

# 新疆机械研究院股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-012



二〇二四年四月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

报告期内，由于航空航天行业外部市场环境变化因素的影响，客户产品升级换代导致年度排产计划和订单需求节奏有所调整，因此收入下降较多导致亏损。公司主营业务、核心竞争力不存在重大不利变化。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,498,965,923 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	48
第五节 环境和社会责任.....	69
第六节 重要事项.....	71
第七节 股份变动及股东情况.....	90
第八节 优先股相关情况.....	98
第九节 债券相关情况.....	99
第十节 财务报告.....	100

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	指中国证券登记结算有限公司深圳分公司
新研股份、公司、本公司	指	新疆机械研究院股份有限公司
巨潮网	指	证监会指定创业板信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用



公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	1,190,691,46 6.55	2,143,660,92 3.48	2,143,660,92 3.48	-44.46%	1,362,944,78 5.44	1,362,944,78 5.44
归属于上市公司股东的净利润 (元)	- 133,205,698. 86	76,567,028.0 4	76,567,028.0 4	-273.97%	- 257,933,653. 29	- 257,933,653. 29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	- 153,495,658. 15	65,210,279.5 1	65,392,035.0 1	-334.73%	- 269,962,257. 77	- 269,962,257. 77
经营活动产生的现金流量净额 (元)	- 58,903,852.2 2	286,067,447. 99	286,067,447. 99	-120.59%	72,390,566.7 4	72,390,566.7 4
基本每股收益 (元/股)	-0.0901	0.0514	0.0514	-275.29%	-0.1731	-0.1731
稀释每股收益 (元/股)	-0.0901	0.0514	0.0514	-275.29%	-0.1731	-0.1731
加权平均净资产收益率	-150.29%	47.41%	47.41%	-197.70%	-103.36%	-103.36%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额 (元)	2,966,987,48 0.31	3,299,014,15 9.15	3,299,014,15 9.15	-10.06%	3,147,060,16 3.17	3,147,060,16 3.17
归属于上市公司股东的净资产 (元)	34,048,567.3 9	155,234,000. 02	155,234,000. 02	-78.07%	123,203,838. 87	123,203,838. 87

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执

行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	1,190,691,466.55	2,143,660,923.48	出租不动产、销售材料等
营业收入扣除金额（元）	29,968,462.26	35,228,089.19	出租不动产、销售材料等
营业收入扣除后金额（元）	1,160,723,004.29	2,108,432,834.29	出租不动产、销售材料等

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	61,464,539.33	275,435,238.12	500,489,366.14	353,302,322.96
归属于上市公司股东的净利润	-59,765,259.94	-26,983,875.18	-9,550,087.57	-36,906,476.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-62,021,926.93	-31,685,917.02	-11,708,994.84	-48,078,819.36
经营活动产生的现金流量净额	25,675,229.03	-8,205,665.57	136,544,377.39	-212,917,793.07

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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）	5,553,000.52	4,070,456.05	-7,714,211.52	
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）	30,428,671.56	14,209,860.93	24,702,570.31	
委托他人投资或管理资产的损益			3,331,804.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			7,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,299,114.44	-5,775,516.72	-7,641,259.51	
减：所得税影响额	4,632,709.82	1,805,904.38	7,966,437.60	-
少数股东权益影响额（税后）	-1,240,111.47	-476,097.15	183,862.01	
合计	20,289,959.29	11,174,993.03	12,028,604.48	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### ①航空航天板块

我国 2024 年国防预算为 16,655.4 亿元，相比 2023 年增长了 7.2%（以人民币计价，数据来源：财政部，政府预算草案报告）。增长率与 2023 年持平。可以预期，在全球国防军费快速扩张和复杂国际局势的背景下，适当增加国防支出以应对日益增长的国防压力仍是国家国防发展的常态，国防军费开支仍将保持相对稳定增长的态势。

推进国防和军队现代化的重要标志之一是国防支出中装备费比重的提高，正如 2019 年 7 月国防部发布的《新时代的中国国防》白皮书所述，“加大淘汰老旧装备力度，逐步形成以高新技术装备为骨干的武器装备体系”，事实上，据白皮书披露，近年来我国军费中装备费的占比一直是持续提升的，自 2010 年的 33.2% 提升至 2017 年的 41.1%，装备投入复合增速达到 13.44%。另一方面，随着 2020 年 11 月中央军委军事训练会议强调“坚定不移推进实战化军事训练，推动全军坚持军事训练摆在战略位置，重点推进实战实训，深入推进联战联训”决策的实施，军队实战化训练的强度和频次逐年提升，从装备更新的需求方面进一步驱使军工装备行业继续扩大规模、加快发展。国防支出的增长，加之推进现代化建设以及加强实战化训练的要求，同时激发了装备迭代的需求和装备数量的提升，支撑着军工装备研制生产领域的持续增长。

我国“十四五规划”对国防军工行业的发展明确了十四五期间的建设目标，其中特别提到了，要加快机械化、信息化、智能化融合发展，全面加强练兵备战，提高捍卫国家主权、安全、发展利益的战略能力，以确保 2027 年实现建军百年奋斗目标，力争到 2035 年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队。“十四五规划”高度概括了我国军队建设的状态及发展方向，行业的快速发展不仅会贯穿整个“十四五”，还会持续很长一段时期，从而支撑军工企业订单持续增长。而且，因军工产业对军品质量、供应商的保障能力始终处于高标准、严要求的状态，参与其中的民营配套企业无疑具有先发优势和长期稳定增长的市场需求。

从航空航天装备制造产业角度看，新一代装备趋于成熟并进入批产列装，供需共振推动行业景气上升且仍处于持续放量增长阶段，自主研发能力需求持续增强带动相关配套需

求不断增长。航天市场方面，随着新型武器装备的快速放量和“实战化训练”的消耗加剧，配套需求稳定增长。

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

## ②农机板块

随着社会的发展、科技的进步及社会主义新农村建设步伐的加快，农机的应用大大增加，近年来，随着全球农业生产的逐步现代化，农业机械行业呈现出持续增长的态势。行业规模不断扩大，产品种类日益丰富，涵盖了从传统的耕作机械、收割机械，到现代的植保机械、节水灌溉设备等各类农业机械设备。预计未来几年，随着全球农业技术的不断进步和农业生产需求的增加，农业机械行业将继续保持良好增长的态势。

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

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

随着国家针对非道路车辆排放标准由国 III 升级到国 IV，自 2022 年 12 月 1 日后不能生产和销售国 III 机具的政策影响，受到发动机供应链端的涨价因素，整机处于涨价阶段，2024 年仍会对产品市场需求造成一定的影响；

农业农村部近日印发《关于落实中共中央国务院关于学习运用“千村示范、万村整治”工程经验有力有效推进乡村全面振兴工作部署的实施意见》，对三农重点工作作出具体安排，《实施意见》提出，今年重点抓好 8 个方面工作。其中提及强化农业科技和装备支撑，打牢现代农业发展基础。提升农机装备研发应用水平。推进先进农机创制。大力实施农机

装备补短板行动。完善农机购置与应用补贴政策。国家政策支持持续发力，农机行业正处于补短板、智能化、本土化的产业升级的关键阶段。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### ①航空航天板块

报告期内，公司于 2023 年 6 月 30 日将控股子公司四川明日宇航工业有限责任公司更名为四川新航钛科技有限公司，以控股子公司四川新航钛科技有限公司为载体，继续大力发展航空航天业务。四川新航钛依托什邡、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、部件装配、制造一体化系统。新航钛主要产品分为“航空飞行器结构件”、“航天飞行器结构件”、“发动机和燃气轮机结构件”三类。具体如飞机机身的梁、框、肋、壁板、桁条；发动机的燃烧室、火焰筒、外涵机匣、中介机匣、加力喷管、整体叶盘、反推装置；燃气轮机动力涡轮外机匣、低高压压气机机匣、可转导向器；航天产品的进气道、喷口、承力件等。详见下表：

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

#### (1) 采购模式

产品原材料主要为航空铝合金、钛合金、不锈钢、镍基高温合金、高强度钢等，因所用材料为特殊型号，具有领域专用性、订制化特点。采购主要分为两种模式：第一，传统的来料加工。由客户提供生产加工所需原材料，公司自行采购的主要为各种刀具、工装夹具、切削液、导轨油等低值易耗品和相关辅料；第二，随着公司业务发展及客户合作深化，公司一定比例订单生产所需原材料及辅料由公司自行采购。

### （2）生产模式

公司为订单定制生产模式，生产组织主要按客户来料及交付进度要求进行组织，产品制造完工后向客户交付。与采购模式相对应，公司生产模式分为来料加工和自购料加工。来料加工属于公司传统生产模式，由客户供料，对公司供应链组织能力和采料垫资能力压力较小。随着行业内竞争加剧，为进一步增强盈利能力，公司逐步转向自购料加工。与传统来料加工相比，自购料加工能带来更多的生产附加值，但对公司的供应链组织能力和资金周转能力提出了更高的要求。随着公司的组件研发型号陆续定型批产，公司生产模式中组件比例有望持续提高，自购料加工比例的提高将带来生产附加值持续提高。报告期内，公司热表处理和无损检测特种工艺生产线陆续投产，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。

## ②农机板块

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

### 主要产品及其用途：

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事实现玉米秸秆的不落地收获，饲料含杂率低，满足了养殖户对高品质玉米机秸秆的大量需求，节省了劳动力，降低成本，综合效益城北增加，该机一次作业可完成：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
---	-------------------------	--

## 农机板块的采购、生产、营销模式：

### （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。

## 产品市场地位、竞争优势与劣势

公司产品在玉米收获机在全国市场占有率由 2021 年的 6% 提升至 2022 年 8.7%，提高了 2.7 个百分点，产销量位居全国第六位，2023 年度市场占有率与 2022 年度市场占有率持平；其中 5 行及以上大型玉米收获机全国市占率从 2021 年的 26% 提升至 2022 年 31%，提高了 5 个百分点，全国产销量排名首位，受发动机排放由国 III 升级为国 IV 影响，

2023 年度市占率略有下滑，与 2021 年度市占率持平，辣椒收获机填补国内同类产品空白，市场占有率 85%以上。在北方市场 4YZB-8B/8BS/8C/8CS/8D/8DS 及 4YZB-5A/5AS/5B/5BS 系列自走式玉米收获机在市场占有率及品牌口碑均保持上涨趋势，中原市场 4YZB-4E 及 4YZB-4C/6A 自走式玉米收获机销量有较大的增长，但占有率仍然不高。

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

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

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

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

### 三、核心竞争力分析

#### ①航空航天板块

##### 1) 全工序和部组件交付能力

公司经过十多年的工艺积累和人才培养，一方面持续加强各类精密加工工艺技术，另一方面着力开展部组件、分系统加工工艺研发。公司通过建设表面处理、特种工艺、特种焊接、装配等部组件加工工艺能力，已开始并持续为客户提供工装设计制造、数控加工、热成型、特种焊接、表面处理、部段装配等集成制造技术服务。全工序、部组件外协是公

司客户需求的发展趋势，全工序、部组件交付能够为公司未来发展形成门槛高且差异化的竞争力。

## 2) 先进制造工艺技术研发能力

公司是国家高新技术企业，拥有省级企业技术中心，坚持以技术和研发为先导持续钻研各项加工技术。截至 2023 年底，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、质量均属于国内同行业民营企业领先水平，部分关键设备、核心技术水平达到行业内先进，同时根据公司多年的设备使用经验及实际加工需求特点，公司的设备团队已具备一定的设备改造研发能力。

## 4) 专业化管理团队

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

## ②农机板块

新疆新研牧神新科技有限公司列为国家第二批“专、精、特、新”重点小巨人，为专业从事农牧收获机械及耕整地机械研制的高新技术企业，属于我国制造强国战略重点领域

中所提出的“农业装备”领域，其细分领域包括粮食作物收获机械、饲料收获机及经济作物收获机械等收获机械装备及大型高速耕整地机械装备，主导产品玉米收获机、青贮饲料收获机、辣椒收获机、驱动耙属我国在农机制造领域补短板、强弱项、锻长板的科技成果，均为自主创新研发产品，截止 2023 年末，有效专利 175 件，其中发明专利 17 件，实用新型专利 138 件，外观专利 20 件，专利技术均为公司研发总体水平处于国内领先，部分装备水平达到国际先进。

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

自走式辣椒收获机的创新研究，突破了辣椒清杂分选技术，新产品投入市场后由于良好的性能和作业效率赢得了用户和市场的认可，基本解决了新疆区域辣椒机械化收获的难题，使新疆成为全国首个实现辣椒全程机械化的省区。辣椒收获机市场占有率达 85%。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。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司全年实现营业收入 119,069.15 万元，同比下降 44.45%，归母净利润亏损-13,320.57 万元，2023 年末，公司资产总额为 296,698.75 万元，归母净资产为 3,404.86 万元。

2023 年度，公司仍然以农机+航空航天双业务为主营体系，2023 年，农机板块实现营业收入 103,061.80 万元，同比下降 22.39%，净利润为 21,036.63 万元，同比减少 9.96%；航空航天板块实现营业收入 20,300.90 万元，同比下降 76.20%，净利润为亏损 31,662.48 万元。导致航空航天业务亏损的主要原因是由于航空航天行业外部市场环境变化因素的影响，客户产品升级换代导致年度排产计划和订单需求节奏有所调整，因此收入下降较多导致亏损。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,190,691,466.55	100%	2,143,660,923.48	100%	-44.46%
分行业					
专用设备制造（农机）	987,682,438.25	82.95%	1,290,681,308.06	60.21%	-23.48%
专用设备制造（航空航天飞行器零部件）	203,009,028.30	17.05%	852,979,615.42	39.79%	-76.20%
分产品					
农牧及农副产品加工机械	987,682,438.25	82.95%	1,290,681,308.06	60.21%	-23.48%
航空航天飞行器零部件	191,738,736.82	16.10%	809,449,810.87	37.76%	-76.31%
批发与零售贸易	11,270,291.48	0.95%	43,529,804.55	2.03%	-74.11%
分地区					
新疆地区	153,262,872.54	12.87%	163,347,291.16	7.62%	-6.17%
内蒙古地区	323,761,532.40	27.19%	484,278,831.86	22.59%	-33.15%
黑龙江、吉林、辽宁地区	270,838,364.88	22.75%	543,284,770.02	25.34%	-50.15%
北京地区	9,777,160.25	0.82%	99,432,778.74	4.64%	-90.17%
其他地区	433,051,536.48	36.37%	853,317,251.70	39.81%	-49.25%
分销售模式					
直销	203,009,028.30	17.05%	852,979,615.42	39.79%	-76.20%
经销	987,682,438.25	82.95%	1,290,681,308.06	60.21%	-23.48%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造（农机）	987,682,438.25	681,851,408.54	30.96%	-23.48%	-24.63%	3.54%
专用设备制造（航空航天飞行器零部件）	203,009,028.30	214,371,857.24	-5.60%	-76.20%	-65.53%	-120.65%
分产品						
农牧及农副产品加工机械	987,682,438.25	681,851,408.54	30.96%	-23.48%	-24.63%	3.54%
航空航天飞行器零部件	191,738,736.82	199,752,347.24	-4.18%	-76.31%	-65.70%	-114.90%
批发与零售贸易	11,270,291.48	14,619,510.00	-29.72%	-74.11%	-62.98%	-420.23%
分地区						
新疆地区	153,262,872.54	97,612,806.27	36.31%	-6.17%	-16.37%	27.19%
内蒙古地区	323,761,532.40	245,763,384.65	24.09%	-33.15%	-27.68%	-19.25%
黑龙江、吉林、辽宁地区	270,838,364.88	211,753,075.56	21.82%	-50.15%	-45.64%	-22.90%
北京地区	9,777,160.25	10,187,246.38	-4.19%	-90.17%	-85.52%	-114.34%
其他地区	433,051,536.48	330,906,752.92	23.59%	-49.90%	-46.84%	-15.72%
分销售模式						
直销	203,009,028.30	214,371,857.24	-5.60%	-76.20%	-65.53%	-120.65%
经销	987,682,438.25	681,851,408.54	30.96%	-23.48%	-24.63%	3.54%

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

适用 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
专用设备制造（农机）	销售量	台	2,844	4,240	-32.92%
	生产量	台	3,634	4,153	-12.50%
	库存量	台	992	202	391.09%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

农机板块收入下降主要是受到两个因素的影响。一是 2022 年收入基数较高。受益于农用机械“国三”升级“国四”的历史机遇，2022 年度农机销售创历史新高。二是受到 2023 年度经济环境下行的影响，农机销售量也出现一定的下滑。最终导致农机板块的收入同比减少，库存增加。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**□适用 不适用**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专用设备制造（农机）	材料	463,425,459.84	67.97%	577,604,181.36	63.84%	4.13%
专用设备制造（农机）	人工	34,219,249.1	5.02%	50,979,634.21	5.63%	-0.61%
专用设备制造（农机）	折旧	8,060,813.33	1.18%	19,049,753.61	2.11%	-0.93%
专用设备制造（农机）	外协	167,704,153.44	24.60%	209,602,940.22	23.17%	1.43%
专用设备制造（农机）	其他	8,441,732.83	1.24%	47,463,797.37	5.25%	-4.01%
专用设备制造（航空航天飞行器零部件）	材料	34,287,300.00	15.99%	196,121,542.46	31.54%	-15.55%
专用设备制造（航空航天飞行器零部件）	人工	54,405,445.98	25.38%	78,100,398.65	12.56%	12.82%
专用设备制造（航空航天飞行器零部件）	折旧	77,264,876.80	36.04%	146,313,883.77	23.53%	12.51%
专用设备制造（航空航天飞行器零部件）	外协	17,575,333.24	8.20%	126,664,420.41	20.37%	-12.17%
专用设备制造（航空航天飞行器零部件）	其他	30,838,901.22	14.39%	74,618,215.27	12.01%	2.38%

说明

航空航天板块 2023 年由于销售收入下降，对于采购材料和外协部分相应减少导致占营业成本比重相应下降，而如人工和折旧等固定成本在营业成本中的比例相应增加。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**是 否

本期处置了天津明日宇航新材料科技有限公司，减少合并范围主体 1 家。

本期对孙公司洛阳明日宇航工业有限公司进行注销清算，减少合并范围主体 1 家。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	207,333,290.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.41%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	62,551,264.42	5.25%
2	客户 B	46,612,352.00	3.91%
3	客户 C	39,719,000.00	3.34%
4	客户 D	29,305,345.50	2.46%
5	客户 E	29,145,329.00	2.45%
合计	--	207,333,290.92	17.41%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	257,770,080.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.04%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	广西玉柴机器股份有限公司	173,854,100.06	22.28%
2	北京伟江源科技发展有限公司	25,354,660.02	3.25%
3	余姚市舜泰工贸有限公司	23,657,753.94	3.03%
4	乌鲁木齐亿彪腾辉商贸有限公司	19,250,386.04	2.47%
5	温岭市明华齿轮有限公司	15,653,180.00	2.01%
合计	--	257,770,080.06	33.04%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	32,400,099.75	42,670,422.40	-24.07%	本年销售收入大幅降低，销售人员薪酬和市场费用相应降低
管理费用	164,588,779.60	165,409,763.59	-0.50%	



财务费用	130,210,612.00	134,629,946.50	-3.28%	
研发费用	49,707,806.98	92,148,714.31	-46.06%	1、由于航空航天板块行业外部环境突然变化因素的影响，客户产品升级换代导致整个行业年度排产计划和订单需求节奏有所调整，航空航天板块参与的研制订单减少。2、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。

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
航空发动机关键部段增减材复合制造技术应用及产业化	航空发动机关键部段增减材复合制造技术应用及产业化项目瞄准国家航空发动机战略新兴产业对高性能材料与先进制造技术以及配套装备的战略需求，围绕航空发动机关键部段快速、柔性、低成本、高性能、短周期研制路径，以航空发动机推力系统二元矢量喷管圆转方段作为典型件，开展“增减材”复合制造技术研究与应用。通过项目转化应用研究，进一步突破大型复杂构件增减材加工“形性”协同控制问题，并逐步建立起高性能难加工金属大型整体构件增减材制造完整的生产技术体系，实现航空发动机关键部段系列构件增减材复合制造技术应用及产业化。	项目处于研究中，已被列入四川省科技计划项目	坚持需求牵引，瞄准国家航空发动机战略新兴产业对高性能材料与先进制造技术以及配套装备的战略需求，通过项目转化应用研究，进一步突破大型复杂构件增减材加工“形性”协同控制问题，并逐步建立起高性能难加工金属大型整体构件增减材制造完整的生产技术体系，实现航空发动机关键部段系列构件增减材复合制造技术应用及产业化。	新工艺、新技术在航天航空结构件制造领域的应用，促进了飞行器零部件制造领域的技术进步，保障了航天航空型号研制生产的顺利进行。航空发动机关键构件增减材复合制造技术应用及产业化针对大型航空薄壁增材制造毛坯件精密加工研究开发的新型集成加工技术，不仅能够应用于航空航天领域，同时能够延伸到汽车、内燃机、矿冶、工程机械、发电、轨道交通、船舶等各类制造行业，为企业拓宽市场奠定新技术基础。
大型航空薄壁钛合金铸件随形切削加工技术产业化	大型航空薄壁钛合金铸件随形切削加工技术是新型集成加工技术，克服零件检测复杂、加工易变形、加工效率低等问题，同时能够实现在加工过程中根据铸件的原始特性及预期尺寸要求	已形成专业技术，技术产业化应用。项目被列入德阳科技成果转化项目	经过不断的完善及试用，实现航空航天钛合金铸件产品的随形加工，同时能够推广应用于铝合金等不同材质的铸件产品加工。	随着不同材料的铸造产品在不同领域的大规模应用，且应用逐步趋于大型、轻量化、复杂化，则该专利技术的高价值应用将得到更加明显的体现，可提升公司承接的航空航天薄壁类铸

	进行实时调整，随形加工，保证零件的综合尺寸要求，提高加工效率，实现了该类零件的经济、高效、精密加工。			件（框体类、壳体类）加工能力。
航空发动机钛合金薄壁对开机匣加工技术	外涵道前机匣组件属于典型的焊接对开机匣组件，组件包括 212 个尺寸，涉及材料为难加工钛合金，具有薄壁结构、焊接量大、焊接易变形、尺寸精度要求等难点，航空发动机钛合金薄壁对开机匣加工技术通过集成采用钛合金热成型技术、钛合金组合件焊接技术、热处理及校形技术、复杂薄壁组件机械加工技术等，实现对开机匣组件高效稳定的批量加工。	技术研究完成并展开产业化应用。	应用于航空发动机钛合金薄壁对开机匣的制备，现在已完成 WS13 的小批量并顺利转入批产阶段，后期将该技术成果延伸到更多型号的航空发动机类似产品的生产过程中。	通过新工艺的研究，采用全新的零组件加工工艺，提高零组件产品质量及生产效率，及时完成涡扇发动机等型号配套工作。
多能场实时监测的智能数控刀柄关键技术研究和示范应用	针对加工过程多能场实时监测的需求，研发集成切削力、扭矩、振动、温度的智能数控刀柄，在 PSC 多棱锥柄、HSK 空心短锥柄、TS 模块锥柄和 7:24 工具锥柄等 4 种以上高端机床系统接口及精密夹具上应用，实现夹持精度 $\leq 3 \mu\text{m}$ 、重复性误差 $\leq 2 \mu\text{m}$ ，动平衡精度达到 G2.5/25000rpm。	已完成。	突破基于薄膜应变栅的高敏感度切削力测量、高速旋转刀柄采集信号方向定位与无损传输、刀具全生命周期磨损分析与剩余寿命预测、跨域多源数据融合的切削系统工艺自学习评估与优化 4 项关键技术，开发切削加工知识库和智能优化系统，形成软硬件集成的闭环智能数控刀柄产品，在航空、航天行业 2 家企业开展示范应用，提高刀具利用率 30%	通过该项目的研究掌握数控智能刀柄的关键技术，有利于提高企业刀柄、刀具的利用率，节约生产成本。
大型激光传导反射组件研制项目	大型激光传导反射组件研制项目主要实施内容为分系统工程研制项目中的验证件—TM2 反射镜组件的加工制造和安装调试，包括：加工 1 套反射镜组件，包括镜架组件 1 套，镜框组件中斜向挂架 3 套、斜上镜框 1 套；加工成 1 套角锥组件；加工 1 套光束管道组件及配套制造密封板；完成组件装配及精确安装、气密性洁净验证及角锥运动复位精度	已完成。	面临中物院对产品的焊接级别、装配精度、箱体洁净度等质量指标的高要求，项目组经过攻关研究主要完成了光传导箱的整体切削方法、特种拼焊工艺、精密装配工艺及多种先进的检测技术。我公司以航空航天领域的集成制造技术加上企业拥有全工序的设备保障，顺利完成该装置的整体研制。项目不仅最大限度的满足产品质量，同时能够满足大	企业投入了较大额度的资金参与研制及生产能力的改造，实现加工领域的拓展。

	检测。		型激光传导反射组件在短时间内批量制造的需求。	
高速干切示范应用生产单元	通过高速干切刀具、超声辅助加工装置、智能刀柄及智能支持化系统的应用，目前已实现起落架产品高速干切，切削液替代率 100%。对加工验证后的工艺参数建立切削参数工艺库 1 个，制定高速干切企业规范 1 个。目前，高速干切技术及其生产示范单元已成为我公司在钢件加工上的重要生产序列，应用于起落架类产品加工。	已完成，国家重点研发项目子课题	高速干切成套技术在我公司使用已经投入使用设备累计运行时间超 600H。本设备主要负责小批量产品的生产制造，应用期间涉及产品类型多，加工表面质量良好，加工效率未因为使用干式加工而降低，达到了预期效果。	(1) 切削液使用成本降低：干式切削在工序中的占比逐渐增加，部分设备实现了完全干切，能有效降低切削液购买及处理成本，有利于企业节能减排；(2) 车间生产环境改善：干切生产环境相较于湿切有明显改进，有利于生产人员健康；
微量润滑清洁加工示范生产单元	我公司已建成的微量润滑清洁加工示范应用单元 1 个，通过微量润滑油雾发生装置、微量润滑刀具、低噪音刀柄的应用，目前在铝合金飞机结构件的加工上实现了切削液替代率 100%，并且经现场检测，颗粒物浓度小于 0.5mg/m <sup>3</sup> 。	已完成。国家重点研发项目子课题	微量润滑清洁加工技术在我公司使用已经投入使用超 24 个月，设备累计运行时间超 800H。主要负责铝合金飞机结构件的批量产品的生产制造，应用期间涉及产品类型多，累计完成铝合金飞机结构件 1000 余件，产品以框、梁、壁板为主。加工表面质量良好，未出现冷却润滑不到位导致的质量问题。	(1) 切削液使用成本降低：我公司微量润滑清洁加工示范应用生产单元已实现了完整成体系的技术研究，能满足铝合金飞机结构件及轨道交通结构件的加工需求，切削液替代率 100%，大幅降低切削液使用成本；(2) 车间生产环境改善：微量润滑清洁加工生产单元解决了湿切加工的切削液飞溅、变质、发臭等问题，因微量润滑带来的悬浮物，经检测亦满足环保要求，改善了车间生产条件；(3) 表面质量改善：微量润滑技术及冷风微量润滑技术，具有比使用切削液加工更好的加工质量，表面质量可达 Ra1.6；(4) 技术适用范围广：微量润滑成套技术的应用范围广，对机床改造要求低，可灵活运用于各类型机床加工，且没有无需切削液配套及废液处理，轻便灵活，即装即用。
新型水溶性切削液加工示范生产单元	公司已建成的新型水溶性切削液清洁加工批量示范生产单元，经过试用南京科润添加两款添加剂的长效	已完成。国家重点研发项目子课题	新型水溶性切削液清洁加工批量示范生产单元在我公司建成投产已超 24 个月，未出现一起产品腐蚀的质	(1) 切削液使用成本降低：新型水溶性切削液具有长效缓蚀的优势，更换周期更长，平均使用成本更

	缓蚀铝合金专用切削液及集成式水溶性切削液循环再生净化成套装置实现了切削液无害化回收处理能力，且实现了切削液回收率 $\geq 90\%$ ，有害杂质及微生物去除率 $\geq 99\%$ ，浓度及 pH 值 $\geq 95\%$ ，有害菌落杀菌率 $\geq 99.99\%$ 的预期指标。		量事故，生产单元累计运行时间超 800H。主要负责小批量产品的生产制造，应用期间涉及产品类型多，累计完成铝合金产品超 300 项，在诸如框、梁、壁板等产品的加工过程中该切削液表现出良好的冷却润滑效果，表面质量可达 Ra1.6，应用效果良好。	低；（2）车间生产环境改善：长效缓蚀水溶性切削液微生物去除率 $> 99.99\%$ ，不易变质发臭，能改善车间生产环境；
--	--	--	--	---

### 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	102	70	45.71%
研发人员数量占比	8.31%	4.96%	3.35%
研发人员学历			
本科	78	42	85.71%
硕士	6	5	20.00%
本科以下	18	23	-21.74%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	31	28	10.71%
30~40 岁	59	26	126.93%
40 岁以上	12	16	-25.00%

### 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	49,707,806.98	92,148,714.31	68,056,500.06
研发投入占营业收入比例	4.17%	4.30%	4.99%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司结合业务发展需要，航空航天板块通过对外社会招聘和内部技术人员转岗等方式增加了研发专项人员，通过增加研发人员公司新研制项目的研发周期明显缩短，且工艺开发质量得到明显提升，有利于增加公司研发综合实力，对公司未来新产品研发和技术创新起到推进作用。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,254,345,542.47	1,787,797,333.80	-29.84%
经营活动现金流出小计	1,313,249,394.69	1,501,729,885.81	-12.55%
经营活动产生的现金流量净额	-58,903,852.22	286,067,447.99	-120.59%
投资活动现金流入小计	35,549,465.18	32,906,596.60	8.03%
投资活动现金流出小计	31,299,274.48	25,452,161.83	22.97%
投资活动产生的现金流量净额	4,250,190.70	7,454,434.77	-42.98%
筹资活动现金流入小计	832,857,051.89	883,505,897.44	-5.73%
筹资活动现金流出小计	714,287,805.97	943,132,607.88	-24.26%
筹资活动产生的现金流量净额	118,569,245.92	-59,626,710.44	-298.85%
现金及现金等价物净增加额	63,930,459.20	233,943,299.98	-72.67%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额为-5,890.39 万元，比上年减少 120.59%，主要原因是由于本年销售收入减少导致销售回款相应减少，而固定成本等开支减少的比例较小，从而导致经营活动现金流量净额降幅较大。

2、投资活动产生的现金流量净额为 425.02 万元，比上年减少 42.98%，主要原因是由于本年增加固定资产维修改造。

3、筹资活动产生得现金流量净额为 11,859.92 万元，比上年减少 298.85%，主要原因是上年有部分融资租赁业务结束，本年比上年减少了融资租赁款项的偿还。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本年度归母净利润-1.33 亿元，与经营活动产生的现金净流量存在重大差异，主要是由于本期计提的固定资产、使用权资产的折旧及无形资产的摊销，确认收入带来的合同资产的减值准备，这些均对现金流不构成影响。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,975,619.74	4.37%	转让子公司股权	否
公允价值变动损益	0.00			
资产减值	-31,631,895.26	27.77%	主要系存货、合同资产、固定资产等计提减值	否
营业外收入	4,026,856.60	3.54%	主要系无法支付的应付款项	否
营业外支出	11,350,351.30	9.96%	主要系非流动资产损坏报废损失等	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	486,716,273.23	16.40%	413,252,742.08	12.53%	3.87%	
应收账款	409,556,320.98	13.80%	694,511,068.60	21.05%	-7.25%	本年销售收入大幅降低所致。
合同资产	52,264,967.99	1.76%	42,532,071.02	1.29%	0.47%	
存货	277,098,275.90	9.34%	161,324,568.21	4.89%	4.45%	主要是农机板块销售下降形成库存增加
长期股权投资	54,426,180.36	1.83%	63,943,189.96	1.94%	-0.11%	
固定资产	1,053,451,964.73	35.51%	1,182,921,606.81	35.86%	-0.35%	
在建工程	106,707,064.07	3.60%	88,766,789.76	2.69%	0.91%	
使用权资产	35,850,510.89	1.21%	10,863,597.46	0.33%	0.88%	
短期借款	1,113,810,641.82	37.54%	1,261,027,393.96	38.22%	-0.68%	
合同负债	77,318,367.34	2.61%	23,757,114.16	0.72%	1.89%	
长期借款	237,625,000.00	8.01%	98,500,000.00	2.99%	5.02%	短期借款续贷转为长期借款
租赁负债	30,180,555.51	1.02%	7,062,649.39	0.21%	0.81%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	21,577,866.83	21,577,866.83	质押、冻结	
固定资产	1,406,480,052.14	602,655,454.68	抵押	
无形资产	87,484,645.83	54,813,983.28	抵押	
在建工程	44,794,157.15	42,988,177.90	抵押	
应收账款	215,302,148.81	196,610,166.02	质押	
合计	1,775,638,870.76	918,645,648.71		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
新疆新研牧神科技有限公司	子公司	农牧机械、农副产品加工机械、林业机械、轻工机械、节能及环保机械、电气与自动化设备的研发、工程设计、试制、销售及售后服务。	20000	191,868.18	162,146.59	103,061.80	24,847.21	21,036.63
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	21213.4069	189,019.12	-27,669.88	18,702.33	-23,425.63	-23,480.09



		<p>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)；医疗仪器设备及器械研发、制造 (需通过环评后方可开展经营活动)、销售；卫生材料及医药用品的研发、制造 (需通过环评后方可开展经营活动)、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		准后方可开展经营活动)。						
德阳新航钛航空工程技术有限公司	子公司	工程和技术研究和试验发展；新材料技术研发；软件开发；信息系统运行维护服务；信息系统集成服务；计算机系统服务；技术服务、技术开发、技术咨询、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	1000	37,114.18	-93,616.62	5,239.78	-3,055.65	-3,091.12

		护人员防护用品生产（II类医疗器械）。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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

### 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。2023 年度四川新航钛及子公司实现营业收入 18,702.33 万元，较上年同期下降 78.06%，净利润亏损 23,480.09 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。2023 年度，牧神科技及其子公司实现营业收入 103,061.80 万元，较 2022 年下降 22.39%，实现净利润 21,036.63 万元，较上年下降 9.96%。

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。2023 年度，德阳新航钛及其子公司实现营业收入 5,239.78 万元，较 2022 年下降 86.98%，净利润亏损 3,091.12 万元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）航空航天板块

#### ①行业格局和趋势

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

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

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

1) 行业计划性强，决定了业务量具有相对稳定性

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

2) 零部件种类广泛，定制化程度高

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

3) 行业壁垒较高

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

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

#### 4) 实行协作配套生产合作模式，与主机厂高度联动

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

#### 5) 军工零部件制造业市场化程度相对较低，市场参与者相对较少：

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

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

## ②发展战略

重点加强和提升表面处理能力，着力拓展表面处理生产线业务、探索产线规模化运营模式，提升特种工艺认证的客户数量和产品数量，完善公司军工零部件全工序、部组件特种工艺处理能力，满足含航空航天在内的各类客户表面处理业务的大部分需求。同时，以拓展表面处理生产线业务为抓手，促进机加、钣焊零件主业配套的业务增长。

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

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

在继续聚焦航空航天军工装备领域的基础上，着力拓展航空航天以外的其他军工领域的业务，探索在核工业、船舶、钛合金 3D 打印零件的机加及后处理等更广领域内为国防军工发展开展配套协作。

### ③经营计划

持续推进在控股子公司四川新航钛引入长期股权投资资金，解决运营资金紧张问题。如能按期完成股权融资，四川新航钛将用于偿还部分欠款，缓解债务压力，降低财务费用，进而提升公司盈利能力。

在报告期内已完成公司表面处理生产线试产工作的基础上，探索采取引资或业务合作等多种方式，开展表面处理生产线的规模化运营探索工作，深化特种工艺处理能力，稳步提升特种工艺生产线产品质量、稳定性和拓展业务量，以现有机加订单为基础持续牵引特种工艺加工业务，加快提升公司表面处理订单业务。

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

### ④可能面对的风险和应对措施

1、随着市场竞争的加剧和人力成本上升，以及军品业务中的部分产品逐渐批产，军方可能会对部分产品的采购价格进行降价审定。现阶段公司军工板块营业收入仍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值，从而进一步提升产品毛利率。

2、公司目前现金流存在吃紧状态，公司年度审计报告被会计师出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计意见，公司尚未偿还的金融机构借款本金较多，资产负债类较高，公司需要通过加强自身主营业务，积极拓展业务规模，严格控制成本，优化全流程管理，确保公司业务发展保持向上态势。

## （二）农机板块

### ①行业格局和趋势

目前，农业机械行业内的竞争格局日益激烈。国内外企业纷纷加大市场投入，提高产品质量和服务水平，争夺市场份额。未来，随着市场竞争的加剧和技术创新的不断推动，农业机械行业将呈现出以下几个趋势：

1. 产品高端化：企业将更加注重产品品质和用户体验，推出更多高端、智能、环保的农业机械产品，满足市场多样化需求。

2. 品牌国际化：国内企业将加快国际化步伐，通过海外并购、设立研发中心等方式提高品牌知名度和国际竞争力。

3. 服务网络化：企业将建立更加完善的销售和服务网络，提供更加便捷、高效的技术支持和售后服务，提高客户满意度。

4. 绿色发展与环保：随着全球环保意识的增强，农业机械行业正逐步向绿色、低碳、循环的方向发展。企业纷纷研发和应用节能环保技术，降低农业机械的能耗和排放。同时，政府也加强了对农业机械环保标准的制定和监管，推动行业绿色发展。

智能化和自动化是农业机械行业的重要发展方向。随着人工智能、物联网、大数据等技术的不断发展，农业机械的智能化水平不断提高。无人驾驶农机、精准农业技术、智能灌溉系统等新型农业机械设备的广泛应用，将极大地提高农业生产的效率和质量。

技术创新是推动农业机械行业发展的关键因素。目前，行业内企业纷纷加大研发投入，引入新材料、新工艺和新技术，推动农业机械向高效、智能、环保方向发展。例如，无人驾驶农机、精准农业技术、智能灌溉系统等新型农业机械设备的研发和应用，为农业生产提供了有力支持。

### ②发展战略

农业要强，装备必须强。农业装备具有提高劳动生产力、资源利用率和降低劳动强度的综合作用，推进农业现代化走在前，离不开科技装备的支撑。

智能农机装备是当今世界农业高科技战略必争和产业化重点领域。玉米机未来发展趋势：

1. 智能化：2021年3月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》提出要加强大中型、智能化、复合型农业机械研发应用，农作物耕



种收综合机械化率提高到 75%。在政策的推动下，大中型、智能化、复合型农业机械产品将加速发展。因此，玉米机械智能化技术是未来农业机械发展的重要趋势。

2. 自动驾驶：随着自动驾驶技术、激光控制平地技术、GPS 定位系统和产量传感器等新技术的成熟并应用于玉米收获机，通过自动控制算法控制的玉米收获机可以按设定路线实现自动化作业，不仅可将作业者从繁重、单一的生产过程中解放出来，优化操作员的作业体验，而且可以满足精细作业的需求，提升玉米收获机安全性，提高玉米收获机的作业效率和作业质量。

3. 大型化：近年来随着土地加速流转，以及高标准农田建设，农业土地可以集中成片经营，规模化经营生产的趋势使农业生产者对大型化和高效化的高端玉米收获机需求更强。大型化体现在发动机功率越来越高、作业工具规格越来越大等方面，能够大幅提高农业作业效率。因此，未来我国玉米种植对大型机械产品的市场需求将有望保持增长。

4. 绿色节能：《非道路柴油移动机械污染物排放控制技术要求》规定自 2022 年 12 月 1 日起，所有生产、进口和销售的 560kW 以下（含 560kW）非道路移动机械及其装用的柴油机应符合本标准要求。新购柴油农业机械应符合国家第四阶段（即“国四”）排放标准，否则不能享受农机购置补贴。因此，在环保要求和政策驱动下，2022 年 12 月农业机械排放标准将由国三将升至国四，使得玉米收获机向绿色、环保节能化发展。

公司将以新质生产力引领赋能，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，实现发展农业新质生产力的目标。”

### ③经营计划

#### 1、市场分析与预测

首先，我们将对农机行业的市场进行深入分析，了解当前的市场规模、增长趋势、主要竞争对手以及消费者需求。通过市场调研，预测未来几年的市场发展趋势，为公司的战略规划和产品走位提供数据支持。

#### 2、产品研发与创新

基于市场分析与预测的结果，明确公司的产品研发方向。注重技术创新，不断提升产品的性能和质量，以满足市场的变化需求。同时，也将关注新兴技术的应用，如智能化、自动化等，以提升产品的竞争力。

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

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

### (3) 生产制造计划

在产品研发的基础上，公司制定详细的生产制造计划。这包括生产设备的配置、工艺流程的优化、生产线的布局等。努力提高生产效率，降低成本，确保产品按时交付。

主营产品提前生产储备：为更好满足市场需求，提高生产效率，将往年生产周期拉长 2 到 3 个月。不仅意味着有效产能进一步的提升，还使主要产品的下线、铺货均早于往年同期水平，对营销推广有较好的促进作用。

## 3、销售与市场推广

为了扩大市场份额，我们将制定积极的销售与市场推广策略。这包括线上线下的销售渠道建设、品牌宣传、市场推广活动等。我们将通过多元化的营销手段，提高品牌知名度，吸引更多客户。

## 4、供应链与物流管理

为了确保生产顺利进行，我们将建立完善的供应链与物流管理体系。我们将与供应商建立长期稳定的合作关系，确保原材料的稳定供应，同时，我们也将优化物流流程，提高物流效率，确保产品及时送达客户手中。

## 5、财务预算与成本控制

为了确保公司的稳健发展，我们将制走详细的财务预算与成本控制计划。这包括营业收入、成本、利润等方面的预测和规划。我们将通过精细化的财务管理，确保公司的财务状况良好，实现可持续发展

#### 6、风险管理与应对策略

在经营过程中，我们可能会面临各种风险，如市场风险、技术风险、财务风险等。因此，我们将建立完善的风险管理体系，制走应对策略，以应对各种可能的风险。

#### 7、组织架构与人员配置

为了确保经营计划的顺利实施，我们将根据公司的业务需求和规模，合理设置组织架构，明确各部门的职责和权限。同时，我们也将根据岗位需求，合理配置人员，确保各项工作的利开展。

本经营计划旨在明确农机行业的发展方向和目标，通过市场分析、产品研发、生产制造、销售推广、供应链管理、财务预算、风险管理和组织架构等多方面的规划，全面提升公司的竞争力和市场份额。我们将不断努力，为农机行业的繁荣发展贡献力量。

### ④可能面对的风险和应对措施

#### 1、市场波动风险：

农机行业受国内外经济形势、农业政策、农产品价格等多重因素影响，市场波动较大。

如：企业对政府补贴依赖性强，在农业政策整体利好的大背景下，中国农机购置补贴资金由 2004 年的 0.7 亿元增长到 2014 年的 236.4 亿元，年复合增长率达到 91.0%，这一时期成为我国农业机械的黄金发展阶段。但农机补贴利好政策未能帮助中国农业机械在产品研发上取得实质性突破，自 2014 年开始，我国农业机械行业开始进入平稳低速和结构性调整阶段，农业机械补贴呈现下坡趋势，但中国本土相关企业对补贴依赖性仍较强。

再如：全国实施非道路移动机械国四排放标准

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

#### 2、原材料价格波动及配套的风险

农机产品生产过程中涉及大量原材料，原材料价格波动对企业成本产生巨大影响，同时配套供应商产品供应价格上涨，进一步会影响整机生产成本。

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

### 3、技术创新风险

研发的产品均为现阶段我国农业发展急需的短板装备锻长板技术装备，总体技术创新风险较大。但是由于研发新装备多为国产化替代装备，产品价格相对较高，存在一定的市场和用户认可风险

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

## 二、应对对策

1、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。

随着时代的发展，运营管理和商业模式不断发生变化，线上协同办公、远程科研交流、不见面筹资融资、网络营销等多种无接触式的应用场景被成功应用。农机板块也需要通过模式创新，构建新的价值链，寻找新的利润空间；通过技术创新研发新的产品和工艺，提升产品质量，降低产品成本；提质增效，打造产品核心竞争力，促进企业的转型升级。

营销方面需全面做好与生产制造单元以及与客户的双向对接,尤其要快速启动用户培训与作业前设备检修工作,并提前统计评估库存货源以及后续可以实现制造产品的数量,通过销售网络、业务代表等多种途径了解各区域作业时间,用户需求意向购买情况,对整机和配件进行统筹分配和有效调剂,确保用户需求得到最大程度地满足。通过线上宣传、依托经销销售打出“组合拳”服务农民的同时,实现企业效能 效益最大化。

2、加强供应链管理，与供应商建立长期稳定的合作关系，保障原材料的稳定供应。同时，开展多元化采购，降低采购成本提高成本控制能力。

生产单元需要快速盘货现有库存和资源,对原材料采购,采取线下,线上多种方式同时进行,要考虑拓展全球采购,积极寻找有库存当量和能够快速组织生产的企业资源。对于部件配套体系,在盘活库存的同时,要与配套企业密切协同,实现资源共享拉动产能,对于无法

通过配套体系完成部件,必要时整机企业应当快速考虑实现自制。同时,要对产业队伍岗位设置和人员进行即时调整,围绕着产品产出,集中力量进行突击攻坚,最大程度地满足市场供应。

3、加大研发创新投入,加强技术研发团队建设,提高自主创新能力。同时,加强与高校、科研机构的合作,引进先进技术,推动产业升级。

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方案需求开展经营活动。近几年传常规性大众农机产品成熟度不断提升,全国机械化普及程度逐年提高。在农机产业现代化不断推进的过程中,新产品,新技术,新工艺、新发明得到了极大程度地应用和转化,产品。我们也应该在稳定优化老产品的同时,不断开发新产品,新产品开发的成功,直接关系到企业长远发展。

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。

4、人才引进及培养,人才是实现民族振兴、赢得竞争主动的战略资源。人才的培养、引进与使用,是一个有机的整体,培养人才是基础,引进人才是重点,用好人才是关键。培养和引进入才的目的,是为了更好地使用人才,使之发挥作用。只有坚持培养与引进并举、精心培养与高效使并重的原则,才能有效地培养人才、吸人来留住人才、用好人才,进而推动区域的可持续发展,促进区域竞争力的全面提升。

新技术的创新、掌握和使用,都需要人才。发展新质生产力的核心要素是科技创新,创新驱动实质上又是人才驱动。公司做好人力资源规划,设计好激励机制和晋升体系,为企业营造良好的用人环境,为员工营造良好的成长环境。注重核心团队的打造和优化,留住、用好关键人才。做好员工培训,提升员工整体素质与技能。

5、建立完善的资金管理体系,合理规划资金使用,确保资金链的安全稳定。同时积极寻求外部融资支持,如银行贷款、风险投资等,保障企业的正常运营和发展。

为进一步控制风险,着眼于企业的可持续发展,关注企业的资金链、生产安全和员工健康;进一步降本增效,找准立足点,优化产品结构和客户群体,缩短产品线,以壮士断腕之决心果断砍掉冗余产品,压缩不必要的成本支出,更好地应对未来可能发生的危机。

6、协同发展、持续改善、内外沟通、售后服务培训前置、增添设备全方位着手提升抗风险能力

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

持续改善作为精益生产的核心理念之一，企业进行了大力推广和实施。上到总经理，下到一线员工都应该时时将改善放在重要的位置，善于发现问题和解决问题，才能将问题扼杀于初期，全面提高企业的“免疫力”。另一方面从降低企业的前期投入成本，提高企业的生产线利用率起，发挥自身的优势，通过灵活的运营方式提高自身对风险的应对能力。

通过企业内部价值链的整合和打通；及企业外部的数字化资源和政府资源的有效利用。对产业市场、人员就业、社会发展等诸多方面进行正确判别、重新认准定位，主动的对接行业协会、主管部门以及其他第三方机构，积极发声，争取扶持政策、资金渠道、法律风控等多方面的支持，从而推动自身的发展。

按照国家政策积极进行产品排放升级自主变更，严格按照要求完成产品的排放检测工作，提前做好国四产品市场销售的准备，包括“三包”人员、销售渠道有关人员的培训准备等。

为满足近三年产量的持续增长以及工艺、质量的持续提升，公司近两年分别购置了部分的加工设备并对厂区进行了修缮。

综上，习总书记的重要讲话，为我们加快培育新质生产力、赋能高质量发展指明了方向，鼓足了干劲。企业将因地制宜发展新质生产力，强化数字转型，持续加大科技创新投入，坚持产学研相结合，继续承担国家和自治区的重点科研项目，努力让企业的发展迈上一个新台阶。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月18日	网络业绩说明会	网络平台线上交流	其他	各类投资者	对于公司前期业绩虚构事项、如何继续经营公司等	巨潮资讯网2023年5月19日披露的《300159ST新研业绩说明会、路演活动

						信息》
--	--	--	--	--	--	-----

### 十三、“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。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）股东和股东大会

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

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

#### （二）公司与控股股东

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

#### （三）董事与董事会

公司第五届董事会共设董事 9 名，其中独立董事 3 名，达到公司董事总数的 1/3，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。2023 年 7 月中国证监会颁布《上市公司独立董事管理办法》，结合《独董管理办法》的规定，2023 年 12 月公司对



《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》以及各专业委员会工作细则进行了修订，并建立独立董事专门会议工作机制，为独立董事履职提供了保障，进一步完善了公司基本制度。

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

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

#### （四）监事与监事会

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

#### （五）绩效考核与激励机制

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

#### （六）信息披露与透明度

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

#### （七）相关利益者

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

报告期 2023 年度报告及相关定期报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

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

#### （八）内部审计制度的执行

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

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

是 否

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

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

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

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

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

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

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

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

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.99%	2023 年 01 月 04 日	2023 年 01 月 04 日	详见公司于 2023 年 1 月 4 日发布的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	15.61%	2023 年 03 月 09 日	2023 年 03 月 09 日	详见公司于 2023 年 3 月 9 日发布的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》
2022 年度股东大会	年度股东大会	11.23%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	详见公司于 2023 年 5 月 16 日发布的《2022 年度股东大会决议公告》
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	11.22%	2023 年 06 月 05 日	2023 年 06 月 05 日	详见公司于 2023 年 6 月 5 日发布的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	11.12%	2023 年 09 月 13 日	2023 年 09 月 13 日	详见公司于 2023 年 9 月 13 日发布的《2023 年第四次临时股东大会决议公告》
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	11.15%	2023 年 11 月 09 日	2023 年 11 月 09 日	详见公司于 2023 年 11 月 9 日发布的《2023 年第五次临时股东大会决议公告》
2023 年第六次临时股东大会	临时股东大会	12.38%	2023 年 11 月 30 日	2023 年 11 月 30 日	详见公司于 2023 年 11 月 30 日发布的《2023 年第六次临时股东大会决议公告》
2023 年第七次临时股东大会	临时股东大会	11.14%	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 25 日	详见公司于 2023 年 12 月 25 日发布的《2023 年第七次临时股东大会决议公告》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
方德松	男	48	董事长	现任	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	1,100,000	1,100,000	股权激励限制性股票上市
王少雄	男	37	董事	现任	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	700,000	700,000	股权激励限制性股票上市
郑毅	男	41	董事、董事会秘书、副总经理	现任	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	300,000	300,000	股权激励限制性股票上市
陆华飞	男	38	董事	现任	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	100,000	100,000	股权激励限制性股票上市
畅国譞	女	41	董事	现任	2019年04月30日	2025年08月25日	0	0	0	200,000	200,000	股权激励限制性股票上市
谢忱	女	37	董事	现任	2023	2025	0	0	0	0	0	-

					年 11 月 30 日	年 08 月 25 日						
龚巧莉	女	60	独立董事	现任	2022 年 08 月 25 日	2025 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	-
张小武	男	56	独立董事	现任	2020 年 01 月 09 日	2025 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	-
孙文磊	男	62	独立董事	现任	2023 年 09 月 13 日	2025 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	-
李煜	男	38	监事会主席	现任	2019 年 04 月 30 日	2025 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	-
吕晨曦	女	49	职工代表监事	现任	2023 年 03 月 24 日	2025 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	-
张勤	男	52	监事	现任	2022 年 08 月 25 日	2025 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	-
胡海银	男	62	总经理	现任	2023 年 12 月 08 日	2025 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	-
刘蓉	女	46	财务总监	现任	2022 年 08 月 25 日	2025 年 08 月 25 日	0	0	0	700,000	700,000	股权激励 限制性股票上市
胡海银	男	62	独立董事	离任	2019 年 04 月 30 日	2023 年 09 月 13 日	0	0	0	0	0	-
韩建	男	50	董事	离任	2019 年 04 月 30 日	2025 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	-
李思奇	男	32	监事	离任	2021 年 04 月 19 日	2025 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	-
方德松	男	48	总经理	离任	2023 年 12 月 08 日	2025 年 08 月 25 日	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	3,100,000	3,100,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

## 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☑适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩建	董事	离任	2023 年 11 月 30 日	个人原因离职
胡海银	独立董事	离任	2023 年 09 月 13 日	个人原因离职
李思奇	监事	离任	2023 年 03 月 24 日	个人原因离职
谢忱	董事	被选举	2023 年 11 月 30 日	董事离职，股东大会补选董事
孙文磊	独立董事	被选举	2023 年 09 月 13 日	独立董事离职，股东大会补选独立董事
吕晨曦	监事	被选举	2023 年 03 月 24 日	监事离职，职代会补选职工监事
方德松	总经理	离任	2023 年 12 月 08 日	继续担任董事长，离任总经理
胡海银	总经理	聘任	2023 年 12 月 08 日	新聘任总经理

## 2、任职情况

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

**董事会成员情况：**

(1) 方德松先生，毕业于中南财经大学，法学学士学位、经济学学士学位。2006 年 9 月至今担任北京华控汇金私募基金管理有限公司执行董事、经理，2019 年 4 月至今担任新研股份任董事长，2022 年 8 月至 2023 年 12 月担任新研股份总经理，2019 年 5 月至今在子公司新航钛科技担任董事长；

(2) 王少雄先生，毕业于暨南大学，学士学位。2009 年 6 月-2010 年 5 月就职于东亚银行珠海分行业务管理部。2010 年 7 月-2011 年 10 月就职于浙江银行深圳分行投资银行部；2011 年 10 月-2023 年 3 月就职于北京华控投资顾问有限公司先后担任分析师、投资经理、高级投资经理、投资副总裁、董事、执行董事；2023 年 3 月至今在新研股份控股子公司四川新航钛担任总经理，2019 年 4 月起至今担任新研股份董事；

(3) 畅国譞女士，毕业于英国利物浦约翰摩尔斯大学，市场管理硕士。2010 年-2013 年在国家国防科工局军贸与外事司从事管理工作，2013 年-2016 年在航天长征国际贸易有限公司从事市场工作，2017 年至今在深圳市深投华控产业投资基金管理有限公司担任华控大湾区办事处主任兼深投华创总经理，在新研股份担任董事；

(4) 陆华飞先生，毕业于清华大学，硕士学位，2012 年 7 月-2016 年 1 月，就职于北京建工新型建材有限责任公司，历任职员、副部长、分公司副经理；2016 年 1 月-2018 年

7 月，就职于北京华控汇金投资管理有限公司，历任分析师、投资经理、高级投资经理；2018 年 8 月至今，就职于北京华控投资管理集团有限公司，历任高级投资经理、投资副总裁；目前担任新研股份董事；

(5) 谢忱女士，毕业于中国人民大学，2010 年 7 月至 2014 年 7 月，就职于北京宝洁研发技术中心，历任研究院、高级研究员；2017 年 7 月至今，就职于北京华控科创投资顾问有限公司，历任分析师、投资经理、高级投资经理，2023 年 11 月起担任新研股份董事；

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

(7) 孙文磊先生，毕业于华中科技大学，博士学位。1983 年 8 月至 1986 年 10 月在新疆天山汽车厂工作；1986 年 10 月至 2000 年 12 月在新疆工学院从事教育工作，担任副教授、教授；2000 年 12 月至今在新疆大学机械工程学院从事教育工作，担任二级教授、博士生导师。2023 年 9 月 13 日起担任新研股份独立董事；

(8) 龚巧莉女士，本科毕业于中央财经大学会计学，硕士毕业于大连理工大学软件工程（金融信息管理方向）和新疆财经大学会计学，现任职于新疆财经大学会计学院会计学教授。2017 年 7 月起至 2022 年 10 月担任新疆合金投资股份有限公司独立董事、2020 年 2 月起至今担任新疆天润乳业股份有限公司独立董事、2021 年 2 月至 2022 年 5 月担任新疆赛里木现代农业股份有限公司独立董事；2022 年 5 月起担任新疆德蓝水技术股份有限公司（新三板）独立董事，2023 年 4 月至今担任新疆兵团勘测设计院（集团）股份有限公司独立董事，2022 年 8 月 25 日至今担任公司独立董事；

(9) 张小武先生，毕业于中国政法大学，大学本科学士学位。1988 年 7 月-1990 年 9 月就职于陕西亚太工贸有限公司从事法务工作；1993 年 8 月-1999 年 9 月就职于陕西经济律师事务所担任主任助理；1999 年 10 月至今就职于北京市炜衡律师事务所任专职律师，2020 年 9 月起至 2023 年 5 月担任北京长江文化股份有限公司独立董事，2022 年 12 月至今担任道有道科技集团股份有限公司独立董事，同时担任北京市大兴区公益法律服务中心理事长，2020 年 1 月 9 日至今担任新研股份独立董事。

#### 监事会成员情况：

(1) 李煜先生，毕业于中国社会科学院研究生院，硕士研究生，2008 年-2012 年在中联重科总部从事投资并购工作，2012 年-2013 年在梦洁家纺从事管理工作；2013 年-2014 年在北京亿英联科技有限公司从事投资工作；2014 年至今任北京华控投资顾问有限公司投资副总裁、投后管理部总经理、执行董事，北京华龙商务航空有限公司担任监事会主席、重庆鹰谷光电股份有限公司董事、北京中铠天成科技公司董事、尚信资本管理有限公司董事、成都沃飞天驭科技公司董事，目前担任公司监事会主席，控股子公司四川新航钛科技公司监事；

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

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

#### 高级管理人员情况：

(1) 刘蓉女士，毕业于西南财经大学会计学硕士，高级会计师，2001 年-2010 年就职四川长虹从事管理工作，2010 年-2019 年就职波鸿集团从事管理工作，2019 年 5 月起至今任四川新航钛财务总监，2022 年 8 月 25 日至今担任新研股份财务总监。

(2) 胡海银先生，毕业于西北工业大学航空电器专业，2009 年 1 月至 2013 年 3 月任中航通用飞机公司副总经理。2013 年 3 月至 2016 年 1 月，任中航重机股份有限公司（600765）副总经理，2016 年 3 月至 2022 年 2 月在北京星胜飞阳科技有限公司担任专务，2019 年 4 月 29 日至 2023 年 9 月担任公司独立董事，2023 年 12 月 8 日起至今担任公司总经理。

(3) 董事会秘书郑毅先生简历详见前述董事会成员介绍。

在股东单位任职情况

适用 不适用



任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
畅国譔	深圳市深投华控产业投资基金管理有限公司	华控大湾区办事处主任兼深投华创总经理	2017年03月20日		是
陆华飞	海南华控投资顾问有限公司	高级投资副总裁	2016年01月11日		是
李煜	北京华控投资顾问有限公司	执行董事	2014年06月23日		是
谢忱	北京华控科创投资顾问有限公司	投资经理	2017年07月03日		是
在股东单位任职情况的说明	上述股东单位均与公司控股股东单位受同一控制人控制，系关联法人。				

## 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张小武	北京市炜衡律师事务所	律师	1999年09月01日		是
张小武	北京市大兴区公益法律服务中心	理事长	2019年01月02日		否
张小武	北京长江文化股份有限公司	独立董事	2020年09月15日	2023年05月25日	是
张小武	北京市大兴区炜衡律师法律援助与研究中心	副理事长	2015年02月15日		否
张小武	道有道科技集团股份有限公司	独立董事	2022年12月31日	2025年12月31日	是
陆华飞	圣世互娱影视科技江苏股份有限公司	监事	2019年06月30日		否
李煜	重庆鹰谷光电股份有限公司	董事	2020年01月02日		否
李煜	北京中铠天成科技股份有限公司	监事	2021年02月24日		否
李煜	爱德曼氢能装备有限公司	董事	2023年02月15日		否
李煜	尚信资本管理有限公司	董事	2018年04月01日		否
李煜	北京华龙商务航空股份有限公司	监事	2021年03月01日		否
李煜	武汉九曙光电科技有限公司	董事	2023年11月30日		否
李煜	成都沃飞天驭科技有限公司	董事	2023年08月02日		否
方德松	北京华控汇金私募基金管理有限公司	执行董事	2006年09月01日		是
方德松	四川汉翔机械有限公司	董事	2020年09月21日		否
方德松	北京恒光信息技术股份有限公司	董事	2017年09月28日		否
方德松	广东隆赋药业股份有限公司	董事	2016年08月12日		否
方德松	太平洋水处理工	董事	2014年04月09日		否

	程有限公司		日		
方德松	北京建工金源环保发展股份有限公司	董事	2016年02月25日		否
方德松	杨凌语佳企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年12月05日		否
王少雄	四川汉翔机械有限公司	董事	2020年09月21日		否
谢忱	北京星云互联科技有限公司	董事	2022年02月24日		否
谢忱	北京卓翼智能科技有限公司	董事	2021年07月21日		否
谢忱	广州程星通信科技有限公司	董事	2022年03月15日		否
孙文磊	新疆大学机械工程学院	博士生导师	2000年12月15日		是
龚巧莉	新疆恒升医学股份有限公司	独立董事	2023年09月25日	2026年09月25日	
龚巧莉	新疆兵团勘测设计院(集团)股份有限公司	独立董事	2023年04月14日	2026年04月15日	
龚巧莉	新疆财经大学会计学院	教师（教授）	2000年05月01日		是
龚巧莉	新疆天润乳业股份有限公司	独立董事	2020年02月13日	2026年02月15日	是
龚巧莉	德蓝水技术股份有限公司	独立董事	2022年05月16日	2025年05月16日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况  
适用 不适用

公司董事长方德松先生因公司 2020 年度报告业绩预告与 2020 年度报告披露的经审计净利润相比存在重大差异，并于 2021 年 12 月 15 日被深圳证券交易所给予通报批评处分；因公司 2019 年度报告存在重大会计差错、重大诉讼未及时披露，于 2023 年 5 月被深交所给予通报批评处分

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

能力、市场薪资等因素确定并发放。公司 2023 年度实际向董事、监事、高级管理人员支付报酬合计 347.79 万元。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
方德松	男	48	董事长	现任	90.2	否
王少雄	男	37	董事	现任	58.1	否
郑毅	男	41	董事、董秘、副总经理	现任	55.22	否
畅国譔	女	41	董事	现任	0	是
谢忱	女	37	董事	现任	0	是
陆华飞	男	38	董事	现任	0	是
孙文磊	男	62	独立董事	现任	2.67	否
龚巧莉	女	60	独立董事	现任	8	否
张小武	男	56	独立董事	现任	8	否
李煜	男	38	监事会主席	现任	0	是
吕晨曦	女	49	监事	现任	9.9	否
张勤	男	52	监事	现任	36	否
刘蓉	女	46	财务总监	现任	36	否
胡海银	男	62	独立董事	离任	6	否
胡海银	男	62	总经理	现任	4.57	否
韩建	男	50	董事	离任	30.01	否
李思奇	男	32	监事	离任	3.12	否
合计	--	--	--	--	347.79	--

#### 其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第五次会议	2023 年 01 月 19 日	2023 年 01 月 19 日	巨潮资讯网《第五届董事会第五次会议决议公告》
第五届董事会第六次会议	2023 年 02 月 21 日	2023 年 02 月 22 日	巨潮资讯网《第五届董事会第六次会议决议公告》
第五届董事会第七次会议	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 26 日	巨潮资讯网《第五届董事会第七次会议决议公告》
第五届董事会第八次会议	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	巨潮资讯网《第五届董事会第八次会议决议公告》
第五届董事会第九次会议	2023 年 07 月 14 日	2023 年 07 月 14 日	巨潮资讯网《第五届董事会第九次会议决议公告》

第五届董事会第十次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 28 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十次会议决议公告》
第五届董事会第十一次会议	2023 年 10 月 24 日	2023 年 10 月 25 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十一次会议决议公告》
第五届董事会第十二次会议	2023 年 11 月 14 日	2023 年 11 月 15 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十二次会议决议公告》
第五届董事会第十三次会议	2023 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 09 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十三次会议决议公告》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
方德松	9	2	7	0	0	否	1
王少雄	9	2	7	0	0	否	1
郑毅	9	1	8	0	0	否	8
畅国譔	9	0	9	0	0	否	0
陆华飞	9	0	9	0	0	否	0
谢忱	1	0	1	0	0	否	0
张小武	9	0	9	0	0	否	0
龚巧莉	9	0	9	0	0	否	1
孙文磊	3	0	3	0	0	否	0
韩建（报告期离任）	8	0	8	0	0	否	0
胡海银（报告期离任）	6	0	6	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	龚巧莉、张小武、胡海银、方德松、王少雄	5	2023年02月23日	关于公司2022年审工作沟通会	对2022年审工作的主要问题与会计师进行了了解，并要求会计师严格按照会计准则对企业进行审计	指导内部审计工作；查阅公司的财务报表及经营数据；向公司管理层了解2022年度和2023年一季度的经营情况和重大事项的进展情况	无
	龚巧莉、张小武、胡海银、方德松、王少雄		2023年04月24日	对公司2022年度报告、2023一季报等议案进行审议	经过充分沟通讨论，一致同意并通过所有议案	不适用	无
	龚巧莉、张小武、胡海银、方德松、王少雄		2023年07月13日	审议2015-2019年度会计差错更正暨相关年度审计报告、2020年度会计差错更正	经过充分沟通讨论，一致同意并通过所有议案	不适用	无
	龚巧莉、张小武、胡海银、方德松、王少雄		2023年08月28日	2023年半年报	经过充分沟通讨论，一致同意并通过所有议案	不适用	无
	龚巧莉、张小武、孙文磊、方德松、王少雄		2023年10月23日	2023年三季报	经过充分沟通讨论，一致同意并通过所有议案	不适用	无
提名委员会	张小武、郑毅、陆华飞、胡海银、龚巧莉	3	2023年08月28日	补选独立董事	经过充分沟通讨论，一致同意并通过所有议案	不适用	无
	张小武、郑毅、陆华飞、孙文磊、龚巧莉		2023年11月13日	补选非独立董事	经过充分沟通讨论，一致同意并通过所有议案	不适用	无
	张小武、郑毅、陆华		2023年12月07日	变更公司总经理	经过充分沟通讨论，一	不适用	无

	飞、孙文磊、龚巧莉				致同意并通过所有议案		
薪酬与考核委员会	孙文磊、龚巧莉、张小武、方德松、王少雄	1	2023 年 11 月 13 日	实施限制性股票股权激励	经过充分沟通讨论，一致同意并通过所有议案	不适用	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	15
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,212
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,227
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,227
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	731
销售人员	60
技术人员	126
财务人员	35
行政人员	177
其他人员	98
合计	1,227
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	13
大学本科	250
大专	386
大专以下	578
合计	1,227

## 2、薪酬政策

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

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

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

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

## 3、培训计划

公司培训以打造学习型组织为基本目标，始终围绕经营战略的实现和员工的成长与发展两条主线进行，涵盖业务类、专业类、合规类、管理类和通用技能类等。结合政府“以工代训”及“项目制”培训项目，加强了操作类岗位技能培训。2024 年公司将继续加强技能人才培养，开展技能比武、企业技能人才自主评价工作、企业新型学徒制，探索技能人才培养新模式。通过开展各类操作岗位考证复审培训，做到持证上岗。各职能部门根据岗位需求及工作目标开展岗位技能提升及人员素质提升培训。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,327,780
劳务外包支付的报酬总额（元）	31,659,121.00

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

公司于 2024 年 4 月 26 日召开第五届董事会第十五次会议审议通过《关于 2023 年度利润分配的预案》，由于公司目前合并报表和母公司报表未分配利润均为负值，且公司资产负债率较高，仍然面临现金流比较紧张的局面，为确保公司未来业务持续发展，基于此公司 2023 年度不进行利润分配及资本公积转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,498,965,923
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	-4,855,469,644.49
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%



本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
由于公司目前合并报表和母公司报表未分配利润均为负值，且公司资产负债率较高，仍然面临现金流比较紧张的局面，为确保公司未来业务持续发展，基于此公司 2023 年度不进行利润分配及资本公积转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

2023 年 11 月 14 日公司推出 2023 年度限制性股票股权激励计划，共计授予 93 名员工共 2700 万股，该部分股份已于 2023 年 12 月 26 日授予上市，股份性质为股权激励限售股，其余 300 万股预留股份；具体内容详见公司于 2023 年 12 月 8 日披露的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》，以及 2023 年 12 月 22 日披露的《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
方德松	董事长	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,100,000	1.42	1,100,000
王少雄	董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000	1.42	700,000
郑毅	董事、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	1.42	300,000
陆华飞	董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	1.42	100,000
畅国讚	董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	1.42	200,000
刘蓉	财务总监	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700,000	1.42	700,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	3,100,000	--	3,100,000
备注（如有）		无											

### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了《2023 年限制性股票激励计划考核管理办法》，本激励计划首次授予的限制性股票解除限售对应的考核年度为 2024 年-2026 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，公司层面业绩考核如下：

解除限售安排	业绩考核
第一个解除限售期	2024 年净利润不低于 3,000 万元
第二个解除限售期	2025 年净利润不低于 3,500 万元
第三个解除限售期	2026 年净利润不低于 4,100 万元

注 1：上述“净利润”指标指经审计的归属于上市公司股东的净利润，剔除本激励计划考核期内公司实施股权激励计划或员工持股计划等激励事项产生的激励成本的影响。

注 2：上述业绩考核不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

各解除限售期内，公司未满足相应业绩考核的，激励对象当期计划解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加算银行同期存款利息。

#### 个人层面绩效考核：

激励对象的个人绩效考核按照公司（含子公司）绩效考核相关制度实施，由公司（含子公司）对激励对象于相应考核年度的绩效考核情况进行打分，并以考核分数确定所属的考核等级。为实现更好的激励效果，在综合考评的基础之上，进一步量化激励对象的绩效，设置绩效系数区间，对应个人层面可解除限售比例，有利于提高本激励计划的公平、公正性，实现对处于相同考核等级项下的激励对象进行差异化激励，督促激励对象尽力提高绩效水平。

激励对象的绩效考核结果划分为 A/B/C/D/E 五个等级，各解除限售期内，公司根据激励对象的绩效考核结果，确定激励对象的个人层面可解除限售比例：

综合得分	考核等级	个人层面可解除限售比例（X）
90 分以上（不含）	A	$90% < X \leq 100%$
80 分（不含）-90 分（含）	B	$80% < X \leq 90%$
70 分（不含）-80 分（含）	C	$70% < X \leq 80%$
40 分（不含）-70 分（含）	D	$40% < X \leq 70%$
40 分以下（含）	E	0%

各解除限售期内，公司满足相应业绩考核的，激励对象当期实际可解除限售的限制性股票数量=个人当期计划解除限售的限制性股票数量×个人层面可解除限售比例，因个人绩效考核导致当期未能解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加算银行同期存款利息。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

公司在 2023 年 12 月推出的股权激励除了给予 6 名董事、高管授予了 310 万股限制性股票，还给其余 87 名核心骨干员工授予了 2390 万股限制性股票，占本次授予总量的 79.67%。

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

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

2023 年，公司先后对《公司章程》和部分基础制度进行了修订，包括《重大事项内部报告管理制度（2023 年 4 月）》、《信息披露管理制度》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》等。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2023 年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）公司董事、监事或高管人员的舞弊行为（2）发现当期财务报表的重大错报，而管理层未能在内控运行过程中发现（3）内部控制评价的结果，重大缺陷未得到整改（4）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策（2）未建立反舞弊程序和控制措施（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：（1）个别一般业务缺乏制度控制或制度流程执行不力（2）缺少业务实际操作过程中必要的管理文件，不会对公司造成损失但会影响工作效率。</p>	<p>重大缺陷：（1）缺乏民主决策程序、决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大财产损失（2）严重违反国家法律法规（3）发生重大负面事项，并对定期报告披露造成负面影响（4）缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效（5）公司的重大或重要内控缺陷不能得到及时整改（6）公司持续或大量出现重要内控缺陷（7）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告重要缺陷：（1）公司关键岗位业务人员流失严重（2）公司重要业务制度或系统存在缺陷（3）公司的重要缺陷不能得到及时整改（4）其他公司认为需要整改的重要缺陷一般缺陷：（1）中高级管理人员和骨干员工流失率有小幅增加（2）其他的公司认为的需要整改的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报表的错报金额大于等于经营收入总额的 1%重要缺陷：财务报表的错报金额大于等于经营收入总额的 0.5%小于经营收入总额的 1%一般缺陷：财务报表的错报金额小于经营收入总额 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：该缺陷发生后对公司造成的损失 150 万元以上重要缺陷：该缺陷发生后对公司造成的损失 50 万元以上 150 万元（含）以下一般缺陷：该缺陷发生后对公司造成的损失 50 万元（含）以下。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

### 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
新疆牧神机械有限责任公司	公司未按照排污许可证规定开展自行监测	违反《排污许可管理条例》相关规定	处以行政处罚61250元	无实质影响	收到责令改正决定书后，第一时间安排主管部门与第三方检测公司对接，并于2023年4月8日取得合格的检测报告，相关监测因子按照排污许可证上要求全部检测完成，并已上报给乌鲁木齐市环境监察支队。

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

#### （一）股东和债权人权益保

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权的实现；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

#### （二）职工权益保护

公司始终坚持德才兼备的用人原则，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，根据发展战略和人力资源规划，努力实现让每一位员工都能充分体现自我价值，达到个人职业生涯规划与企业发展目标的最大契合，使员工与企业共同成长。2023 年，公司实施 2023 年度限制性股票股权激励，对全公司 93 名员工授予了 2700 万股限制性股票，有效实现了人才与公司的共同成长和成果共享。

### （三）社会公益事业

（1）助力政府开展全民健身运动。子公司在当德阳市开展的省、市两级运动会上公司作为受邀企业代表出席运动会，并向组委会助资 7 万元。

（2）开展“全国助残日”关爱活动。公司工会积极响应国家号召，以实际行动践行企业社会责任与人文关怀，在公司举行残疾人关爱慰问活动，给予持残疾人证员工 3000 元慰问金，同时结合公司实际情况在员工生活和工作中给予照顾。

（3）积极开展困难员工关爱行动。在春节期间和员工家庭遇到重大变故时，公司工会积极主动靠前开展慰问帮扶。2023 年公司工会共拿出 2 万余元对困难员工和生病住院员工进行慰问。

（4）与成都航空职业技术学院共建学生实践基地。2023 年为该校培训学生 200 余人。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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



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

			司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。(4)在对上市公司保持实质性股权控制关系期间，本企业及本企业控制的其他企业保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议设计本企业及本企业控制的其他企业的关联交易时，切实遵守在上市公司董事会和股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。(5)保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。			
	嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	保持上市公司独立性	为保证交易完成后上市公司独立性，嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）承诺上市公司将继续保持资产独立、人员独立、财务独立、业务独立和机构独立。	2019年01月04日	长期	正常履行中
股权激励承诺	公司	2023年度限制性股票激励计划的相关承诺	不为股权激励的激励对象获取有关权益提供贷款以及任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2023年11月14日	股权激励授予上市截止	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不存在超期未履行完毕事项。					

划

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

上年年度报告中，大信会计师事务所提醒财务报表使用者关注的事项是可能导致持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，公司认为该事实是客观存在的，对该审计报告予以认可和理解。公司董事会和管理层一直采取积极有效的措施，不断提高公司持续经营能力，努力消除相关事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

公司为此采取以下主要措施，积极改善公司现金流状况：

1. 2023 年公司积极处理历史问题，现各项问题已得到妥善解决。公司历史年度的差错更正审计报告已完成批露，历史问题主要责任人已全部离开并不再担任任何职务，公司历史问题彻底出清和完结，为公司持续经营发展奠定良好基础。

2. 公司在此过程中也进行了一系列的改革，加强内部管控，强化集团对子公司的管控，聘请行业资深人士改善公司管理，综合提升了公司的凝聚力。全面加强预算管理，将各子公司业绩指标纳入考核指标进行绩效考核，同时实施全员绩效考核。2023 年已经完成员工持股激励计划，核心员工认购踊跃，标志着公司整体团队稳定，人心向齐，为公司持续经营发展提供人力保障。

3. 公司继续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，积极恢复老客户，全力开拓新的市场业务。虽然 2023 年由于航空航天行业外部环境突然变化因素的影响，客户产品升级换代导致整个行业年度排产计划和订单需求节奏有所调整，公司订单也受到行业的周期性影响下降较多，但 2024 年订单将会持续恢复放量，现已在多个产品领域有了新市场突破，公司将持续提升业绩，加大回笼资金，改善资金状况。

4. 公司持续积极与各金融机构债权人保持良好持续沟通，金融机构已经签订了 2024 年的一致行动方案，采取不断贷不提高授信条件的金融帮扶政策，帮助公司渡过难关、化解信用风险。逾期贷款根据金融机构相关政策正在研究积极寻求解决方案，公司也全力保障了各债权人的贷款利息全额支付，维护各金融机构债权人的利益。

5. 公司持续积极引入长期股权投资资金，希望通过引入长期资本金以大幅降低债务水平，大幅减轻财务负担，解决运营资金紧张问题，改善现金流紧张状况，优化公司资产负债结构，进而提升公司盈利能力和增强公司持续经营能力。

综上，经公司董事会和经营管理层共同评估，认为 2024 年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。

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

适用 不适用

### （一）董事会对非标意见的说明

#### ①非标准审计意见涉及的主要内容

##### 1、可能导致持续经营相关的重大不确定性的事项的内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，贵公司 2023 年发生净亏损 13,320.57 万元，且于 2023 年 12 月 31 日，贵公司流动负债高于流动资产 108,205.21 万元，资产负债率 99.16%；到期未清偿的金融机构借款本金 75,789.65 万元。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

##### 2、出具非标意见的依据和理由

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

我们按照《中国注册会计师审计准则第 1221 号——计划和执行审计工作时的重要性》的规定，根据贵公司的行业属性及业务特点，采用以营业收入为重要性水平的计算基准，按照 0.5%计算确定的重要性水平金额为 595 万元。

审计报告中“与持续经营相关的重大不确定性”段落所述事项，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。贵公司董事会运用持续经营假设编制 2023 年度财务报表是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表附注“二、持续经营”中对重大不确定性已作出充分披露。基于上述审计准则的要求，我们发表了无保留的审计意见，但在审计报告中增加了以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分。

### 3、对报告期财务状况和经营成果的影响

上述带持续经营重大不确定性段落无保留意见涉及事项不会对贵公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果以及现金流量产生影响。

### 4、涉及事项是否明显违反企业会计准则及相关信息披露规范性规定的说明

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

## ②董事会对所涉及非标事项的说明

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

公司为此采取以下主要措施，改善公司现金流状况：

1、2023 年公司积极处理历史问题，现各项问题已得到妥善解决。公司历史年度的差错更正审计报告已完成批露，历史问题主要责任人已全部离开并不再担任任何职务，公司历史问题彻底出清和完结，为公司持续经营发展奠定良好基础。

2、公司在此过程中也进行了一系列的改革，加强内部管控，强化集团对子公司的管控，聘请行业资深人士改善公司管理，综合提升了公司的凝聚力。全面加强预算管理，将各子公司业绩指标纳入考核指标进行绩效考核，同时实施全员绩效考核。2023 年已经完成员工持股激励计划，核心员工认购踊跃，标志着公司整体团队稳定，人心向齐，为公司持续经营发展提供人力保障。

3、公司继续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，积极恢复老客户，全力开拓新的市场业务。虽然 2023 年由于航空航天行业外部环境突然变化因素的影响，客户产品升级换代导致整个行业年度排产计划和订单需求节奏有所调整，公司订单也受到行业的周期性影响下降较多，但 2024 年订单将会持续恢复放量，现已在多个产品领域有了新市场突破，公司将持续提升业绩，加大回笼资金，改善资金状况。

4、公司持续积极与各金融机构债权人保持良好持续沟通，金融机构已经签订了 2024 年的一致行动方案，采取不断贷不提高授信条件的金融帮扶政策，帮助公司渡过难关、化解信用风险。逾期贷款根据金融机构相关政策正在研究积极寻求解决方案，公司也全力保障了各债权人的贷款利息全额支付，维护各金融机构债权人的利益。

5、公司持续积极引入长期股权投资资金，希望通过引入长期资本金以大幅降低债务水平，大幅减轻财务负担，解决运营资金紧张问题，改善现金流紧张状况，优化公司资产负债结构，进而提升公司盈利能力和增强公司持续经营能力。

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

## （二）监事会对涉及非标事项的说明

经审核，监事会认为：大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带有持续经营能力重大不确定性段落的无保留意见审计报告客观、公允地反映了公司 2023 年度的财务状况及经营成果，公司董事会针对持续经营能力重大不确定性段落的非标意见审计报告所做的说明客观、真实，符合公司实际情况，公司监事会同意董事会关于非标意见审计报告的专项说明。

公司监事会将积极配合公司董事会的各项工作，持续关注董事会和管理层相关工作的开展，切实维护公司及全体股东的合法权益。同时，监事会也会督促董事会和管理层采取切实有效的措施，尽早消除审计报告中涉及的事项，积极维护广大投资者的利益。

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

### 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。具体内容详见第十节财务报告章节项下五、重要会计政策及会计估计--33、重要会计政策和会计估计变更

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期处置天津明日宇航新材料科技有限公司，减少合并范围主体 1 家；本期对孙公司洛阳明日宇航工业有限公司进行注销清算，减少合并范围主体 1 家。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴育岐、李泓斌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	吴育岐 2 年、李泓斌 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告：新疆新研牧神科技有限公司	490,000	否	已立案，保全费已缴纳，等待开庭	尚未开庭审理	尚未判决	2024 年 03 月 12 日	《关于累计诉讼的公告》

与 被告：渭南市润泽汽贸 有限责任公司购销合同 纠纷案			庭				
原告：四川 新航钛科技 有限公司与 被告成都市 吉泽亚机械 设备有限公司、黄术 兰、张敏、 武汉中华 昌能源电气 科技有限公司 买卖合同 纠纷案	1,026	否	已一审开 庭，当庭判 决	一审已判 决，法院支持四川新航 钛的诉讼请求：①确认 原告与报告 2020 年 6 月 18 日所签订的《合作协 议书》、于 2021 年 6 月 15 日所签订的《预采购 协议书》于 2023 年 8 月 7 日解除；②被告在判 决发生之日起十日内返 还原告预付款 1000 万 元，并支付相应的资金 利息；③被告张敏、武 汉中华昌能源电气科技 有限公司对被告债务承 担连带清偿责任；④被 告黄术兰、张覃对被告 的债务承担连带清偿 责任；⑤驳回新航钛 科技其他诉讼请求。	尚未进入执 行阶段	2024 年 03 月 12 日	《关于累计 诉讼的公告》
原告：立信 会计师事务所与被告新 疆机械研究院股份有 限公司财务服务合同 纠纷案	70.24	否	案件已于 2023 年 12 月 19 日一 审开庭，目 前尚未判决	尚未判决	尚未判决	2024 年 03 月 12 日	《关于累计 诉讼的公告》
原告合计 50 名投资者与 被告新疆机 械研究院股 份有限公	813.8	否	原告之一张 敏娟已判 决，其余原 告部分已开 庭，目前尚	驳回张敏娟 诉讼请求	尚未进入执 行阶段	2024 年 03 月 12 日	《关于累计 诉讼的公告》



司投资者虚假陈述案			未判决				
原告新疆机械研究院股份有限公司与被告胡鑫、什那星昇投资管理合伙企业（有限合伙）	21,018.69	否	案件已于2024年3月13日一审开庭，目前尚未判决	尚未判决	尚未判决	2024年01月22日	《关于公司涉及重大诉讼的进展公告》
原告新疆机械研究院股份有限公司与韩华、杨立军、卢臻、刘佳春、张舜、方子恒	202,251.65	否	案件已于2024年1月16日一审开庭，目前尚未判决	尚未判决	尚未判决	2022年11月22日	《关于公司涉及重大诉讼的公告》

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

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

整改情况说明

适用 不适用

公司已于2023年1月19日对外披露《关于前期会计差错更正暨追溯调整的公告》以及由大信会计师事务所出具的2015-2019年度的《重大前期会计差错更正专项审核报告》，2023年7月，公司聘请大信会计师事务所对公司2015-2019年度出具更正后的审计报告，同时出具了《2020年度会计差错更正情况专项说明审核报告》。

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	--------------------	--------------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
嘉兴华控永拓投资合伙企业(有限合伙)	控股股东和实际控制人控制的其他企业	资金拆借	4,313.91					4,313.91
北京华控投资顾问有限公司	控股股东和实际控制人控制的其他企业	资金拆借	300					300
北京华控投资管理集团有限公司	控股股东和实际控制人控制的其他企业	资金拆借	160					160

霍尔果斯 华控创业 投资有限 公司	控股股东 和实际控 制人控制 的其他企 业	资金拆借	24					24
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响		有利于公司日常生产经营的资金需求						

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	2,000	2015年12月28日	2,000	连带责任保证			2015/12/28-2028/12/28	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	5,400	2016年09月28日	5,400	连带责任保证			2016/9/28-2030/9/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	26,000	2022年12月23日	26,000	连带责任保证	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	2022年12月20日	32,000	2016年08月31日	32,000	连带责任保证	机器设备		2016/8/31-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	20,000	2019年03月29日	20,000	连带责任保证	土地厂房、机器设备		2019/3/29-2028/3/29	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	5,000	2021年05月31日	5,000	连带责任保证			2021/5/31-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	20,000	2021年05月31日	20,000	连带责任保证			2021/5/31-2025/5/27	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	2,500	2022年12月23日	2,500	连带责任保证	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	2022年12月20日	2,500	2022年12月23日	2,500	连带责任保证	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	2022年12月20日	3,500	2022年12月23日	3,500	连带责任保证	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	2022年12月20日	3,500	2022年12月23日	3,500	连带责任保证	土地厂房、机器设备、应		2022/12/23-2025/5/27	否	否

						收账款				
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	1,300	2022年12月23日	1,300	连带责任保证	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	2022年12月20日	2,556	2022年12月23日	2,556	连带责任保证	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	2022年12月20日	16,900	2023年05月31日	16,900	连带责任保证	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	2022年12月20日	4,833	2023年12月25日	4,833	连带责任保证			2023/12/25-2027/12/24	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	10,000	2023年03月08日	10,000	连带责任保证	机器设备		2023/3/8-2027/3/7	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	5,000	2023年03月23日	5,000	连带责任保证	新航钛20%股权		2023/3/23-2027/3/22	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	2,190	2023年06月20日	2,190	连带责任保证	机器设备		2023/6/20-2027/1/7	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	2,000	2021年06月25日	2,000	连带责任保证			2021/6/25-2024/11/26	否	否
四川新航钛科技有限公司	2022年12月20日	9,900	2023年11月19日	9,900	连带责任保证	新航钛24%股权		2023/11/19-2027/7/19	否	否
新疆新研牧神科技有限公司	2022年12月20日	3,260	2023年08月25日	3,260	连带责任保证	房产、土地		2023/8/25-2027/2/24	否	否
潍坊新航钛航空科技有限公司	2022年12月20日	12,375.71	2022年12月26日	12,375.71	连带责任保证	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)			207,260		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					192,714.71
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			207,260		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					150,050.37
子公司对子公司的担保情况										
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)		行完毕	关联方 担保
新疆新 研牧神 科技有 限公司	2022 年 12 月 20 日	3,260	2023 年 08 月 25 日	3,260	连带责 任保证	房产、 土地		2023/8/ 25- 2027/2/ 24	否	否
潍坊新 航钛航 空科技 有限公 司	2022 年 12 月 20 日	12,375. 71	2022 年 12 月 26 日	12,375. 71	连带责 任保证	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	2022 年 12 月 20 日	450	2023 年 08 月 03 日	450	连带责 任保证			2023/8/ 3- 2027/7/ 31	否	否
四川新 航钛科 技有限 公司	2022 年 12 月 20 日	26,000	2022 年 12 月 23 日	26,000	连带责 任保证	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	2022 年 12 月 20 日	32,000	2016 年 08 月 31 日	32,000	连带责 任保证	机器设 备		2016/8/ 31- 2025/5/ 27	否	否
四川新 航钛科 技有限 公司	2022 年 12 月 20 日	20,000	2019 年 03 月 29 日	20,000	连带责 任保证	土地厂 房、机 器设备		2019/3/ 29- 2028/3/ 29	否	否
四川新 航钛科 技有限 公司	2022 年 12 月 20 日	5,000	2021 年 05 月 31 日	5,000	连带责 任保证			2021/5/ 31- 2025/5/ 27	否	否
四川新 航钛科 技有限 公司	2022 年 12 月 20 日	20,000	2021 年 05 月 31 日	20,000	连带责 任保证			2021/5/ 31- 2025/5/ 27	否	否
四川新 航钛科 技有限 公司	2022 年 12 月 20 日	2,500	2022 年 12 月 23 日	2,500	连带责 任保证	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	2022 年 12 月 20 日	2,500	2022 年 12 月 23 日	2,500	连带责 任保证	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	2022 年 12 月 20 日	3,500	2022 年 12 月 23 日	3,500	连带责 任保证	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	2022 年 12 月 20 日	3,500	2022 年 12 月 23 日	3,500	连带责 任保证	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	2022 年 12 月 20 日	1,300	2022 年 12 月 23 日	1,300	连带责任保证	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	2022 年 12 月 20 日	2,556	2022 年 12 月 23 日	2,556	连带责任保证	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	2022 年 12 月 20 日	9,900	2023 年 11 月 19 日	9,900	连带责任保证	新航钛 24%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)			500	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)			500	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)			207,760	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						193,164.71
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			207,760	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						150,500.37
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										4,420.17%
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)										147,240.37
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										148,797.94
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										296,038.31
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无					

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2023 年 1 月 19 日，公司和相关当事人收到中国证监会出具的《行政处罚通知书》和《市场进入决定书》，公司因 2015-2019 年业绩虚增事项，被中国证监会予以行政处罚，前总经理韩华和财务总监匡理鹏以及前副总经理张舜被分别予以 10 年和 5 年市场禁入；具体内容详见公司于 2023 年 1 月 19 日披露的《关于收到《行政处罚决定书》和《市场禁入决定书》的公告》；

2、公司职工监事李思奇因个人原因离职，公司于 2023 年 3 月 24 日召开职代会，同意选举吕晨曦担任职工监事；

3、公司独立董事胡海银因个人原因于 2023 年 8 月申请离职，公司经股东大会补选孙文磊担任独立董事，具体内容详见公司于 2023 年 8 月 29 日披露的《关于公司独立董事辞职暨拟补选独立董事的公告》；

4、公司董事韩建因个人原因于 2023 年 11 月申请离职，公司经股东大会补选谢忱担任董事，具体内容详见公司于 2023 年 11 月 15 日披露的《关于公司董事辞职暨补选董事的公告》；

5、公司于 2023 年 12 月，公司推出限制性股票股权激励方案，具体内容详见 2023 年 11 月 15 日披露的《2023 年限制性股票激励计划（草案）》

6、公司前持股 5%以上股东韩华因其个人股权质押违约事项，被债权人强制执行及司法拍卖股份，截止 2023 年 12 月韩华已不再持有公司股票，韩华配偶杨立军亦因个人股权质押违约，仅持有公司 70 余万股公司股票，因此公司控股股东与韩华夫妇终止了于 2019 年 1 月签署的《表决权委托协议》，控股股东与韩华夫妇二人的表决权委托事项终止。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用



公司三级子公司景德镇亚钛航空装备有限公司为满足航空航天业务发展需要，以增资扩股方式引入投资者景德镇市合盛弘远产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“合盛弘远”），本次投资方合盛弘远拟以现金方式分两批共计出资人民币 4,000 万元，认购景德镇亚钛共计人民币 72.8155 万元的新增注册资本（该交易以下称为“增资”、“本次增资”），增资款超过新增注册资本的部分人民币 3,927.1845 万元作为溢价计入公司的资本公积。投资方的本次增资的增资款分两期支付，首期支付 2,000 万元增资款，第二期支付剩余的 2,000 万元增资款。最终两次增资完成后取得景德镇亚钛股权比例为 16.26%。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 20 日披露的《关于为控股孙公司提供担保暨三级子公司增资扩股引入投资者的公告》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	168,960	0.01%	27,000,000	0	0	-168,960	26,831,040	27,000,000	1.80%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	168,960	0.01%	27,000,000	0	0	-168,960	26,831,040	27,000,000	1.80%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	168,960	0.01%	27,000,000	0	0	-168,960	26,831,040	27,000,000	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,490,191,242	99.99%	0	0	0	18,225,319	18,225,319	1,471,965,923	98.20%
1、人民币普通股	1,490,191,242	99.99%	0	0	0	18,225,319	18,225,319	1,471,965,923	98.20%
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	1,490,360,202	100.00%	27,000,000	0	0	-18,394,279	8,605,721	1,498,965,923	100.00%

### 股份变动的的原因

适用 不适用

1、2023年8月29日，公司董事会审议通过关于注销回购股份的议案，公司将2019年1月回购的公司股份共计18394279股进行注销；

2、2023年11月14日公司推出2023年度限制性股票股权激励计划，共计授予93名员工共2700万股，该部分股份已于2023年12月26日授予上市，股份性质为股权激励限售股，其余300万股预留股份；

3、前任监事薛世民于2022年8月25换届后不再担任监事职务，其持有公司股份168,960股根据规则将100%锁定6个月，于2023年2月25日解禁。

### 股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023年8月29日和9月13日公司分别召开第五届董事会第十次会议和2023年第四次临时股东大会审议通过《关于注销回购股份减少注册资本并相应修改公司章程的议案》，同意公司将公司的回购股份18394279股进行注销；

2、2023年11月14日和11月30日分别召开第五届董事会第十三次会议和2023年第六次临时股东大会审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》等股权激励相关议案，公司将首批授予2700万股限制性股票给予93人，其余300万股限制性股票预留。

### 股份变动的过户情况

适用 不适用

公司首期授予的2700万股限制性股票股权激励股份于2023年12月26日新增上市，授予对象93人，授予价格1.42元/股。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励授予对象等共计 93 名	0	27,000,000	0	27,000,000	股权激励限售股	2025-2027 年每年结合业绩完成情况逐步解限
合计	0	27,000,000	0	27,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
限制性股票股权激励股份	2023 年 12 月 08 日	1.42	27,000,000	2023 年 12 月 26 日	27,000,000		巨潮资讯网《关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公告编号 2023-095	2023 年 12 月 22 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于 2023 年 12 月 26 日向 93 名员工发行 2700 万股限制性股票，实施股权激励，首次授予 2700 万股后，还预留 300 万股尚未授予，共计 3000 万股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司因在 2023 年 11 月推出股权激励计划，发行 2700 万股新增股权激励限售股，公司股本在注销回购股份 18,394,279 股之后的 1,471,965,923 股的基础上新增 2700 万股股权激励限售股，截止 2023 年末，公司总股本为 1,498,965,923 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	68,922	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	69,417	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（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		数量
							股份状态		
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	+1173200	0	16,092,735	不适用		0

李林	境内自然人	0.76%	11,400,000	+50000	0	11,400,000	不适用	0
司久春	境内自然人	0.65%	9,710,137	0	0	9,710,137	不适用	0
刘凤启	境内自然人	0.62%	9,263,163	+9,263,163	0	9,263,163	不适用	0
陈勇元	境内自然人	0.55%	8,199,000	+5876200	0	8,199,000	不适用	0
什那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	-21,425,063	0	6,931,000	冻结	6,931,000
裴素英	境内自然人	0.45%	6,788,800	+5300000	0	6,788,800	不适用	0
陈辉煌	境内自然人	0.42%	6,300,000	-1300000	0	6,300,000	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 4）	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）为受同一控制人下的企业							
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（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	128,148,293	人民币普通股	128,148,293					
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	11,400,000	人民币普通股	11,400,000					
司久春	9,710,137	人民币普通股	9,710,137					
刘凤启	9,263,163	人民币普通股	9,263,163					
陈勇元	8,199,000	人民币普通股	8,199,000					
什那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	6,788,800	人民币普通股	6,788,800					
陈辉煌	6,300,000	人民币普通股	6,300,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及	霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）与嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）为受同一控制人下的企业							

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

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	霍尔果斯华控创业投资有限公司一	2018 年 12 月 03 日	91330402MA2BCDPHXA	股权投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

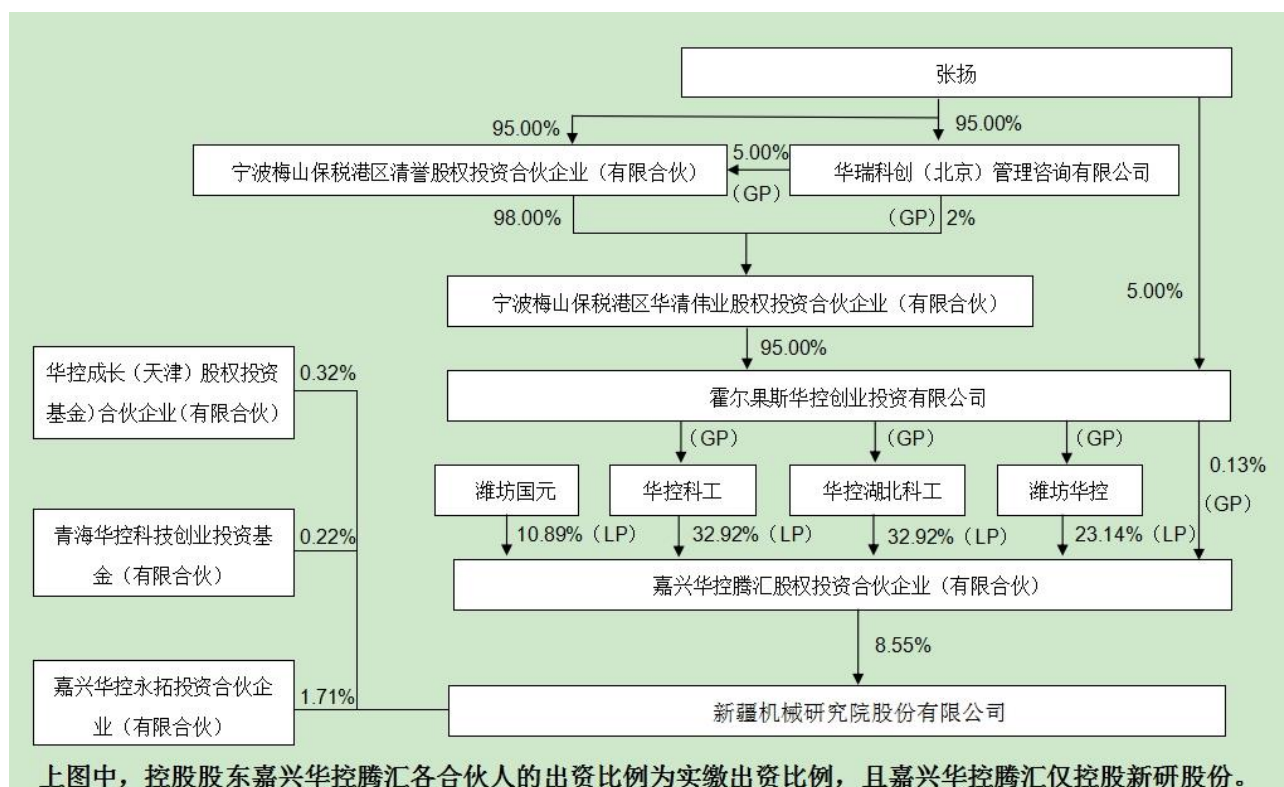
张扬	本人	中国	否
主要职业及职务	北京华控产业投资集团有限公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况



适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 26 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 12-00109 号
注册会计师姓名	吴育岐、李泓斌

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了新疆机械研究院股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，贵公司 2023 年发生净亏损 13,320.57 万元，且于 2023 年 12 月 31 日，贵公司流动负债高于流动资产 108,205.21 万元，资产负债率 99.16%；到期未清偿的金融机构借款本金 75,789.65 万元。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）主营业务收入的确认

##### 1. 事项描述

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

##### 2. 审计应对

针对公司的销售业务，我们执行的主要程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计，并对控制运行有效性进行了测试；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价相关收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、销售订单、出库单、物流运输单、交接验收单（结算单）等相关单据，评价相关收入是否符合收入确认的会计政策；
- （4）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- （5）对临近资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、物流运输单、交接验收单（结算单）及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （6）对主要客户函证发生额，以评价收入确认时点、金额是否存在重大不一致的情形；
- （7）结合应收账款函证及期后回款以及合同资产科目的检查，综合判断收入的真实性。

#### （二）资产减值准备计提的充分性

##### 1. 事项描述

报告期内，信用减值损失及资产减值损失发生额较上年同期产生较大变动，涉及存货、应收款项、固定资产、在建工程、长期股权投资等相关科目。由于在确定资产减值事项时涉及管理层运用重大会计估计和判断，且资产减值准备的计提对于财务报表具有重要性，因此我们将资产减值准备计提的充分性认定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对流动资产减值准备，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评估和测试与流动资产减值测试相关的关键控制；
- （2）执行存货监盘程序，关注存货的数量及状况，评估管理层在存货跌价准备测试中使用的相关参数，包括库龄、预计售价等；结合以前年度计提的存货跌价本期的变化，分析存货跌价准备计提是否充分；
- （3）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；
- （4）检查应收账款和合同资产函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；
- （5）检查与存货相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

针对长期资产减值，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评估和测试与长期资产减值测试相关的关键控制；
- （2）获取管理层关于长期资产是否存在减值迹象的判断依据，分析其合理性；
- （3）实地查看了解相关资产的现状及未来安排；
- （4）复核管理层及评估机构减值测试使用的关键假设、方法以及关键参数的合理性；
- （5）对长期资产减值测试的披露是否充分进行复核；
- （6）检查与长期资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 五、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆机械研究院股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	486,716,273.23	413,252,742.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	64,685,719.04	161,321,481.13
应收账款	409,556,320.98	694,511,068.60
应收款项融资	220,086.86	15,770,018.16
预付款项	73,027,055.24	123,754,847.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	73,187,836.43	82,517,433.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	277,098,275.90	161,324,568.21
合同资产	52,264,967.99	42,532,071.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,323,898.63	26,621,196.97
流动资产合计	1,486,080,434.30	1,721,605,427.30
非流动资产：		



发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	54,426,180.36	63,943,189.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,053,451,964.73	1,182,921,606.81
在建工程	106,707,064.07	88,766,789.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	35,850,510.89	10,863,597.46
无形资产	154,674,479.72	162,736,753.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,022,853.74	4,503,518.89
递延所得税资产	40,912,345.10	36,338,266.97
其他非流动资产	31,861,647.40	27,335,008.59
非流动资产合计	1,480,907,046.01	1,577,408,731.85
资产总计	2,966,987,480.31	3,299,014,159.15
流动负债：		
短期借款	1,113,810,641.82	1,261,027,393.96
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	281,831,358.24	547,196,398.71
预收款项		
合同负债	77,318,367.34	23,757,114.16
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	27,877,346.45	48,113,694.46
应交税费	182,912,854.25	176,550,935.26
其他应付款	479,453,935.81	429,286,880.44
其中：应付利息	98,267,110.02	40,748,586.82
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	387,431,027.67	405,933,036.79
其他流动负债	17,496,975.14	107,518,031.80
流动负债合计	2,568,132,506.72	2,999,383,485.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	237,625,000.00	98,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	30,180,555.51	7,062,649.39
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	723,990.24	2,540,000.00
递延收益	14,279,217.10	25,100,584.73
递延所得税负债	11,474,659.59	4,686,341.04
其他非流动负债	79,740,000.00	
非流动负债合计	374,023,422.44	137,889,575.16
负债合计	2,942,155,929.16	3,137,273,060.74
所有者权益：		
股本	1,498,965,923.00	1,490,360,202.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,323,941,230.57	3,311,508,130.57
减：库存股	38,340,000.00	18,394,279.00
其他综合收益		
专项储备	51,539,213.16	41,197,915.01
盈余公积	53,411,845.15	53,411,845.15
一般风险准备		
未分配利润	-4,855,469,644.49	-4,722,849,813.71
归属于母公司所有者权益合计	34,048,567.39	155,234,000.02
少数股东权益	-9,217,016.24	6,507,098.39
所有者权益合计	24,831,551.15	161,741,098.41
负债和所有者权益总计	2,966,987,480.31	3,299,014,159.15

法定代表人：方德松

主管会计工作负责人：刘蓉

会计机构负责人：欧利华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	380,912.38	31,071,141.09
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	871,371,095.95	864,960,111.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,325,480.69	533,173.97
流动资产合计	873,077,489.02	896,564,426.73
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,099,147,678.33	1,099,147,678.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,165.19	6,237.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,099,151,843.52	1,099,153,915.44
资产总计	1,972,229,332.54	1,995,718,342.17
流动负债：		
短期借款	370,762,401.12	406,662,401.12
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	681,076.73	954,113.14
应交税费	5,600.83	26,636.75

其他应付款	849,455,433.92	783,894,600.56
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,220,904,512.60	1,191,537,751.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	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	
非流动负债合计	39,063,990.24	
负债合计	1,259,968,502.84	1,191,537,751.57
所有者权益：		
股本	1,498,965,923.00	1,490,360,202.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,384,133,702.28	3,371,700,602.28
减：库存股	38,340,000.00	18,394,279.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,411,845.15	53,411,845.15
未分配利润	-4,185,910,640.73	-4,092,897,779.83
所有者权益合计	712,260,829.70	804,180,590.60
负债和所有者权益总计	1,972,229,332.54	1,995,718,342.17

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,190,691,466.55	2,143,660,923.48
其中：营业收入	1,190,691,466.55	2,143,660,923.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,286,917,582.37	1,981,342,899.66
其中：营业成本	896,223,265.78	1,526,518,767.31

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,787,018.26	19,965,285.55
销售费用	32,400,099.75	42,670,422.40
管理费用	164,588,779.60	165,409,763.59
研发费用	49,707,806.98	92,148,714.31
财务费用	130,210,612.00	134,629,946.50
其中：利息费用	139,876,986.73	139,234,259.98
利息收入	9,825,370.17	5,423,255.88
加：其他收益	33,041,192.31	14,423,690.93
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,975,619.74	-1,690,552.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,104,737.12	-2,343,373.01
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）	-12,339,241.54	-17,226,409.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,631,895.26	-70,339,866.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,553,000.52	4,070,456.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-106,578,679.53	91,555,342.52
加：营业外收入	4,026,856.60	627,407.37
减：营业外支出	11,350,351.30	4,712,371.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-113,902,174.23	87,470,378.32
减：所得税费用	35,291,873.27	21,878,447.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-149,194,047.50	65,591,931.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-140,747,317.64	65,842,733.74
2.终止经营净利润（净亏损以	-8,446,729.86	-250,802.48

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-133,205,698.86	76,567,028.04
2. 少数股东损益	-15,988,348.64	-10,975,096.78
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	-149,194,047.50	65,591,931.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	-133,205,698.86	76,567,028.04
归属于少数股东的综合收益总额	-15,988,348.64	-10,975,096.78
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.0901	0.0514
(二) 稀释每股收益	-0.0901	0.0514

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		30,372.90
销售费用		
管理费用	17,488,803.48	8,127,992.05
研发费用		
财务费用	71,310,476.19	69,461,713.63
其中：利息费用	71,301,931.92	69,458,216.13

利息收入	5,702.45	4,104.34
加：其他收益	73,017.26	15,326.79
投资收益（损失以“-”号填列）		-536,568.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-563,028.51	-421.14
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）	-89,289,290.92	-78,141,741.43
加：营业外收入		
减：营业外支出	3,723,569.98	819.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-93,012,860.90	-78,142,560.95
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-93,012,860.90	-78,142,560.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-93,012,860.90	-78,142,560.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-93,012,860.90	-78,142,560.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,182,872,836.26	1,673,446,594.92
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	9,503,948.36	33,371,746.60
收到其他与经营活动有关的现金	61,968,757.85	80,978,992.28
经营活动现金流入小计	1,254,345,542.47	1,787,797,333.80
购买商品、接受劳务支付的现金	876,632,697.57	1,032,575,551.94
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	253,208,415.67	219,966,808.26
支付的各项税费	91,862,340.76	50,754,090.80
支付其他与经营活动有关的现金	91,545,940.69	198,433,434.81
经营活动现金流出小计	1,313,249,394.69	1,501,729,885.81
经营活动产生的现金流量净额	-58,903,852.22	286,067,447.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		619,110.00
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	8,515,487.49	17,805,374.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,551,866.69	
收到其他与投资活动有关的现金	14,482,111.00	14,482,112.00
投资活动现金流入小计	35,549,465.18	32,906,596.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,299,274.48	24,833,051.83
投资支付的现金		619,110.00
质押贷款净增加额		



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,299,274.48	25,452,161.83
投资活动产生的现金流量净额	4,250,190.70	7,454,434.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	585,830,000.00	728,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	247,027,051.89	155,205,897.44
筹资活动现金流入小计	832,857,051.89	883,505,897.44
偿还债务支付的现金	609,030,553.34	775,655,796.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,553,824.20	79,855,795.73
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	53,703,428.43	87,621,015.31
筹资活动现金流出小计	714,287,805.97	943,132,607.88
筹资活动产生的现金流量净额	118,569,245.92	-59,626,710.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,874.80	48,127.66
五、现金及现金等价物净增加额	63,930,459.20	233,943,299.98
加：期初现金及现金等价物余额	401,207,947.20	167,264,647.22
六、期末现金及现金等价物余额	465,138,406.40	401,207,947.20

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		312,622.62
收到其他与经营活动有关的现金	72,707,454.86	109,505.94
经营活动现金流入小计	72,707,454.86	422,128.56
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	3,078,898.79	1,623,717.33
支付的各项税费	22,758.53	22,445.00
支付其他与经营活动有关的现金	81,272,604.01	6,695,380.50
经营活动现金流出小计	84,374,261.33	8,341,542.83
经营活动产生的现金流量净额	-11,666,806.47	-7,919,414.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	273,000,000.00	469,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	73,332,735.00	112,564,840.11
筹资活动现金流入小计	346,332,735.00	582,464,840.11
偿还债务支付的现金	307,900,000.00	477,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,939,279.89	28,651,349.13
支付其他与筹资活动有关的现金	31,459,825.00	38,120,000.00
筹资活动现金流出小计	365,299,104.89	544,671,349.13
筹资活动产生的现金流量净额	-18,966,369.89	37,793,490.98
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	-30,633,176.36	29,874,076.71
加：期初现金及现金等价物余额	31,012,386.28	1,138,309.57
六、期末现金及现金等价物余额	379,209.92	31,012,386.28

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,490,360,202.00				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											585,868.08		585,868.08	35,544.82	621,412.90
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,490,360,202.00				3,311,508,130.57	18,394,279.00		41,197,915.01	53,411,845.15		-4,722,849,813.71		155,819,868.10	6,542,643.21	162,362,511.31
三、本期增减	8,605,721.00				12,433,100.00	19,945,721.00		10,341,298.10			133,205.00		-121,771.00	15,759.60	137,530.00

变动金额 (减少以“－”号填列)					0	0		5			698. 86		300. 71	59.4 5	960. 16
(一) 综合收益总额											- 133, 205, 698. 86		- 133, 205, 698. 86	- 15,9 88,3 48.6 4	- 149, 194, 047. 50
(二) 所有者投入和减少资本	8,60 5,72 1.00				12,4 33,1 00.0 0	19,9 45,7 21.0 0							1,09 3,10 0.00		1,09 3,10 0.00
1. 所有者投入的普通股	8,60 5,72 1.00				11,3 40,0 00.0 0	19,9 45,7 21.0 0									
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					1,09 3,10 0.00								1,09 3,10 0.00		1,09 3,10 0.00
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							10,341,298.15					10,341,298.15	228,689.19	10,569,987.34	
1. 本期提取							12,933,593.57					12,933,593.57	275,257.89	13,208,851.46	
2. 本期使用							2,592,295.42					2,592,295.42	46,568.70	2,638,864.12	
(六) 其他															
四、本期期末余额	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	

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,490,360,202.00				3,363,650,162.10	18,394,279.00		33,592,750.37	53,411,845.15		-4,799,416,841.75	123,203,838.87	-28,482,245.52	94,721,593.35	
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,490,360,202.00				3,363,650,162.10	18,394,279.00		33,592,750.37	53,411,845.15		-4,799,416,841.75	123,203,838.87	-28,482,245.52	94,721,593.35	
三、本期					-52,152.1			7,605,165.16			76,567,067.0	32,030,130.1	34,989,389.3	67,019,567.0	

增减变动金额（减少以“-”号填列）					42,031.53			4.64				28.04		61.15	43.91	05.06
（一）综合收益总额																
（二）所有者投入和减少资本					-52,142,031.53							76,567,028.04		24,424,996.51	41,166,934.75	65,591,931.26
1. 所有者投入的普通股												76,567,028.04		76,567,028.04	-10,975,096.78	65,591,931.26
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					-52,142,031.53									-52,142,031.53	52,142,031.53	
（三）利润分配															-6,220,943.47	-6,220,943.47
1. 提取盈余																

公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																-6,220,943.47	-6,220,943.47
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他																	





本年期初余额	,360,202.00				,700,602.28	4,279.00			1,845.15	4,092,897,779.83		80,590.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,605,721.00				12,433,100.00	19,945,721.00				-93,012,860.90		-91,919,760.90
（一）综合收益总额										-93,012,860.90		-93,012,860.90
（二）所有者投入和减少资本	8,605,721.00				12,433,100.00	19,945,721.00						1,093,100.00
1. 所有者投入的普通股	8,605,721.00				11,340,000.00	19,945,721.00						
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					1,093,100.00							1,093,100.00
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	-4,185,910,640.73		712,260,829.70

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	-4,014,755,218.88		882,323,151.55
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	-4,014,755,218.88		882,323,151.55
三、本期增减变动金额										78,142,560.95		78,142,560.95

(减少以“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										-78,142,560.95		-78,142,560.95
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)												

的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提												

取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,490,360.20				3,371,700.60	18,394,279.00			53,411,845.15	-4,092,897.77		804,180.59
										3		0.60

### 三、公司基本情况

新疆机械研究院股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”、“新研股份”）是在原新疆机械研究院（有限责任公司）的基础上整体变更设立的股份有限公司，由周卫华、王建军、李力、李林、袁振军等 49 名自然人作为发起人，于 2009 年 7 月 21 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局办妥工商变更登记。截至 2023 年 12 月 31 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号为 916501004576329996。

公司的主营业务是生产和销售农牧业机械、生产和销售航空航天及发动机结构件。

公司注册地：新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号。

本公司的控股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十五次会议于 2024 年 4 月 26 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 2023 年度发生净亏损 13,320.57 万元，且于 2023 年 12 月 31 日，公司流动负债高于流动资产 108,205.21 万元，资产负债率 99.16%，到期未清偿的金融机构借款本金 75,789.65 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 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（军工业务）	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：军工业务	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 2：农机业务	依据业务类型确定
组合 3：军工业务	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，终止经营的经营活动、投资活动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。

## 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。

## 2. 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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。	递延所得税资产	2,657,980.08
	递延所得税负债	2,036,567.18
	未分配利润	585,868.08
	少数股东权益	35,544.82
	股东权益合计	621,412.90

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

### （3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额（元）	变更后 2023 年 1 月 1 日余额（元）	影响数（元）
资产：			
递延所得税资产	36,338,266.97	38,996,247.05	2,657,980.08
负债：			
递延所得税负债	4,686,341.04	6,722,908.22	2,036,567.18
股东权益：			
未分配利润	-4,722,849,813.71	-4,722,263,945.63	585,868.08
少数股东权益	6,507,098.39	6,542,643.21	35,544.82
股东权益合计	161,741,098.41	162,362,511.31	621,412.90

本次会计政策变更对母公司资产负债表和利润表项目无影响。

## 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	25%
新疆润庚科技有限公司	25%
四川新航钛科技有限公司	15%
河北明日宇航工业有限责任公司	25%
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，2023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，2023年减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、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，2023年减按15%的税率征收企业所得税。

根据四川省科学技术厅、四川省财政厅、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，2023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	67,317.85	168,458.15
银行存款	486,142,835.68	412,568,889.20
其他货币资金	506,119.70	515,394.73

合计	486,716,273.23	413,252,742.08
----	----------------	----------------

## 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	41,241,474.45	22,902,190.50
商业承兑票据	28,873,557.64	147,917,319.69
减：坏账准备	-5,429,313.05	-9,498,029.06
合计	64,685,719.04	161,321,481.13

### (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	70,115,032.09	100.00%	5,429,313.05	7.74%	64,685,719.04	170,819,510.19	100.00%	9,498,029.06	5.56%	161,321,481.13
其中：										
组合1：银行承兑汇票（承兑银行等级较高）	13,629,289.72	19.44%			13,629,289.72	4,998,520.90	2.93%			4,998,520.90
组合2：账龄分析组合（农机业务）	26,092,184.73	37.21%	2,609,218.48	10.00%	23,482,966.25	15,804,117.60	9.25%	1,580,411.76	10.00%	14,223,705.84
组合3：账龄分析组合（军工工业业务）	30,393,557.64	43.35%	2,820,094.57	9.28%	27,573,463.07	150,016,871.69	87.82%	7,917,617.30	5.28%	142,099,254.39
合计	70,115,032.09	100.00%	5,429,313.05	7.74%	64,685,719.04	170,819,510.19	100.00%	9,498,029.06	5.56%	161,321,481.13

按组合计提坏账准备：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	13,629,289.72		
合计	13,629,289.72		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2：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	26,092,184.73	2,609,218.48	10.00%
合计	26,092,184.73	2,609,218.48	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 3：账龄分析组合（军工业务）

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	13,555,223.85	677,761.19	5.00%
1 至 2 年	15,377,833.79	1,537,783.38	10.00%
2 至 3 年	628,500.00	188,550.00	30.00%
3 至 4 年	832,000.00	416,000.00	50.00%
合计	30,393,557.64	2,820,094.57	

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	9,498,029.06		3,874,102.50		194,613.51	5,429,313.05
合计	9,498,029.06		3,874,102.50		194,613.51	5,429,313.05

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	595,700.00	1,500,000.00
商业承兑票据		25,473,037.24
合计	595,700.00	26,973,037.24

## 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）	199,247,543.38	591,096,855.39
1至2年	212,651,453.31	115,363,222.82
2至3年	29,852,726.53	33,786,164.17
3年以上	134,381,046.61	125,427,271.91
3至4年	23,973,498.23	16,879,306.87
4至5年	6,160,735.51	18,472,698.22
5年以上	104,246,812.87	90,075,266.82
合计	576,132,769.83	865,673,514.29

## (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	576,132,769.83	100.00%	166,576,448.85	28.91%	409,556,320.98	865,673,514.29	100.00%	171,162,445.69	19.77%	694,511,068.60
其中：										
组合1：账龄分析组（农机业务）	151,248,389.97	26.25%	108,661,579.01	71.84%	42,586,810.96	129,130,797.29	14.92%	106,465,762.75	82.45%	22,665,034.54
组合2：账龄分析组合2：（军工业务）	424,884,379.86	73.75%	57,914,869.84	13.63%	366,969,510.02	736,542,717.00	85.08%	64,696,682.94	8.78%	671,846,034.06
合计	576,132,769.83	100.00%	166,576,448.85	28.91%	409,556,320.98	865,673,514.29	100.00%	171,162,445.69	19.77%	694,511,068.60

按组合计提坏账准备：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	43,951,488.91	4,395,148.89	10.00%
1至2年	2,180,878.93	697,881.26	32.00%



2至3年	3,364,072.32	1,816,599.05	54.00%
3至4年	2,381,484.76	2,381,484.76	100.00%
4至5年	2,777,351.95	2,777,351.95	100.00%
5年以上	96,593,113.10	96,593,113.10	100.00%
合计	151,248,389.97	108,661,579.01	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2：账龄分析组合（军工业务）

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	155,296,054.47	7,764,802.78	5.00%
1至2年	210,470,574.38	21,047,057.44	10.00%
2至3年	26,488,654.21	7,946,596.26	30.00%
3至4年	21,592,013.47	10,796,006.74	50.00%
4至5年	3,383,383.56	2,706,706.85	80.00%
5年以上	7,653,699.77	7,653,699.77	100.00%
合计	424,884,379.86	57,914,869.84	

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	171,162,445.69	5,890,064.75		1,512,690.72	8,963,370.87	166,576,448.85
合计	171,162,445.69	5,890,064.75		1,512,690.72	8,963,370.87	166,576,448.85

### （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	1,512,690.72

### （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	194,449,252.00		194,449,252.00	30.65%	17,204,916.10

客户 B	9,176,736.99	52,834,020.50	62,010,757.49	9.78%	6,015,850.75
客户 C	32,548,726.94	286,169.56	32,834,896.50	5.18%	2,130,585.50
客户 D	26,235,689.95		26,235,689.95	4.14%	2,564,030.09
客户 E	19,581,739.61		19,581,739.61	3.08%	3,876,416.12
合计	281,992,145.49	53,120,190.06	335,112,335.55	52.83%	31,791,798.56

#### 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	58,201,319.86	5,936,351.87	52,264,967.99	44,859,460.55	2,327,389.53	42,532,071.02
合计	58,201,319.86	5,936,351.87	52,264,967.99	44,859,460.55	2,327,389.53	42,532,071.02

##### (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

##### (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	58,201,319.86	100.00%	5,936,351.87	10.20%	52,264,967.99	44,859,460.55	100.00%	2,327,389.53	5.19%	42,532,071.02
其中：										
组合 1：账龄分析组合	58,201,319.86	100.00%	5,936,351.87	10.20%	52,264,967.99	44,859,460.55	100.00%	2,327,389.53	5.19%	42,532,071.02
合计	58,201,319.86	100.00%	5,936,351.87	10.20%	52,264,967.99	44,859,460.55	100.00%	2,327,389.53	5.19%	42,532,071.02

按组合计提坏账准备：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	4,428,922.28	221,446.11	5.00%
1 至 2 年	52,084,067.58	5,208,406.76	10.00%
2 至 3 年	1,688,330.00	506,499.00	30.00%
合计	58,201,319.86	5,936,351.87	

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	3,608,962.34			
合计	3,608,962.34			---

### 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		15,160,018.16
应收账款	220,086.86	610,000.00
合计	220,086.86	15,770,018.16

### 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	73,187,836.43	82,517,433.19
合计	73,187,836.43	82,517,433.19

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	82,931,745.30	92,405,897.19
备用金	554,301.23	433,346.77
保证金	12,593,118.00	3,476,875.61
押金	322,040.00	576,874.25
其他	670,416.33	547,859.97
合计	97,071,620.86	97,440,853.79

##### 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）	26,394,449.98	35,349,348.79

1 至 2 年	11,830,967.22	54,338,653.55
2 至 3 年	53,113,400.01	464,508.15
3 年以上	5,732,803.65	7,288,343.30
3 至 4 年	465,214.99	2,820,720.41
4 至 5 年	1,487,314.00	2,426,737.98
5 年以上	3,780,274.66	2,040,884.91
合计	97,071,620.86	97,440,853.79

### 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	
第一阶段	8,698,000.45	11,511,517.30			82,889.19	20,126,628.56
第二阶段	6,225,420.15	347,616.29	2,800,060.00		15,820.57	3,757,155.87
合计	14,923,420.60	11,859,133.59	2,800,060.00		98,709.76	23,883,784.43

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) 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	往来款	52,545,000.01	2-3 年	54.13%	15,763,500.00
天津明日宇航新材料科技有限公司	往来款	11,448,996.09	1 年以内	11.79%	572,449.80
成都市吉泽亚机械设备有限公司	往来款	10,000,000.00	1-2 年	10.30%	1,000,000.00
四川振强锻造有限责任公司	往来款	1,998,384.91	5 年以上	2.06%	1,998,384.91
孟繁滨	往来款	1,281,558.00	1-2 年	1.32%	128,155.80
合计		77,273,939.01		79.60%	19,462,490.51

## 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	65,223,079.18	89.31%	110,740,944.39	89.49%
1至2年	1,928,536.74	2.64%	11,674,826.25	9.43%
2至3年	5,536,637.07	7.59%	1,167,069.48	0.94%
3年以上	338,802.25	0.46%	172,007.82	0.14%
合计	73,027,055.24		123,754,847.94	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南昌江铃集团协和传动技术有限公司	10,708,193.18	14.66
盐城市荣南机械制造有限公司	7,156,773.99	9.80
北京伟江源科技发展有限公司	6,106,278.76	8.36
宝鸡市中宇稀有金属有限公司	4,813,407.87	6.59
温岭市明华齿轮有限公司	4,122,540.30	5.65
合计	32,907,194.10	45.06

## 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	63,982,573.88	33,089,632.47	30,892,941.41	104,722,919.55	43,672,019.08	61,050,900.47
在产品	48,457,590.72	16,298,009.91	32,159,580.81	33,790,794.56	13,502,529.48	20,288,265.08
库存商品	208,668,624.62	22,188,291.55	186,480,333.07	65,740,575.61	27,678,682.34	38,061,893.27
周转材料	52,410.00		52,410.00	703,972.19	213,416.78	490,555.41
发出商品	45,913,487.11	26,280,072.08	19,633,415.03	58,688,150.52	26,600,393.78	32,087,756.74
委托加工材料	7,874,639.83		7,874,639.83	10,086,278.2	741,081.01	9,345,197.24

				5		
其他	4,955.75		4,955.75			
合计	374,954,281.91	97,856,006.01	277,098,275.90	273,732,690.68	112,408,122.47	161,324,568.21

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	43,672,019.08	4,671,536.35		15,253,922.96		33,089,632.47
在产品	13,502,529.48	3,082,391.35		286,910.92		16,298,009.91
库存商品	27,678,682.34	6,515,788.65		12,006,179.44		22,188,291.55
周转材料	213,416.78			213,416.78		
委托加工材料	741,081.01			741,081.01		
发出商品	26,600,393.78	5,159,659.73		5,479,981.43		26,280,072.08
合计	112,408,122.47	19,429,376.08		33,981,492.54		97,856,006.01

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	23,480,343.76	23,325,885.81
待认证进项税额	22,577,631.87	9,992.86
其他	3,265,923.00	3,285,318.30
合计	49,323,898.63	26,621,196.97

其他说明：

## 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	30,070,070.26				-1,498,381.78				4,412,272.48		24,159,416.00	4,412,272.48
四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	33,873,119.70				-3,606,355.34						30,266,764.36	87,573,278.00
小计	63,943,189.96				-5,104,737.12				4,412,272.48		54,426,180.36	91,985,550.48
合计	63,943,189.96				-5,104,737.12				4,412,272.48		54,426,180.36	91,985,550.48

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
四川汉翱机械有限公司	28,571,688.48	24,159,416.00	4,412,272.48	公允价值采用重置成本减处置费用	重置成本、处置费用	以可获取的最佳信息及企业提供的资料为基础
合计	28,571,688.48	24,159,416.00	4,412,272.48			

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	1,053,451,964.73	1,180,865,700.81
固定资产清理		2,055,906.00
合计	1,053,451,964.73	1,182,921,606.81

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备 及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	598,514,423.85	2,049,388,154.77	19,432,850.94	31,066,899.47	2,698,402,329.03
2. 本期增加金额	6,124,210.91	40,078,116.71	1,623,729.00	2,522,706.88	50,348,763.50
(1) 购置	4,184,771.58	10,056,473.80	1,623,729.00	2,522,706.88	18,387,681.26
(2) 在建工程转入	1,939,439.33	30,021,642.91			31,961,082.24
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,889,730.02	219,694,363.31	3,608,410.92	1,257,738.33	226,450,242.58
(1) 处置或报废	1,653,143.56	28,643,775.76	1,227,280.28	448,926.07	31,973,125.67
(2) 其他	236,586.46	191,050,587.55	2,381,130.64	808,812.26	194,477,116.91
4. 期末余额	602,748,904.74	1,869,771,908.17	17,448,169.02	32,331,868.02	2,522,300,849.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	154,514,587.89	1,015,163,841.95	13,414,427.52	25,777,604.70	1,208,870,462.06
2. 本期增加金额	19,159,259.24	90,973,037.54	2,281,008.18	1,664,013.40	114,077,318.36
(1) 计提	19,159,259.24	90,973,037.54	2,281,008.18	1,664,013.40	114,077,318.36
3. 本期减少金额	1,051,278.55	148,688,876.38	2,530,124.46	1,191,936.22	153,462,215.61
(1) 处置或报废	1,034,732.02	19,003,762.78	1,169,823.04	428,896.00	21,637,213.84
(2) 其他	16,546.53	129,685,113.60	1,360,301.42	763,040.22	131,825,001.77
4. 期末余额	172,622,568.58	957,448,003.11	13,165,311.24	26,249,681.88	1,169,485,564.81
三、减值准备					
1. 期初余额	39,637,434.57	268,711,773.23		316,958.36	308,666,166.16
2. 本期增加金额		4,927,177.68			4,927,177.68
(1) 计提		4,181,284.36			4,181,284.36
(2) 其他		745,893.32			745,893.32
3. 本期减少金额	376,370.42	13,853,653.01			14,230,023.43



(1) 处置或报废	376,370.42	3,438,287.66			3,814,658.08
(2) 其他		10,415,365.35			10,415,365.35
4. 期末余额	39,261,064.15	259,785,297.90		316,958.36	299,363,320.41
四、账面价值					
1. 期末账面价值	390,865,272.01	652,538,607.16	4,282,857.78	5,765,227.78	1,053,451,964.73
2. 期初账面价值	404,362,401.39	765,512,539.59	6,018,423.42	4,972,336.41	1,180,865,700.81

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	106,721,503.29	40,734,880.44	18,514,653.42	47,471,969.43	

## (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	67,356,859.24
机器设备	13,988,497.97
合计	81,345,357.21

## (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	65,395,244.31	正在办理中

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
机器设备	67,096,669.36	62,915,385.00	4,181,284.36	公允价值采用重置成本减处置费用	重置成本、处置费用	以可获取的最佳信息及企业提供的资料为基础
合计	67,096,669.36	62,915,385.00	4,181,284.36			

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

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备		2,055,906.00
合计		2,055,906.00

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	106,707,064.07	88,766,789.76
合计	106,707,064.07	88,766,789.76

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
航空特种工艺生产线	45,500,351.83	1,805,979.25	43,694,372.58	73,723,829.41	2,519,379.33	71,204,450.08
待安装设备	68,557,445.62	10,835,530.00	57,721,915.62	15,813,693.11	452,657.89	15,361,035.22
零星工程	5,290,775.87		5,290,775.87	2,201,304.46		2,201,304.46
合计	119,348,573.32	12,641,509.25	106,707,064.07	91,738,826.98	2,972,037.22	88,766,789.76

### (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	300,000.00	73,723,829.41		23,392,684.02	4,830,793.56	45,500,351.83	86.49%	90.00	10,726,849.37			金融机构贷款
待安装设备		15,813,693.11	55,955,812.63	3,115,877.35	96,182.77	68,557,445.62			413,048.43			其他
合计	300,000.00	89,537,522.52	55,955,812.63	26,508,561.37	4,926,976.33	114,057,797.45			11,139,897.80			

## (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	2,519,379.33		713,400.08	1,805,979.25	
待安装设备	452,657.89	10,415,365.35	32,493.24	10,835,530.00	原固定资产的减值转入
合计	2,972,037.22	10,415,365.35	745,893.32	12,641,509.25	--

## (4) 在建工程的减值测试情况

☑适用 ☐不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
航空特种工艺生产线	43,694,372.58	44,985,819.00		公允价值采用重置成本减处置费用	重置成本、处置费用	以可获取的最佳信息及企业提供的资料为基础
待安装设备	36,091,036.47	47,965,570.00		公允价值采用重置成本减处置费用	重置成本、处置费用	以可获取的最佳信息及企业提供的资料为基础
合计	79,785,409.05	92,951,389.00				

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

## 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	15,051,605.48	5,479,806.23	20,531,411.71
2. 本期增加金额	31,357,937.98		31,357,937.98
其中：新增租赁	31,357,937.98		31,357,937.98
3. 本期减少金额	3,016,909.21	3,893,694.05	6,910,603.26
其中：处置	3,016,909.21	3,893,694.05	6,910,603.26
4. 期末余额	43,392,634.25	1,586,112.18	44,978,746.43
二、累计折旧			

1. 期初余额	5,919,332.65	3,748,481.60	9,667,814.25
2. 本期增加金额	4,388,290.81	498,321.50	4,886,612.31
(1) 计提	4,388,290.81	498,321.50	4,886,612.31
3. 本期减少金额	2,765,500.10	2,660,690.92	5,426,191.02
(1) 处置	2,765,500.10	2,660,690.92	5,426,191.02
4. 期末余额	7,542,123.36	1,586,112.18	9,128,235.54
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	35,850,510.89		35,850,510.89
2. 期初账面价值	9,132,272.83	1,731,324.63	10,863,597.46

## (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	67,039,898.85	3,846,153.84	43,217,717.18	8,259,545.18	311,660,770.33
2. 本期增加金额				675,000.00		675,000.00
(1) 购置				675,000.00		675,000.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		24,466.02		652,641.51		677,107.53
(1)		24,466.02		652,641.51		677,107.53

处置						
4. 期末余额	189,297,455.28	67,015,432.83	3,846,153.84	43,240,075.67	8,259,545.18	311,658,662.80
二、累计摊销						
1. 期初余额	30,760,786.68	22,326,047.69	2,390,132.50	26,478,745.75	8,259,545.18	90,215,257.80
2. 本期增加金额	3,568,276.88	1,313,444.36	370,727.16	3,317,249.81		8,569,698.21
(1) 计提	3,568,276.88	1,313,444.36	370,727.16	3,317,249.81		8,569,698.21
3. 本期减少金额		24,466.02		485,066.03		509,532.05
(1) 处置		24,466.02		485,066.03		509,532.05
4. 期末余额	34,329,063.56	23,615,026.03	2,760,859.66	29,310,929.53	8,259,545.18	98,275,423.96
三、减值准备						
1. 期初余额	14,438,032.39	41,758,601.34	109,948.78	2,402,176.61		58,708,759.12
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	14,438,032.39	41,758,601.34	109,948.78	2,402,176.61		58,708,759.12
四、账面价值						
1. 期末账面价值	140,530,359.33	1,641,805.46	975,345.40	11,526,969.53		154,674,479.72
2. 期初账面价值	144,098,636.21	2,955,249.82	1,346,072.56	14,336,794.82		162,736,753.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (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	2,881,967.66 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

## (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

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,430,401.88		276,045.70	1,154,356.18	
农民搬迁费	71,201.99		25,891.65		45,310.34
车间基础设施建设费用	2,188,507.43	559,181.87	245,152.11		2,502,537.19
大修理支出	710,118.98		284,047.71		426,071.27
设备安装	103,288.61		54,353.67		48,934.94
合计	4,503,518.89	559,181.87	885,490.84	1,154,356.18	3,022,853.74

## 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	195,016,594.53	30,297,115.37	223,068,403.07	34,207,429.26
递延收益	3,402,550.43	510,382.57	14,205,584.73	2,130,837.71

租赁负债	40,957,770.69	10,104,847.16	13,483,848.50	2,657,980.08
合计	239,376,915.65	40,912,345.10	250,757,836.30	38,996,247.05

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	13,727,521.81	2,059,128.27	26,476,643.80	3,971,496.57
使用权资产	35,850,510.89	8,819,657.49	10,863,597.46	2,036,567.18
合计	49,578,032.70	10,878,785.76	37,340,241.26	6,008,063.75

## (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	7,705,924.99	40,912,345.10	7,705,924.99	36,338,266.97
递延所得税负债	8,301,798.82	11,474,659.59	8,420,769.46	4,686,341.04

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	594,881,987.98	410,759,838.98
可抵扣亏损	644,266,228.37	338,573,405.19
	1,093,000.00	
合计	1,240,241,216.35	749,333,244.17

## (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	67,245,844.80	
2024 年度	49,880,550.85	75,650,197.35	
2025 年度	62,448,415.56	58,305,642.99	
2026 年度	92,242,961.50	80,474,495.67	
2027 年度	78,939,411.11	56,897,224.38	
2028 年及以后	306,030,328.31		
合计	644,266,228.37	338,573,405.19	

## 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	37,625,853.10	5,764,205.70	31,861,647.40	27,335,008.59		27,335,008.59

合计	37,625,853.10	5,764,205.70	31,861,647.40	27,335,008.59		27,335,008.59
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--	---------------

## 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	21,577,866.83	21,577,866.83	质押、冻结		12,044,794.88	12,044,794.88	质押、冻结	
固定资产	1,406,480,052.14	602,655,454.68	抵押		1,111,356,475.03	725,622,372.17	抵押	
无形资产	87,484,645.83	54,813,983.28	抵押		132,539,816.77	91,096,578.26	抵押	
在建工程	44,794,157.15	42,988,177.90	抵押		59,969,419.19	59,969,419.19	抵押	
应收账款	215,302,148.81	196,610,166.02	质押		580,582,226.70	580,582,226.70	质押	
合计	1,775,638,870.76	918,645,648.71			1,896,492,732.57	1,469,315,391.20		

## 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	751,456,183.02	443,358,213.45
抵押借款	140,153,694.44	269,406,694.44
保证借款	202,200,764.36	548,262,486.07
信用借款	20,000,000.00	
合计	1,113,810,641.82	1,261,027,393.96

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 425,324,274.03 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国银行股份有限公司什邡支行	25,000,000.00	3.95%	2022年05月27日	5.93%
中国银行股份有限公司什邡支行	23,074,352.69	4.15%	2022年05月27日	6.23%
中国银行股份有限公司什邡支行	35,000,000.00	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%
邮储银行京什街支行	19,438,950.46	4.87%	2021年11月26日	7.31%
合计	425,324,274.03	--	--	--

## 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)	113,148,830.06	324,755,673.22
1—2年(含2年)	63,617,312.08	79,957,031.45
2—3年(含3年)	25,032,148.04	72,001,599.07
3年以上	80,033,068.06	70,482,094.97
合计	281,831,358.24	547,196,398.71

### (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	18,628,585.80	资金紧张
江西东齐航空装备有限公司	11,074,912.57	资金紧张
北京日田精密机械有限公司	7,661,058.67	资金紧张
四川亿赛建设工程有限公司	7,117,135.73	资金紧张
沈阳金悦泰克科技有限公司	5,927,719.06	资金紧张
河北赛智机械制造有限公司	5,086,165.00	资金紧张
合计	55,495,576.83	

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	98,267,110.02	40,748,586.82
其他应付款	381,186,825.79	388,538,293.62
合计	479,453,935.81	429,286,880.44

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	47,135,639.94	20,358,749.92
短期借款应付利息	50,006,470.08	20,292,328.72

其他	1,125,000.00	97,508.18
合计	98,267,110.02	40,748,586.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国银行股份有限公司什邡支行	94,060,852.79	资金紧张，正在积极与银行协商落实还款计划
合计	94,060,852.79	

## (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	367,274,805.68	368,626,475.31
押金及保证金	1,725,350.00	1,675,350.00
代扣代缴款项	3,036,265.00	2,937,418.20
其他	9,150,405.11	15,299,050.11
合计	381,186,825.79	388,538,293.62

### 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	124,137,779.59	尚未到期
新疆金投资资产管理股份有限公司	99,302,500.00	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	266,579,370.52	

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户预付款	77,318,367.34	23,757,114.16
合计	77,318,367.34	23,757,114.16

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 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	42,223,742.41	193,296,891.66	213,441,313.83	22,079,320.24
二、离职后福利-设定提存计划	4,919,037.62	20,019,067.21	20,610,252.88	4,327,851.95
三、辞退福利	970,914.43	3,391,305.87	2,892,046.04	1,470,174.26
合计	48,113,694.46	216,707,264.74	236,943,612.75	27,877,346.45

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,546,964.71	159,680,208.76	178,685,944.50	17,541,228.97
2、职工福利费	3,167,820.57	3,309,664.30	3,904,156.87	2,573,328.00
3、社会保险费	771,318.59	10,967,607.70	11,035,899.02	703,027.27
其中：医疗保险费	705,875.88	10,047,987.16	10,140,184.57	613,678.47
工伤保险费	65,442.71	919,620.54	895,714.45	89,348.80
4、住房公积金	919,615.06	7,589,196.23	8,473,312.45	35,498.84
5、工会经费和职工教育经费	578,023.48	2,424,657.34	2,023,110.33	979,570.49
6、短期带薪缺勤	240,000.00	9,325,557.33	9,318,890.66	246,666.67
合计	42,223,742.41	193,296,891.66	213,441,313.83	22,079,320.24

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,740,666.27	19,363,233.17	19,894,792.93	4,209,106.51
2、失业保险费	178,371.35	655,834.04	715,459.95	118,745.44
合计	4,919,037.62	20,019,067.21	20,610,252.88	4,327,851.95

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	130,097,569.60	121,033,478.09
企业所得税	20,472,706.81	23,319,005.65
个人所得税	4,649,571.85	6,349,642.20
城市维护建设税	9,194,796.89	9,543,657.91

印花税	141,422.09	261,563.56
房产税	8,572,584.61	6,780,727.75
土地使用税	2,352,608.80	2,361,425.72
教育费附加	4,472,856.95	4,139,286.74
地方教育费附加	2,957,206.10	2,759,524.53
其他税费	1,530.55	2,623.11
合计	182,912,854.25	176,550,935.26

## 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	361,653,812.49	368,475,567.76
一年内到期的长期应付款	15,000,000.00	31,220,045.23
一年内到期的租赁负债	10,777,215.18	6,237,423.80
合计	387,431,027.67	405,933,036.79

## 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	757,358.73	5,943,066.96
已背书未终止确认的应收票据	16,739,616.41	101,574,964.84
合计	17,496,975.14	107,518,031.80

## 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	539,278,812.49	406,945,531.65
保证借款	60,000,000.00	60,030,036.11
减：一年内到期的长期借款	-361,653,812.49	-368,475,567.76
合计	237,625,000.00	98,500,000.00

长期借款分类的说明：

注：截至 2023 年 12 月 31 日逾期长期借款本金 332,572,256.94 元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	539,072,256.94	406,945,531.65	4.00%-7.86%
保证借款	60,000,000.00	60,030,036.11	1.33%-1.70%
小计	599,072,256.94	466,975,567.76	

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	44,351,612.22	13,483,848.50
减：未确认融资费用	-3,393,841.53	-803,279.93
减：一年内到期的租赁负债	-10,777,215.18	-5,617,919.18
合计	30,180,555.51	7,062,649.39

## 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	2,540,000.00	
合计	723,990.24	2,540,000.00	

## 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	25,100,584.73	13,797,500.00	24,618,867.63	14,279,217.10	收到政府补助
合计	25,100,584.73	13,797,500.00	24,618,867.63	14,279,217.10	

## 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	
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	1,400,000.00	
职工持股计划库存股	38,340,000.00	
合计	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	1,490,360,202.00	27,000,000.00			-18,394,279.00	8,605,721.00	1,498,965,923.00

其他说明：

注 1：根据本公司 2023 年第四次临时股东大会决议审议通过《关于注销回购股份减少注册资本并相应修改〈公司章程〉的议案》，注销股本 18,394,279.00 元。

注 2：根据本公司 2023 年第六次临时股东大会决议和第五届董事会第十二次会议决议，本公司通过定向发行的方式向激励对象授予人民币普通股（A 股）30,000,000 股（每股面值人民币 1 元），其中，首次授予 27,000,000 股，激励计划授予对象不超过 114 人。激励计划实际授予对象为 93 人，每股发行认购价格为人民币 1.42 元，授予数量为 27,000,000 股，增加股本人民币 27,000,000.00 元。本次发行后本公司股本为人民币 1,498,965,923.00 元，折股份总数 1,498,965,923 股。其中：有限售条件的流通股份为 27,000,000 股，占股份总数的 1.80%，无限售条件的流通股份为 1,471,965,923 股，占股份总数的 98.20%。认购本次发行新股股权的价值超过新增注册资本部分 11,340,000.00 元计入资本公积（股本溢价）。

### 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）	3,311,508,130.57	12,433,100.00		3,323,941,230.57
合计	3,311,508,130.57	12,433,100.00		3,323,941,230.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年新增资本公积增加 12,433,100.00 元，其中：1）增加的 11,340,000.00 元为本年新增股本溢价部分，详见本报告七（三十三）股本注 2；2）增加 1,093,100.00 元，为按公司的股权激励计划计算的本年度应承担的股份支付费用。

### 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	18,394,279.00	38,340,000.00	18,394,279.00	38,340,000.00
合计	18,394,279.00	38,340,000.00	18,394,279.00	38,340,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本年减少库存股 18,394,279.00 元，详见本报告七（三十三）股本注 1

注 2：本年增加库存股 38,340,000.00 元，为根据员工持股计划收到的员工集资款，详见本报告七（三十三）股本注 2。

### 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	41,197,915.01	12,933,593.57	2,592,295.42	51,539,213.16
合计	41,197,915.01	12,933,593.57	2,592,295.42	51,539,213.16

## 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

## 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	-4,722,849,813.71	-4,799,416,841.75
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	-4,722,849,813.71	-4,799,416,841.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-133,205,698.86	76,567,028.04
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 585,868.08 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	1,160,723,004.29	884,616,207.21	2,108,432,834.29	1,515,688,475.76
其他业务	29,968,462.26	11,607,058.57	35,228,089.19	10,830,291.55
合计	1,190,691,466.55	896,223,265.78	2,143,660,923.48	1,526,518,767.31

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,190,691,466.55	出租不动产、销售材料等	2,143,660,923.48	出租不动产、销售材料等
营业收入扣除项目合计金额	29,968,462.26	出租不动产、销售材料等	35,228,089.19	出租不动产、销售材料等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.52%		1.64%	
一、与主营业务无关				

的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	29,968,462.26	出租不动产、销售材料等	35,228,089.19	出租不动产、销售材料等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	0.00		0.00	
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0.00		0.00	
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0.00		0.00	
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0.00		0.00	
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0.00		0.00	
与主营业务无关的业务收入小计	29,968,462.26	出租不动产、销售材料等	35,228,089.19	出租不动产、销售材料等
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00		0.00	
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0.00		0.00	
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	0.00		0.00	



4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	0.00		0.00	
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0.00		0.00	
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00		0.00	
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00		0.00	
营业收入扣除后金额	1,160,723,004.29	出租不动产、销售材料等	2,108,432,834.29	出租不动产、销售材料等

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				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	987,682,438.25	681,851,408.54	203,009,028.30	214,371,857.24			1,190,691,466.55	896,223,265.78
其中：								
1. 专用设备制造（农机）	987,682,438.25	681,851,408.54					987,682,438.25	681,851,408.54
2. 专用设备制造（航空航天飞行器零部件）			203,009,028.30	214,371,857.24			203,009,028.30	214,371,857.24
按经营地区分类								
其中：								
1. 新疆地区	153,262,872.54	97,612,806.27					153,262,872.54	97,612,806.27
2. 内蒙古地区	323,761,532.40	245,763,384.65					323,761,532.40	245,763,384.65
3. 黑龙江、吉林、辽宁地区	270,838,364.88	211,753,075.56					270,838,364.88	211,753,075.56
4. 北京地区			9,777,160.25	10,187,246.38			9,777,160.25	10,187,246.38
5. 其他地区	239,819,668.43	126,722,142.06	193,231,868.05	204,184,610.86			433,051,536.48	330,906,752.92
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			203,009,0 28.30	214,371,8 57.24			203,009,0 28.30	214,371,8 57.24
2. 经销	987,682,4 38.25	681,851,4 08.54					987,682,4 38.25	681,851,4 08.54
合计	987,682,4 38.25	681,851,4 08.54	203,009,0 28.30	214,371,8 57.24			1,190,691 ,466.55	896,223,2 65.78

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

(1) 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。

(2) 本公司签订合同中向客户转让的商品可明确区分的识别为单项履约义务。

(3) 满足下述三个条件之一的则“在某一时段内”确认收入: ①客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益; ②客户能够控制企业履约过程中在建的商品; ③企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。本公司向客户转让商品或服务不满足以上任意条件, 于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

(4) 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。

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 103,714,289.40 元, 其中, 74,738,183.20 元预计将于 2024 年度确认收入, 28,976,106.20 元预计将于 2025 年度确认收入, 0.00 元预计将于 2026 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	1,777,678.22	5,692,431.58
教育费附加	896,097.20	2,481,799.82
房产税	5,903,794.69	5,151,624.73
土地使用税	3,145,531.72	3,145,532.10
车船使用税	7,955.32	8,976.04
印花税	1,202,011.42	1,629,512.84
地方教育费附加	602,399.14	1,660,027.95
环境保护税	5,084.14	4,025.28
其他	246,466.41	191,355.21
合计	13,787,018.26	19,965,285.55

## 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,421,752.66	86,884,895.97
折旧费	27,953,263.14	23,849,205.21
无形资产摊销	5,448,764.60	5,728,052.61
使用权资产折旧	3,333,069.76	2,015,767.13
租赁及物业费	2,689,389.75	3,808,420.06
业务招待费	8,772,156.57	7,754,605.49
办公费	2,044,592.31	1,199,087.72
差旅费	1,705,323.02	1,517,486.88
修理费	1,510,655.36	1,929,407.02
车辆费	2,233,098.33	1,931,337.98
劳务费	1,817,669.47	4,586,964.64
劳动保护费	9,709.99	34,693.30
中介机构费用	16,024,794.04	12,005,793.12
取暖费	458,360.18	421,898.01
邮电通讯费	407,214.39	648,151.78
水电费	900,760.84	977,265.01
诉讼费	1,125,689.42	1,523,569.16
其他	5,732,515.77	8,593,162.50
合计	164,588,779.60	165,409,763.59

## 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,903,935.78	28,831,972.47
折旧费	336,288.72	421,144.96
长期待摊费用摊销	1,194.48	14,333.28
租赁费	392,766.49	471,886.29
业务招待费	2,772,576.23	3,012,887.92
办公费	25,475.38	55,616.78
差旅费	3,410,288.27	2,583,327.13
车辆使用费及交通费	673,272.58	898,983.64

广告及业务宣传费	967,308.50	421,584.00
包装费	46,871.95	116,128.39
销售服务费	166,282.00	24,506.40
售后三包费用	2,519,096.36	3,949,305.92
其他	1,184,743.01	1,868,745.22
合计	32,400,099.75	42,670,422.40

#### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,750,976.81	15,339,071.59
折旧费	2,857,079.73	1,481,866.81
无形资产摊销	845,880.00	876,059.55
材料费	17,651,812.20	34,678,735.07
燃料动力费	2,326,668.22	1,809,242.16
测试仪器购置费	18,717.72	436,335.39
试验费	1,132,869.17	24,940,769.34
委外研发费		4,900,000.00
图书资料费	4,445.01	491,573.00
专家咨询费	107,851.49	132,148.69
专利申请费	128,106.22	99,690.09
差旅费	578,634.37	158,310.56
劳务费	2,459,031.05	2,051,486.79
其他	3,845,734.99	4,753,425.27
合计	49,707,806.98	92,148,714.31

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	139,700,548.38	139,234,259.98
减：利息收入	9,825,370.17	5,423,255.88
减：汇兑收益	14,874.80	91,383.56
手续费支出	173,870.24	910,325.96
合计	130,210,612.00	134,629,946.50

#### 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	31,184,394.07	14,364,772.89
个税手续费返还	60,270.19	58,918.04
增值税加计扣除	1,796,528.05	
合计	33,041,192.31	14,423,690.93

#### 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	-5,104,737.12	-2,343,373.01

处置长期股权投资产生的投资收益	129,117.38	652,820.49
合计	-4,975,619.74	-1,690,552.52

#### 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	3,874,102.50	3,791,877.92
应收账款坏账损失	-5,890,064.75	-15,518,062.36
其他应收款坏账损失	-9,059,073.59	-5,500,225.15
其他信用减值损失	-1,264,205.70	
合计	-12,339,241.54	-17,226,409.59

#### 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	-19,429,376.08	-66,248,860.83
二、长期股权投资减值损失	-4,412,272.48	-322,779.29
四、固定资产减值损失	-4,181,284.36	-1,440,836.52
十一、合同资产减值损失	-3,608,962.34	-2,327,389.53
合计	-31,631,895.26	-70,339,866.17

#### 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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失	5,553,000.52	4,070,456.05

#### 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
非流动资产毁损报废利得	53,149.65		53,149.65
罚没、赔偿收入	136,329.91		136,329.91
无法支付的应付款项	1,747,307.96		1,747,307.96
其他利得	2,090,069.08	627,407.37	2,090,069.08
合计	4,026,856.60	627,407.37	4,026,856.60

#### 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
对外捐赠		300,000.00	
非流动资产损坏报废损失	3,226,464.12	64,229.51	3,226,464.12
盘亏损失		45,957.39	
预计损失	723,569.98	2,540,000.00	723,569.98
赔偿金、违约金及罚款支出	3,111,224.10	1,067,922.43	3,111,224.10
其他支出	4,289,093.10	694,262.24	4,289,093.10
合计	11,350,351.30	4,712,371.57	11,350,351.30

## 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	32,404,125.20	32,352,459.33
递延所得税费用	2,835,653.32	-10,474,012.27
其他	52,094.75	
合计	35,291,873.27	21,878,447.06

### (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	-113,902,174.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-28,475,543.56
子公司适用不同税率的影响	-1,821,358.96
调整以前期间所得税的影响	52,094.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,150,441.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,306,178.82
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	74,405,343.21
研发费用加计扣除	-2,712,925.14
所得税费用	35,291,873.27

## 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
政府补助	28,227,579.18	33,566,625.67
利息收入	9,824,248.13	5,423,255.88
其他营业外收入	136,329.91	435,587.00
经营性往来款	23,780,600.63	41,553,523.73
合计	61,968,757.85	80,978,992.28

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
手续费支出	144,834.07	910,325.96
捐赠、罚款、赔偿及其他营业外支出 付现	5,541,020.95	428,822.25
费用性支出	78,619,469.12	78,239,161.95
经营性往来款	7,240,616.55	118,855,124.65
合计	91,545,940.69	198,433,434.81

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回前期股权转让款项	14,482,111.00	14,482,112.00
合计	14,482,111.00	14,482,112.00

## (3) 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
收到融资性票据款	152,002,275.84	66,010,359.55
企业间借款收到的资金	95,024,776.05	89,195,537.89
合计	247,027,051.89	155,205,897.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的现金	13,719,060.22	20,607,618.06
租赁负债支付的现金	3,158,629.33	2,053,900.00
企业间借款归还的资金	36,823,338.88	58,807,280.00
其他	2,400.00	6,152,217.25
合计	53,703,428.43	87,621,015.31

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,261,027,393.96	585,830,000.00	43,620,824.90	608,667,577.04	168,000,000.00	1,113,810,641.82
长期借款	98,500,000.00		168,000,000.00		28,875,000.00	237,625,000.00
一年内到期的	405,933,036.		39,652,215.1	51,916,800.5	6,237,423.80	387,431,027.

非流动负债	79		8	0		67
其他应付款	516,239,039.29	16,684,776.05	48,329,447.99	50,544,799.10		530,708,464.23
应收票据	170,819,510.19	152,002,275.84			252,706,753.94	70,115,032.09
租赁负债	7,062,649.39		37,053,750.63	3,158,629.33	10,777,215.18	30,180,555.51
其他非流动负债		78,340,000.00	1,400,000.00			79,740,000.00
合计	2,459,581,629.62	832,857,051.89	338,056,238.70	714,287,805.97	466,596,392.92	2,449,610,721.32

## 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	-149,194,047.50	65,591,931.26
加：资产减值准备	43,971,136.80	87,566,275.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,077,318.36	117,215,101.39
使用权资产折旧	4,886,612.31	5,836,958.96
无形资产摊销	8,569,698.21	8,960,427.71
长期待摊费用摊销	885,490.84	902,286.28
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）	-5,553,000.52	-4,070,456.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,226,464.12	64,229.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	139,876,986.73	139,234,259.98
投资损失（收益以“-”号填列）	4,975,619.74	1,690,552.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,574,078.13	-11,477,499.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,788,318.55	1,003,487.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-101,221,591.23	277,862,102.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	323,513,325.02	-575,208,327.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-449,132,105.52	170,896,118.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-58,903,852.22	286,067,447.99



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	465,138,406.40	401,207,947.20
减：现金的期初余额	401,207,947.20	167,264,647.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	63,930,459.20	233,943,299.98

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	13,000,000.00
其中：	
天津明日宇航新材料科技有限公司	13,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	448,133.31
其中：	
天津明日宇航新材料科技有限公司	448,133.31
其中：	
处置子公司收到的现金净额	12,551,866.69

## (3) 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	465,138,406.40	401,207,947.20
其中：库存现金	67,317.85	168,458.15
可随时用于支付的银行存款	465,071,088.55	401,029,061.87
可随时用于支付的其他货币资金		10,427.18
三、期末现金及现金等价物余额	465,138,406.40	401,207,947.20

## (4) 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	21,577,866.83	12,044,794.88	质押、保证及被司法冻结受限的货币资金
合计	21,577,866.83	12,044,794.88	

## 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			735,364.44
其中：美元	103,825.44	7.0827	735,364.44
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
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	525,834.21
与租赁相关的总现金流出	3,425,629.33

## (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	4,829,505.10	0.00
厂房	8,747,739.44	0.00
合计	13,577,244.54	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	17,750,976.81	15,339,071.59
折旧费	2,857,079.73	1,481,866.81
无形资产摊销	845,880.00	876,059.55
材料费	17,651,812.20	34,678,735.07
燃料动力费	2,326,668.22	1,809,242.16
测试仪器购置费	18,717.72	436,335.39
试验费	1,132,869.17	24,940,769.34
委外研发费		4,900,000.00
图书资料费	4,445.01	491,573.00
专家咨询费	107,851.49	132,148.69
专利申请费	128,106.22	99,690.09
差旅费	578,634.37	158,310.56
劳务费	2,459,031.05	2,051,486.79
其他	3,845,734.99	4,753,425.27
合计	49,707,806.98	92,148,714.31
其中：费用化研发支出	49,707,806.98	92,148,714.31

**九、合并范围的变更****1、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置	丧失控制权时点的处置	丧失控制权时点的处置	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断	处置价款与处置投资对	丧失控制权之日剩余股	丧失控制权之日合并财	丧失控制权之日合并财	按照公允价值重新计量	丧失控制权之日合并财	与原子公司股权投资相
-------	------------	------------	------------	----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

	价款	比例	方式		依据	应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	权的比例	务报表层面剩余股权的账面价值	务报表层面剩余股权的公允价值	剩余股权产生的利得或损失	务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
天津明日宇航新材料科技有限公司	13,000,000.00	100.00%	出售	2023年05月31日		129,117.38	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 2、其他原因的合并范围变动

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

本期对孙公司洛阳明日宇航工业有限公司进行注销清算，减少合并范围主体 1 家。

## 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	25,000,000	吉林松原	吉林松原	生产销售农		100.00%	投资设立

械有限责任公司	.00			机			
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	生产销售军工产品		94.28%	投资设立
霍山鑫盛股权投资合伙企业(有限合伙)	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	制造研发销售军工产品		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

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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%	-15,300,797.34		-8,529,464.94

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川新航钛科技有限公司	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	1,297,654,208.22	1,192,608,227.10	2,490,262,435.32	2,413,810,627.03	122,969,145.96	2,536,779,772.99

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川新航钛科技有限公司	187,023,293.69	-232,049,072.80	-	19,335,170.15	852,348,513.65	-83,907,036.35	-	20,499,271.48

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川汉翱机械有限公司	四川省德阳市	四川省德阳市	通用设备制造业		44.00%	权益法
四川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	
	四川汉翱机械有限公司	四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	四川汉翱机械有限公司	四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司
流动资产	5,741,825.87	89,002,259.48	5,319,400.29	98,554,381.07
非流动资产	23,276,027.73	102,102,767.23	26,298,433.40	107,310,399.62
资产合计	29,017,853.60	191,105,026.71	31,617,833.69	205,864,780.69
流动负债	271,872.48	33,999,723.29	-533,560.58	13,536,989.99
非流动负债		4,242,857.15		21,251,428.58

负债合计	271,872.48	38,242,580.44	-533,560.58	34,788,418.57
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	28,745,981.12	152,862,446.27	32,151,394.27	171,076,362.12
按持股比例计算的净资产份额	12,744,465.29	30,266,764.36	14,146,613.48	33,873,119.70
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	24,159,416.00	30,266,764.36	30,070,070.26	33,873,119.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,776,864.26	4,005,009.09	4,378,175.78	3,652,643.33
净利润	-3,405,413.14	-17,784,301.74	-788,898.97	-9,302,109.59
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,405,413.14	-17,784,301.74	-788,898.97	-9,302,109.59
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	18,000,584.73	13,797,500.00		24,145,534.30		7,652,550.43	与收益相关
递延收益	7,100,000.00			473,333.33		6,626,666.67	与资产相关
合计	25,100,584.73	13,797,500.00		24,618,867.63		14,279,217.10	

### 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	31,184,394.07	14,364,772.89

其他说明

类型	本期发生额	上期发生额
工业用色素辣椒收获装备研发制造推广应用	5,105,183.61	1,164,816.39
大喂入量谷物联合收获机研发制造推广应用	4,962,182.20	1,465,101.80
大型智能青饲料收获机研发制造推广应用	4,390,506.63	1,343,898.37
制种玉米收获机和去雄机研发制造推广应用	3,430,728.64	1,794,271.36
大型粮饲玉米及大豆收获关键技术及智能装备创制及示范应用	2,888,731.12	
高新技术企业发展专项资金	2,300,000.00	2,300,000.00
板椒收获机研制及推广应用	1,250,000.08	833,333.28
新疆维吾尔自治区科学技术厅科研专项资金（鲜食/种子玉米收获机）	1,100,000.00	400,000.00
其他补助	5,757,061.79	5,063,351.69
合计	31,184,394.07	14,364,772.89

## 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 335,112,335.55 元，占应收账款及合同资产期末余额合计的 52.83%。



## 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 2023 年 12 月 31 日，本公司流动比率较低，短期偿债能力较弱；同时，公司债务负担较重，资产负债率较高，因此，存在较大的流动性风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

### (3) 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	595,700.00	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	26,973,037.24	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		27,568,737.24		

#### (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	305,673,271.58	2,264,725.00
合计		305,673,271.58	2,264,725.00

#### (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	--	--	--	--
(八) 应收款项融资			220,086.86	220,086.86
1. 应收票据				
2. 应收账款			220,086.86	220,086.86
持续以公允价值计量的资产总额			220,086.86	220,086.86
			220,086.86	220,086.86
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（万元）	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。

### 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”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

### 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（2023年4月处置股权）
杨立军	本公司控股股东的一致行动人（2023年4月处置股权）
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
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
北京鼎昕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
北京峰趣互联网信息服务有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
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
北京华控基金管理咨询事务所（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
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
北京华清科源投资管理有限公司	本公司控股股东、实际控制人控制的其他企业
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
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
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
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
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
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
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
嘉兴启航贰零壹肆投资合伙企业（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
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
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
陈喆	本公司控股股东一致行动人霍尔果斯华控创业投资有限公司的监事
方德松	本公司董事长、前任总经理
胡海银	本公司总经理
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
谢忱	本公司董事
陆华飞	本公司董事
孙文磊	本公司董事
龚巧莉	本公司独立董事
张小武	本公司独立董事
李煜	本公司监事会主席，股东代表监事
张勤	本公司股东代表监事
吕晨曦	本公司职工监事
刘蓉	本公司财务总监
韩建	本公司董事（2023 年 11 月离任）
杨凌语佳企业管理合伙企业（有限合伙）	本公司董事长方德松出资 90%并担任执行事务合伙人的企业
北京华控汇金投资管理有限公司	本公司董事长方德松控制并担任董事、高级管理人员的企业
北京建工金源环保发展股份有限公司	本公司董事长方德松担任董事的企业
太平洋水处理工程有限公司	本公司董事长方德松担任董事的企业
广东隆赋药业股份有限公司	本公司董事长方德松担任董事的企业
西安炬光科技股份有限公司	本公司董事长方德松担任董事的企业
北京恒光信息技术股份有限公司	本公司董事长方德松担任董事的企业
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董事的企业
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
武汉九曙光光电科技有限公司	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
新疆恒升医学股份有限公司	本公司独立董事龚巧莉担任独立董事的企业
新疆兵团勘测设计院(集团)股份有限公司	本公司独立董事龚巧莉担任独立董事的企业
新疆天润乳业股份有限公司	本公司独立董事龚巧莉担任独立董事的企业
德蓝水技术股份有限公司	本公司独立董事龚巧莉担任独立董事的企业
北京长江文化股份有限公司	本公司独立董事张小武担任独立董事的企业

道有道科技集团股份有限公司	本公司独立董事张小武担任独立董事的企业
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
贵州弘安鑫晟航空科技有限责任公司	本公司联营企业（本公司于 2022 年 10 月退出）
四川汉翱机械有限公司	本公司联营企业
四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	本公司联营企业
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

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川汉翱机械有限公司	外协加工费	291,469.17		否	183,655.61

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川汉翱机械有限公司	销售商品、水电费	542,280.53	224,706.19
贵州弘安鑫晟航空科技有限责任公司	销售商品	279,575.22	

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川汉翱机械有限公司	厂房、设备租赁	323,076.61	467,562.83
贵州弘安鑫晟航空科技有限责任公司	设备租赁	155,929.79	338,311.50

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

## (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29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	100,000,000.00	2023年03月08日	2027年03月07日	否
四川新航钛科技有限公司	50,000,000.00	2023年03月23日	2027年03月22日	否
四川新航钛科技有限公司	21,900,000.00	2023年06月20日	2027年01月07日	否
四川新航钛科技有限公司	20,000,000.00	2021年06月25日	2024年11月26日	否
四川新航钛科技有限公司	99,000,000.00	2023年11月19日	2027年07月19日	否
新疆新研牧神科技有限公司	32,600,000.00	2023年08月25日	2027年02月24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
新疆新研牧神科技有限公司	32,600,000.00	2023年08月25日	2027年02月24日	否
四川新航钛科技有限公司	30,000,000.00	2023年11月24日	2027年11月24日	否
四川新航钛科技有限公司	30,000,000.00	2023年11月28日	2027年11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				
北京华控投资管理集团有限公司	1,600,000.00	2023年03月23日	2025年06月30日	
霍尔果斯华控创业投资有限公司	240,000.00	2022年12月29日		已于2024年1月23日归还
北京华控投资顾问有限公司	3,000,000.00	2021年06月21日		具体到期日双方协商再定
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		不超过36个月
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	3,432,229.37	2,439,019.18

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川汉翱机械有限公司	911,842.24	45,592.11	782,264.00	39,113.20
应收账款	贵州弘安鑫晟航空科技有限责任公司			595,467.87	29,773.39
其他应收款	天津明日宇航新材料科技有限公司	11,448,996.09	572,449.80		

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	应付账款		328,709.59
其他应付款	北京华控投资顾问有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	韩建		44,993.57
其他应付款	嘉兴华控永拓投资合伙企业 (有限合伙)	43,139,090.93	43,139,090.93
其他应付款	张勤		1,695.00
其他应付款	霍尔果斯华控创业投资有限公司	240,000.00	240,000.00
其他应付款	北京华控投资管理集团有限公司	1,600,000.00	
其他应付款	王少雄	177,856.80	
其他应付款	方德松	158,524.59	
其他应付款	郑毅	64,021.72	

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：万元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量(万股)	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高管人员	310.00	440.20						
其他人员	2,390.00	3,393.80						
合计	2,700.00	3,834.00						

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	59		
其他人员	1.42	59		

### 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	1,093,100.00



### 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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高管人员	125,504.07	
其他人员	967,595.93	
合计	1,093,100.00	

## 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 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、债务重组

### 2、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 3、年金计划

### 4、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
天津明日宇航新材料科技有限公司	12,216,461.32	19,826,060.36	-8,446,729.86		-8,446,729.86	-7,963,576.91

### 5、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	1,030,618,045.24	203,009,028.30		-42,935,606.99	1,190,691,466.55
二、营业成本	683,310,258.54	214,371,857.24		-1,458,850.00	896,223,265.78
三、对联营和合营企业的投资收益		-5,104,737.12			-5,104,737.12
四、信用减值损失	-3,032,659.94	-8,743,553.09	-563,028.51		-12,339,241.54
五、资产减值损失	-3,067,931.65	-28,563,963.61			-31,631,895.26

六、折旧费和摊销费	21,875,809.71	106,541,238.09	2,071.92		128,419,119.72
七、利润总额	247,741,340.02	-268,630,653.35	-93,012,860.90		-113,902,174.23
八、所得税费用	37,375,003.87	-2,083,130.60			35,291,873.27
九、净利润	210,366,336.15	-266,547,522.75	-93,012,860.90		-149,194,047.50
十、资产总额	1,918,681,794.67	741,235,993.60	1,972,229,332.54	1,665,159,640.50	2,966,987,480.31
十一、负债总额	297,215,940.51	3,050,131,126.31	1,259,968,502.84	1,665,159,640.50	2,942,155,929.16

## 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 7、其他

## 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	871,371,095.95	864,960,111.67
合计	871,371,095.95	864,960,111.67

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	860,665,552.60	864,960,532.81
备用金	16,875.00	
保证金	11,252,118.00	
减：坏账准备	-563,449.65	-421.14
合计	871,371,095.95	864,960,111.67

##### 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）	15,715,307.55	861,377,660.89
1 至 2 年	856,219,238.05	3,582,871.92
合计	871,934,545.60	864,960,532.81

##### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合计提	421.14	563,028.51				563,449.65
合计	421.14	563,028.51				563,449.65

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
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	98.19%	
四川省成都市中级人民法院	保证金	10,159,383.00	1 年以内	1.17%	507,969.15
四川灯火程航科技有限公司	往来款	4,446,314.55	1 年以内	0.51%	
四川省德阳市中级人民法院	保证金	1,092,735.00	1 年以内	0.13%	54,636.75
吕晨曦	备用金	16,875.00	1 年以内		843.75
合计		871,934,545.60		100.00%	563,449.65

## 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
处置长期股权投资产生的投资收益		-536,568.50
合计		-536,568.50

## 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	5,553,000.52	
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）	30,428,671.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,299,114.44	
减：所得税影响额	4,632,709.82	-
少数股东权益影响额（税后）	-1,240,111.47	
合计	20,289,959.29	--

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	-139.56%	-0.0901	-0.0901
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-161.75%	-0.1038	-0.1038

## 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

## 4、其他