



新疆机械研究院股份有限公司

2021 年年度报告

2022-016

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人匡理鹏、主管会计工作负责人匡理鹏及会计机构负责人(会计主管人员)陈林声明：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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

2021 年归母净利润较 2020 年减亏的主要原因，一是 2021 年公司营业收入较上年大幅增加，另一方面本年预付账款、固定资产、存货等减值损失均较上年大幅下降。报告期内，公司主营业务未发生重大不利变化。公司专注以“航空航天+农机”的双主业经营模式开展生产经营活动。一方面着力发展航空航天业务，主要包括：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，扎扎实实为各大主机厂做好配套服务；另一方面持续深耕中高端农牧机械领域的研发、设计、生产和销售环节，并致力于用自主研发的国产中高端农牧机械装备替代国外进口。在航空航天板块，公司历经十多年的科研创新，已成为国内航空、航发、航天、船舶各主机厂的重要供应商，具备了全工序和部组件交付能力、先进制造工艺技术研发能力、

差异化设备能力、专业化管理能力以及客户资源优势。在农机板块，公司多年来坚持以客户为中心的研发体系，拥有较强创新能力的研发团队，每年持续推出满足客户需求的新型农机产品，在农机行业形成了良好的口碑。近年来，我国周边安全局势持续紧张，在全球国防军费快速扩张背景下，我们军费开支保持相对稳定增长。“十四五”规划明确了我国国防工业发展的下一个五年目标和计划，军工相关订单预期将实现较大增长，军工行业有望持续保持高景气发展。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	43
第五节 环境和社会责任	61
第六节 重要事项	67
第七节 股份变动及股东情况	89
第八节 优先股相关情况	95
第九节 债券相关情况	96
第十节 财务报告	97

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 2021 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	中国证券登记结算有限公司深圳分公司
新研股份、公司、本公司	指	新疆机械研究院股份有限公司
巨潮网	指	证监会指定创业板信息披露网站 http://www.cninfo.com.cn
明日宇航	指	四川明日宇航工业有限责任公司
河北宇航	指	河北明日宇航工业有限责任公司
天津宇航	指	天津明日宇航新材料科技有限公司
沈阳宇航	指	沈阳明日宇航工业有限责任公司
西安宇航	指	西安明日宇航工业有限责任公司
贵州红湖	指	贵州红湖发动机零部件制造有限公司
洛阳宇航	指	洛阳明日宇航工业有限公司
潍坊宇航	指	潍坊明日宇航工业有限责任公司
北京宇航	指	北京明日宇航工程技术研究有限公司
贵州宇航	指	贵州明日宇航工业有限公司
牧神科技	指	新疆新研牧神科技有限公司
牧神机械	指	新疆牧神机械有限公司
吉林牧神	指	吉林牧神机械有限公司
实际控制人	指	张扬先生
控股股东、嘉兴华控	指	嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）
华控永拓	指	嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）
华控成长	指	华控成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
青海华控	指	青海华控科技创业投资基金（有限合伙）
华控祥汇	指	嘉兴华控祥汇股权投资合伙企业（有限合伙）
公司审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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）	XINJIANG MACHINERY RESEARCH INSTITUTE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XYGF		
公司的法定代表人	匡理鹏		
注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号		
注册地址的邮政编码	830026		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路 661 号		
办公地址的邮政编码	830026		
公司国际互联网网址	http://www.xjxy.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	方德松	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	fds_000@126.com	mazhi0991@126.com

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街五栋大楼 B2 座 302 室
签字会计师姓名	侯秦、雷海林

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2021 年	2020 年		本年比上年增 减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,362,944,785.44	1,104,741,976.59	926,281,551.62	47.14%	1,249,997,905.02	1,249,997,905.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	-303,794,805.48	-2,557,957,325.03	-703,372,498.52	56.81%	-1,978,558,337.51	-1,978,558,337.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-308,567,810.40	-2,573,916,527.43	-662,695,548.70	53.44%	-2,012,348,793.83	-2,012,348,793.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	72,390,566.74	140,401,486.27	278,539,295.18	-74.01%	-71,693,163.31	-71,693,163.31
基本每股收益（元/股）	-0.2038	-1.72	-0.4719	56.81%	-1.33	-1.33
稀释每股收益（元/股）	-0.2038	-1.72	-0.4719	56.81%	-1.33	-1.33
加权平均净资产收益率	-80.40%	-90.62%	-79.41%	-0.99%	-36.84%	-36.84%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年 末增减	2019 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	3,262,184,739.45	5,046,118,864.76	3,837,413,749.58	-14.99%	7,722,350,696.43	7,722,350,696.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	229,298,395.08	1,540,287,514.51	530,803,146.07	-56.80%	4,100,985,244.90	4,100,985,244.90

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2021 年 11 月 8 日本公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《立案告知书》(编号:证监立案字 0372021071 号),被立案调查,公司为此进行了自查以及必要的核查。

公司通过自查后,发现前期财务报表存在重大会计差错,按照《企业会计准则第 28 号---会计政策、会计估计和差错更正》的和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第 19 号---财务信息的更正及相关披露》(2018 年修订)等相关规定,采取追溯重述法对 2020 年财务报表差错进行更正。

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	2021 年	2020 年	备注
营业收入(元)	1,362,944,785.44	926,281,551.62	2021 年营业总收入
营业收入扣除金额(元)	18,348,215.48	3,979,999.62	租金收入、销售材料收入、销售边角废料收入、提供劳务收入
营业收入扣除后金额(元)	1,344,596,569.96	922,301,552.00	扣除营业收入扣除项目后金额

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	106,717,224.16	295,765,360.61	612,101,840.02	348,360,360.65
归属于上市公司股东的净利润	-43,961,113.68	-195,024,233.62	-273,580,662.32	208,771,204.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-47,694,026.55	-202,098,417.31	-256,532,128.19	197,756,761.65
经营活动产生的现金流量净额	-20,897,751.83	34,327,788.52	56,125,613.64	2,834,916.41

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,969,811.08	-19,186,225.66	688,735.27	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	24,702,570.31	45,987,502.96	73,572,953.55	
委托他人投资或管理资产的损益	3,331,804.81	1,676,436.91		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,500,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,641,259.51	-69,434,469.38	-33,771,628.09	
减：所得税影响额	7,966,437.60	-2,376,733.51	4,163,038.25	
少数股东权益影响额（税后）	183,862.01	2,096,928.16	2,536,566.16	
合计	4,773,004.92	-40,676,949.82	33,790,456.32	--

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

公司报告期不存在将《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

公司所在航空航天装备产业因国防开支保持稳定投入，以及国家政策积极推动，近年来一直保持相对快速的增长态势。公司在航空航天零件加工行业民营企业中仍处于产能规模保持相对领先的地位。

1、国际地缘博弈冲突不断，我国周边局势持续紧张

美国加大推进印太战略步伐，地缘角力出现加剧迹象，使我国周边安全形势受到较大挑战。2021年，美国继续3捍卫“航行自由”为名，加大军事力量进入南海，拉拢其盟友和伙伴加入“巡航”，军机活动趋于频繁，使得南海方向出现了发生军事摩擦的风险。印度对华政策出现倒退，引发中印边界一度陷入紧张局势。台海局势趋于复杂多变。美国政府一直在强化对台海局势的介入，出台涉台法律和加大对台军售。目前，台湾岛内倾向“台独”的政治势力占据优势，反映出台湾问题的复杂性和解决台湾问题的艰巨性。然而，随着形势不断发展变化，大陆对台海局势的战略控制能力在不断增强。

“十四五规划”对国防军工行业的发展明确了下个五年的建设目标，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，行业的发展会贯穿整个“十四五”，最明显的体现就是军工企业订单明显增加。

根据《新时代的中国国防》白皮书（简称“白皮书”）数据，装备费占国防支出比例由2010年的33.2%提升到2017年的41.4%。《白皮书》强调中国军队要完善优化武器装备体系结构，统筹推进各军兵种武器装备发展，统筹主战装备、信息系统、保障装备发展，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。2021年中央军委印发了《关于构建新型军事训练体系的决定》，《决定》指出要坚持聚焦备战打仗、实战实训，加快构建新型军事训练体系。我军全面加强实兵实战化演练，进一步促进了武器装备消耗，以及升级换代的需求。因而装备费增速将预期高于国防支出整体增速，装备投入的占比有望进一步

提升。

未来几年，航空航天装备的市场规模有望进一步扩大，客户对航空航天零部件的需求也将随之加大，因军工产业对军品质量、供应商的保障能力始终处于高标准、严要求的状态，民营企业配套供应装备零部件的交付能力也需要继续提升，未来，军工航空航天装备市场有望向交付能力强的企业集中。

2、我国国防支出较比较低，军费开支维持稳定增长

2000年以来，全球军费开支快速扩张，在美国带动下，世界主要国家跟随美国脚步增加军费预算，全球进入新一轮军备扩张周期。2021年我国国防开支预算约为1.35亿元，同比2020年增长6.8%。中国作为当今世界第二大经济体，国防支出占GDP的比重较低，2021年我国军费仅占GDP的1.18%，远低于世界平均水平（2019年2.2%）。2021年，中国的GDP达到美国的70%，但国防支出（1933亿美元）只有美国的26%，与我国的经济实力非常不匹配。从人均来看，我国人均国防支出低于大多数主要国家。此外，我国国防开支历史上投入偏少，尤其装备建设上欠账太多，中国目前国防开支与维护国家主权、安全、发展利益的保障需求相比，与履行大国国际责任义务的保障需求相比，与自身建设发展的保障需求相比还有较大差距。因此，我国国防支出仍有很大增长空间。

3、近年来，公司所在的航空航天装备产业已被列入《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《中国制造2025》等多个重要的国家产业发展规划中，属于国家战略新兴产业之一，也是带动我国工业转型升级的重要领域。“十三五”之前一直是我国重点型号装备的研制、定型或者小批量列装阶段，已经成功研制、小批量量产了歼-16、歼-20、直-20、运-20等一系列重点型号武器装备，进入“十四五”需要通过大批量的装备列装正式形成我国军工作战能力体系。航空航天装备产业在国家产业政策的大力支持和下游市场长期需求的拉动下，将在较长时间内拥有广阔的市场空间与发展前景。同时，第22次政治局会议指出中国军队建设“十四五”规划重点内容将围绕新一代航空装备、精确打击武器、无人装备及信息化装备为重点，新一代航空航天装备及精确打击武器将进入批量装备阶段。综上所述，公司所处行业将继续处于上升周期发展。

公司过去三年转型升级战略的逐步落实，现已实现由零件加工向部组件系统交付升级，参与产业链价值环节不断增加；同时，公司积极融入国际航空巨头转包供应链和中国中车、核电供应链，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：

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

公司在大型农牧收获机械装备研究方面处于国内领先水平，具有较强的技术创新能力和竞争力，主导产品自走式玉米联合收获机技术水平达到国际先进水平，自走式青（黄）贮饲料收获机部分指标达到了国外同类产品的先进水平，动力转化耙替代国外进口，辣椒收获机属国内首创，填补我国同类机具的空白，上述产品均已成为我国同类产品的主流机型，产销量位于国内同类产品企业的前三位，“牧神”商标成为新疆著名商标，“牧神”系列农机产品成为新疆名牌产品，且“牧神”系列玉米收获机多次荣获农机用户满意品牌、智能制造品牌等行业荣誉，“牧神”系列农机装备已在不同区域市场及细分领域具有了较大的市场影响力和技术带动力。

2021年以来，国家层面发布了一系列政策，利好农业机械产业发展。

农业机械装备也已列入2021年发布的《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年远景纲要》中第三篇“加快发展现代产业体系巩固壮大实体经济根基”中第八章“深入实施制造强国战略”中专栏4制造业核心竞争力提升的发展领域。明确提出开发智能性大马力拖拉机、精量（免耕）播种机、喷杆喷雾机、开沟施肥机、高效联合收割机、果蔬采收机、等先进适用农业机械。农业机械装备在十四期间将进入新的高质量发展阶段。

《2021—2023年农机购置补贴实施指导意见》对新一轮农机购置补贴政策实施工作作出了全面部署，推动了我国农机装备水平和农业机械化水平的提升。

《“十四五”全国农业机械化发展规划》明确农业机械化发展目标，到2025年，全国农机总动力稳定在11亿千瓦左右，农机具配置结构趋于合理，农机作业条件显著改善，覆盖农业产前产中产后的农机社会化服务体系基本建立，农机装备节能减排取得明显效果，农机对农业绿色发展支撑明显增强，机械化与信息化、智能化进一步融合，农业机械化防灾减灾能力显著增强，农机数据安全和农机安全生产进一步强化。

根据2021年中央一号文件，党的十九届五中全会审议通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，对新发展阶段优先发展农业农村、全面推进乡村振兴作出总体部署，为做好当前和今后一个时期“三农”工作指明了方向。其中：第七部分提到：坚持并完善稻谷、小麦最低收购价政策，完善玉米、大豆生产者补贴政策。深入推进农业结构调整，推动品种培优、品质提升、品牌打造和标准化生产。鼓励发展青贮玉米等优质饲草饲料，稳定大豆生产，多措并举发展油菜、花生等油料作物。健全产粮大县支持政策体系。扩大稻谷、小麦、玉米三大粮食作物完全成本保险和收入保险试点范围，支持有条件的省份降低产粮大县三大粮食作物农业保险保费县级补贴比例。第十部分提到：强化现代农业科技和物质装备支撑。实施大中型灌区续建配套和现代化改造。到2025年全部完成现有病险水库除险加固。坚持农业科技自立自强，完善农业科技领域基础研究稳定支持机制，深化体制改革，布局建设一批创新基地平台。深入开展乡村振兴科技支撑行动。支持高校为乡村振兴提供智力服务。加强农业科技社会化服务体系建设，深入推行科技特派员制度。打造国家热带农业科学中心。提高农机装备自主研制能力，支持高端智能、丘陵山区农机装备研发制造，加大购置补贴力度，开展农机作业补贴。

二、报告期内公司从事的主要业务

①航空航天板块

报告期内，公司以控股子公司四川明日宇航工业有限责任公司为载体，继续大力发展航空航天业务。四川明日宇航工业有限责任公司拥有国家级企业技术中心、国家二级保密认证资格和军工武器装备承制相关资质。四川明日宇航依托什邡、北京、西安、沈阳、安顺等生产制造基地，持续聚焦“航空飞行器结构件”、“航天飞行器结构件”、“航空发动机和燃气轮机结构件”三大核心业务板块，持续精进目前优势的热蠕变成型技术、激光穿透焊工艺技术、大型薄壁复杂结构件数控加工技术、飞行器零部件集成加工技术。公司坚持以技术为先导，以质量为重点，持续建设集新材料新工艺研制到工装、模具，直至零件、组件、部件的设计、制造一体化系统。公司着力持续提高产品交付能力，为中航工业、中国航发、航天科技、航天科工、中船重工、中国中车、中核等客户及国际民用飞机和发动机业务提供配套服务。

明日宇航主要产品分为“航空飞行器结构件”、“航天飞行器结构件”、“发动机和燃气轮机结构件”三类。具体如飞机机身的梁、框、肋、壁板、桁条；发动机的燃烧室、火焰筒、外涵机匣、中介机匣、加力喷管、整体叶盘、反推装置；燃气轮机动力涡轮外机匣、低高气压压

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

公司主要为军用飞机主机厂、民用客机分承制厂、航空发动机制造厂以及科研院所提供飞机结构零部件、发动机零件以及航天结构件制造。产品原材料主要为航空铝合金、钛合金、不锈钢、镍基高温合金、高强度钢等，因所用材料为特殊型号，具有领域专用性、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，产品通过特种工艺处理工序后，直接交付装机。

（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。公司在“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”三大业务板块分别设立市场负责部门，报告期内各板块针对目标客户逐一对接。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。

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

公司主要产品及用途详见下表：

序号	产品名称	产品用途及特点
1	4JZ-3600/3600A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
2	4QZ-3000/3000A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。
3	4YZB-3A/4B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。
4	4YZB-8自走式玉米联合收获机	该产品，不受玉米种植行距限制，适合跨区域作业，主机可与牧神4QX-2200青（黄）贮饲料收获割台挂接成为一台自走式青（黄）贮饲料收获机，模块化挂接设计，实现以及两用，提高经济效益，收割玉米的同时，可以完成秸秆玉米粉碎还田，秸秆回收装车或秸秆铺条晾晒。
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	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

	自走式青（黄）贮饲料收获机	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。
--	---------------	------------------------------------

（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。

三、核心竞争力分析

①航空航天板块

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

具备以下竞争优势：

1、全工序和部组件交付能力

公司经过十多年的工艺积累和人才培养，一方面持续加强各类精密加工工艺技术，另一方面着力开展部组件、分系统加工工艺研发。公司通过建设表面处理、特种工艺、特种焊接、装配等部组件加工工艺能力，已开始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

公司拥有国家级企业技术中心，坚持以技术和研发为先导持续钻研各项加工技术。截至目前，公司累计申请专利194项，其中发明专利102项，已获得授权专利125项。公司拥有逆向工程设计技术、低应力高比强度结构部段设计与制造技术、先进工装、夹具及模具设计制造技术等核心技术，微量润滑加工技术、低应力特种加工技术、难加工钛合金产品加工制造技术、飞机复杂薄壁结构件数控加工技术、先进焊接技术、钛合金钣金件热蠕变成型技术等核心技术。公司大部分先进技术已形成了有效的成果转化，为公司订单实现能力提供了技术支持和推动力。

3、差异化设备能力

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

4、专业化管理团队

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

术障碍。

5、客户资源优势

航空航天零部件制造行业是一个准入门槛高、业务培育期长但增长稳定的长周期行业。历经十多年的业务培育和精心耕耘，相比较其他民营企业，公司在客户覆盖范围及合作深度上已形成较为明显的先发优势。目前，公司已与国内多家航空航天企业建立了良好的合作关系和配套关系，合作的飞机整机制造及研究所包括成飞公司、沈飞公司、西飞公司、洪都航空、贵飞公司、直升机研究所等；合作的航空发动机、燃气轮机整机制造及研究所包括贵州黎阳公司、沈阳黎明公司、中国航发涡轮研究院、中船龙江广瀚等；合作的航天主机厂和研究院所覆盖航天科技集团与航天科工集团旗下多家核心单位。

②农机板块

1、建立以客户为中心的研发体系。

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

2、拥有较强创新能力的研发团队

公司技术带头人周卫华研究员，为国家创新创业人才、国家万人计划人才及新疆首批天山领军人才，已建成了具有较强创新能力的研发团队，公司技术中心现有人员70余人，其中从事研究开发人员40余人，高级研究人员占研发团队人员近1/3，其中有10余名研究人员拥有农业机械二十余年的研究开发经验，通过不断研究积累和交流学习，融合农机、农艺及先进材料研究等技术，率先在国内开展了智能农机装备研究及应用，并通过实施科研项目，建立了学术带头人、项目负责人为首带动培训技术骨干的研发团队培养体系，形成了具有较强实力和开拓创新的研发团队，每年持续不断的推出新的产品和技术，使“牧神”农机持续保持国内领先水平。

3、以科研项目为先导，加快产品研发及成果转化

通过持续不断的技术创新和技术积累，加大研发投入力度，每年以不低于销售收入3%

的研发投入开展各类新产品、新技术研究开发及老产品的优化升级。围绕国家提倡大力发展智慧农业，加快物联网在农机装备应用，主持新疆2020年重点研发1项“农机装备智能远程运维关键技术研发”，已初步建立公司牧神农机云平台，随着项目不断深入应用，将会极大提升公司农机装备的服务响应能力和效率。

2021年公司围绕我国黑龙江、新疆及内蒙大农业作业区域玉米机械化收获需求不同，围绕“节能降耗、提质增效”的原则，在公司已拥的玉米收获机关键核心技术基础上，优化原4YZB-5A/8C系列自走式玉米收获机技术和结构，使4YZB-5B/5BS/8D/8DS（原4YZB-5A/8C升级型号）自走式玉米收获机系列自走式玉米收获机研制应用液压驱动型式，采用机电液控制技术，应用智能控制终端，实现对产品关键作业参数的监测及作业数据远程传输，开展轻量化设计，总体重量相对减轻3%以上，优化割台结构，提高倒伏和高产田玉米收获适宜性，机具经济性和可靠性显著提升，市场销售量也得到了较大提高。5行机具一次作业即可完成560、600、620、650等种植行距的玉米摘穗、剥皮及茎秆切碎还田作业，8行机具一次作业完成幅宽范围内任意种植行距的玉米摘穗、剥皮。采收效果和采收，实现不对行收获；总损失率 $\leq 4\%$ ；籽粒破碎率 $\leq 1\%$ ；苞叶剥净率 $\geq 85\%$ ，果穗含杂率 $\leq 1.5\%$ 。2021年5行以上玉米收获机产销量位于全国前三位，市场占有率达26%以上。完成了自走式辣椒收获机的创新研究，突破了辣椒清杂分选技术，新产品投入市场后由于良好的性能和作业效率赢得了用户和市场的认可，基本解决了新疆区域辣椒机械化收获的难题，使新疆成为全国首个实现辣椒全程机械化的省区。

十三五期间，公司主持国家重点研发“秸秆饲料收获技术与智能装备研发”，并主持其中两个课题，现已研究出智能型青饲料收获机和秸秆饲料收获机。同时参加国家重点研发1项“玉米收获技术与智能装备研发”，完成了高含水率玉米籽粒专用智能型收获机的研制，这三个国家重点研发项目课题均已完成了国家项目的合同目标，在2021年已经进行了课题和项目的绩效评价，均已通过验收，同时也完成了公司主持的新疆2018年重点研发专项“新疆适用农机关键装备研发与技术集成示范”项目的研究开发工作，研制出自走式甜叶菊收获机、秸秆饲料收获机、侧式厩肥撒施机新产品，并突破了智能控制技术，在上述装备的关键作业环节实现了智能控制，实现了牧神提出的产品储备一代、研发一代、推广一代，形成了良好的研发机制和模式。通过持续不断创新，公司现拥有有效专利128件，其中发明专利13件。软件著作权7项。

由于产品研发过程中关注田间性能试验，加快了产品成果转化进程，基本实现了当年研

发成果基本实现转化推广应用，现公司研究成果在下属两个生产基地取得了52项省部级农机推广证书，产品实现了系列化、型谱化，满足不同区域的作业需求。

2022年度重点围绕产品提质增效和技术升级两个方面开展技术研发。一季度已围绕玉米收获机、辣椒收获机提出了优化改进方案，并在本年度玉米收获机生产中开展了推广应用。同时完成了2021年生产的辣椒收获机的改进。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司全年实现营业收入136,294.48万元，同比增长47.14%%，利润总额为-32,072.61万元，同比增加42,633.68万元，净利润-33,200.90万元，同比增加42,800.53万元；公司资产总额为326,218.47万元，较期初减少59,813.19万元。

2021年，公司继续以航空航天板块、农机板块双主业为主营核心体系，持续推进各板块的业务发展，通过稳健经营，提升公司的运行效率及综合竞争能力。

（1）亏损收窄原因：

2021年归母净利润较2020年减亏的主要原因，一是2021年公司营业收入较上年大幅增加，另一方面本年预付账款、固定资产、存货等减值损失均较上年大幅下降。

（2）控股子公司股权融资持续推进：

2021年，明日宇航先后同德阳发展、嘉兴腾汇和中航产投签订了《股权融资之合作意向框架协议》，相关事项仍在推进中。本次股权融资事项如按期完成，可有效的缓解四川宇航目前经营资金困难的问题。

（3）针对部分核心工艺进行产能扩充：

公司利用自身在热成型和焊接等工艺的长期积累形成的优势，近年来持续获得客户订单。公司航空航天板块在2021年对热成型和焊接等工艺环节进行补充投资，实现了产能扩充，满足了客户交付要求。

（4）闲置资产处置、提升资产利用率：

公司的复材相关资产通过对外租赁、部分转让等形式，提升了复材资产的收益。明日宇航为进行资产处置和资金回笼，将其外部参股公司的股权对外进行转让，回流资金。

（5）农机业务继续保持良好发展态势，从产品研发到生产销售保持健康发展，2021年农机板块实现营业收入81,841.38万元，实现净利润7,489.32万元，均达到近五年新高，未来公司

将继续以现有大类产品为基础，结合实际情况进行升级改造，将更好、更贴近用户需求的产品推向市场。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 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	1,362,944,785.44	100%	926,281,551.62	100%	47.14%
分行业					
专用设备制造（农机）	787,975,737.11	57.81%	444,875,836.50	48.03%	77.12%
专用设备制造（航空航天飞行器零部件）	574,969,048.33	42.19%	481,405,715.12	51.97%	19.44%
分产品					
农牧及农副产品加工机械	763,139,699.87	55.99%	405,145,779.60	43.74%	88.36%
机械加工收入	24,836,037.24	1.82%	39,730,056.90	4.29%	-37.49%
航空航天飞行器零部件	512,135,471.59	37.58%	421,270,862.51	45.48%	21.57%
特种材料贸易	62,833,576.74	4.61%	60,134,852.61	6.49%	4.49%
分地区					
新疆地区	122,832,209.55	9.01%	69,348,686.00	7.49%	77.12%
内蒙古地区	285,931,616.13	20.98%	161,431,451.40	17.43%	77.12%
黑龙江、吉林、辽宁地区	340,558,712.34	24.99%	238,266,617.75	25.72%	42.93%
北京地区	90,990,246.28	6.68%	60,510,842.78	6.53%	50.37%
其他地区	522,632,001.14	38.35%	396,723,953.69	42.83%	31.74%
分销售模式					
直销	574,969,048.33	42.19%	481,405,715.12	51.97%	19.44%
经销	787,975,737.11	57.81%	444,875,836.50	48.03%	77.12%

(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）	787,975,737.11	617,970,275.89	21.57%	77.12%	78.69%	-0.69%
专用设备制造（航空航天飞行器零部件）	574,969,048.33	489,011,257.73	14.95%	19.44%	20.32%	-0.62%
分产品						
农牧及农副产品加工机械	763,139,699.87	593,973,776.01	22.17%	88.36%	91.79%	-1.39%
机械加工收入	24,836,037.24	23,996,499.88	3.38%	-37.49%	-33.60%	-5.66%
航空航天飞行器零部件	512,135,471.59	436,878,704.70	14.69%	21.57%	25.30%	-2.54%
特种材料贸易	62,833,576.74	52,132,553.03	17.03%	4.49%	-9.77%	13.11%
分地区						
新疆地区	122,832,209.55	95,732,403.07	22.06%	77.12%	77.12%	0.00%
内蒙古地区	285,931,616.13	221,864,132.58	22.41%	77.12%	81.55%	-1.89%
黑龙江、吉林、辽宁地区	340,558,712.34	275,274,849.49	19.17%	42.93%	36.18%	4.01%
北京地区	90,990,246.28	79,238,167.84	12.92%	50.37%	66.54%	-8.46%
其他地区	522,632,001.14	434,871,980.64	16.79%	31.74%	33.27%	-0.96%
分销售模式						
直销	574,969,048.33	489,011,257.73	14.95%	19.44%	20.32%	-0.62%
经销	787,975,737.11	617,970,275.89	21.57%	77.12%	78.69%	-0.69%

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	2021 年	2020 年	同比增减
专用设备制造（农机）	销售量	台	2,847	1,547	84.03%
	生产量	台	2,984	1,342	122.35%

	库存量	台	289	152	90.13%
--	-----	---	-----	-----	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年度农机产品的生产、销售及库存均比上年大幅增长，主要是由于农机板块本年订单量大增导致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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	391,568,652.94	63.36%	219,136,275.36	63.36%	0.00%
专用设备制造 (农机)	人工	34,872,903.57	5.64%	19,516,164.39	5.64%	0.00%
专用设备制造 (农机)	折旧	15,680,781.47	2.54%	8,775,544.26	2.54%	0.00%
专用设备制造 (农机)	外协	143,380,062.18	23.20%	80,240,776.55	23.20%	0.00%
专用设备制造 (农机)	其他	32,467,875.74	5.25%	18,170,222.02	5.25%	0.00%
专用设备制造 (航空航天飞行器零部件)	材料	144,682,218.41	29.59%	143,132,415.65	35.22%	-5.63%
专用设备制造 (航空航天飞行器零部件)	人工	55,630,070.59	11.38%	45,633,327.99	11.23%	0.15%
专用设备制造 (航空航天飞行器零部件)	折旧	124,566,280.37	25.47%	104,573,251.86	25.73%	-0.26%
专用设备制造 (航空航天飞行器零部件)	外协	106,026,790.51	21.68%	89,178,011.78	21.94%	-0.26%
专用设备制造 (航空航天飞行器零部件)	其他	58,105,897.84	11.88%	23,920,177.71	5.89%	6.00%

说明

无补充说明事项

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期因清算不再包括新疆鑫创恒泰房地产开发有限公司，合并范围子公司净减少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）	341,452,673.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.05%
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 1	87,270,260.78	6.40%
2	客户 2	80,721,521.90	5.92%
3	客户 3	69,369,238.99	5.09%
4	客户 4	60,751,651.50	4.46%
5	客户 5	43,340,000.00	3.18%
合计	--	341,452,673.17	25.05%

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）	185,755,392.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.45%
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	潍柴动力股份有限公司	69,167,272.53	7.61%
2	南昌江铃集团协和传动技术有限公司	32,957,720.28	3.63%

3	西南铝业（集团）有限责任公司	30,739,684.44	3.38%
4	新疆西北永安贸易有限公司	28,684,776.06	3.16%
5	上海傲明实业有限公司	24,205,939.24	2.66%
合计	--	185,755,392.55	20.45%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,484,128.64	22,949,561.34	50.26%	本年收入大幅增长，销售人员薪酬提高
管理费用	196,047,117.71	187,763,294.70	4.41%	
财务费用	128,229,738.43	144,412,463.09	-11.21%	
研发费用	74,861,464.37	84,176,450.41	-11.07%	

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
4YZB-5B/5BS/8D/8DS 自走式玉米收获机系列自走式玉米收获机	围绕我国黑龙江、新疆及内蒙大农业作业区域玉米机械化收获需求不同，围绕“节能降耗、提质增效”的原则，在公司已拥的玉米收获机关键技术基础上，优化原 4YZB-5A/8C 系列自走式玉米收获机技术和结构	研制应用液压驱动型式，采用机电液控制技术，应用智能控制终端，实现对产品关键作业参数的监测及作业数据远程传输，开展轻量化设计，总体重量相对减轻 3% 以上，优化割台结构，提高倒伏和高产田玉米收获适宜性，机具经济性和可靠性显著提升	5 行机具一次作业即可完成 560、600、620、650 等种植行距的玉米摘穗、剥皮及茎秆切碎还田作业，8 行机具一次作业完成幅宽范围内任意种植行距的玉米摘穗、剥皮。采收效果和采收，实现不对行收获；总损失率≤4%；籽粒破碎率≤1%；苞叶剥净率≥85%，果穗含杂率≤1.5%	系列机具作业效率处于国内同类产品领先地位，预计可为公司创造良好的经济效益。
4QZ-2600 型自走式青饲料收获机	通过模块化设计，研制一体式矮盘收获台，收获玉米时还可收获其它低矮、稀疏及倒伏作物的机械化收获，提高机具的适应性。	优化割台的梳齿结构，提高了物料的辅助输送，使割台进料更加通畅，减少了割台堵塞故障，提高了机具的整体作业效	损失率：≤3%；籽粒破碎率：≥93%；茎秆切断长度合格率：≥87%；机具首次故障时间：≥5h；整机配套四驱和两驱两种型，提高机具作业适应性	

		率, 通过集成创新, 研制出 4QZ-2600 型青贮饲料收获机新产品, 作业幅宽 2600, 实现对现有青饲料收获机的技术升级		
高效玉米籽粒收获关键技术与整机开发 (科技部项目)	针对高含水率玉米双纵轴流籽粒收获技术不成熟、主要收获质量参数在线检测技术缺乏、智能化程度低的现状, 研究过桥低损喂入、茎秆切段技术和整机技术, 研制宽幅玉米折叠式收获台, 集成收获智能控制系统、双纵轴流脱粒装置、宽幅低损折叠玉米割台、静液压驱动底特例太丰富, 研制高效智能型高含水率双纵轴流玉米籽粒收获机, 实现高含水率玉米籽粒低损收获。	已完成约定的研究内容、目标和各项考核指标, 突破高含水率玉米双纵轴流高效低损脱粒、清杂技术、玉米高效低损摘穗技术、基于降低玉米籽粒破碎为控制目标的智能控制技术, 研制出静液压驱动的智能型双纵轴流脱粒玉米籽粒专用收获机新产品, 整体技术水平国内领先, 国际先进。	突破高含水率玉米双纵轴流高效低损脱粒、清杂技术、玉米高效低损摘穗技术、基于降低玉米籽粒破碎为控制目标的智能控制技术, 研制出静液压驱动的智能型双纵轴流脱粒玉米籽粒专用收获机新产品。	整体技术水平国内领先, 国际先进。预计 2022 年产业化, 将会为公司创造良好的经济效益。
大型青贮饲料收获技术与装备研发 (科技部项目)	针对目前国内青贮饲料收获机作业效率低、不能完成玉米籽粒破碎、收获割台适应性差等难题, 重点突破基于 CAN 总线控制的智能控制系统, 解决作业过程中金属异物智能监控和报警、切割刀具自磨刃系统自动控制; 研究适应于高矮秆青贮饲料的收获台及主机; 集成割台及主机, 完成大型智能型青贮饲料收研制, 具备切碎长度无级可调、堵塞反转、主要作业参数自动监控、导航等功能, 性能接近国外同类产品; 实现对现有青贮饲料收获装备的技术升	研制出大型自走式青贮饲料收获机通用主机及两种型式的 4.5 米低拨轮圆盘锯齿收获割台, 可以满足割幅范围任意种植行距的高秆及矮秆饲料秸秆的切断、输送、喂入、切碎揉搓、籽粒破碎及抛送装车, 切碎长度无级可调, 割台堵塞反转, 主要作业参数自动监测, 金属异物探测自动停机, 实现对现有青饲料收获装备的技术升级, 产品已通过新疆农牧业机械产品质量监督站的检测, 各项技	研究低功耗多刀片组合、V 型注排列的切碎滚筒、液压驱动的夹持喂入关键装置, 实现秸秆饲料切段长度无级可调; 低功耗多刀片组合、V 型注排列的切碎滚筒、液压驱动的夹持喂入关键装置, 实现秸秆饲料切段长度无级可调; 集成玉米籽粒破碎技术、智能控制系统、金属探测、切割刀具自磨刃技术; 研制出大型智能型自走式青 (黄) 贮饲料收获机通用主机; 匹配 320Kw 以上大型青贮机行走系统、多级动力输出及传动系统研究。	通过项目实施, 已研制出具有国际先进水平的大型青贮饲料收获机装备, 实现我国现有青贮收获机技术升级, 为我国大力发展草食畜牧业提供关键技术装备, 为公司创造良好的经济效益

	级，为我国日益扩大的青贮饲料机械化收获需求提供先进高效经济的技术装备。	术指标达到合同目标要求，开展了相应的试验研究，累计试验推广 16000 余亩，制定企业标准 1 项，地方标准 1 项，实用新型专利 17 项，外观专利 1 项，申请并受理发明专利 5 项，其它专利 8 项；研制的成果技术已进行转化，研制出 4QZ-3000BS 系列自走式青饲料收获机新产品，获自治区科技进步二等奖。		
鲜食/种子玉米收获机研制及推广应用	针对现有玉米收获机收获种子玉米及鲜食玉米破损率、含杂率高等关键技术难题、人工收获成本高且劳动力短缺等，通过对鲜食玉米高含水率低损伤采摘及种子玉米低损伤收获关键共性技术研究，应用模块化设计思路，开发出适应不同收获技术路线的多功能通用液压驱动底盘，研究满足鲜食及种子玉米收获需求的收获割台，实现多功能收获。机具一次作业完成玉米摘穗及集箱作业，实现关键作业参数的监测和故障报警。	对新疆制种玉米的种植模式及现有收获需求进行调研分析，制定了项目具体研究内容和目标；已编制完成课题经费预算书；针对调研情况，已完成了首轮鲜食玉米及种子玉米收获割台技术方案，主机的技术方案，确定项目总体实施方案针对实施方案完成首轮样机的总体设计及割台的试验台架，开展了相应试验，适宜性良好。完成了鲜食玉米收获的首轮样机的试制及推广试制样机一台销售黑龙江开展田间试验示范；申请并受理发明专利 2 项，授权实用新型专利 2 项，制定鲜食玉米收获机标准草案 1 项。	完成鲜食玉米高含水率低损伤采摘及种子玉米低损伤收获关键共性技术研究，应模块化设计思路，开发出适应不同收获技术路线的多功能通用液压驱动底盘，研究满足鲜食及种子玉米收获需求的收获割台，研制出鲜食玉米收获机和种子玉米收获机新产品，机具一次作业完成玉米低损伤摘穗、输送、清杂及集箱作业，实现多功能收获，关键作业参数的自动监测和故障报警。开展相应的技术标准、试验方法和操作技术规程研究，为推进新疆种子玉米产业的发展提供高效高质技术装备。	项目产品鲜食玉米收获机属于农机装备补短板产品，产品需求较大。
板椒收获机研制	针对新疆现种植的大个	对新疆不同品种辣	通过本课题研究，根据大个	通过田间现场作业演示及示

<p>（自治区科技厅 2021 年重点研发计划）</p>	<p>体辣椒机械化采摘成本高和人工采摘成本高等问题，研制出自走式板椒收获机新产品，开展智能系统研究，实现机具作业关键参数监测和故障报警，并通过机具优化改进和试验示范推广，实现规模化生产和应用。</p>	<p>椒的种植模式及现有收获需求进行调研分析，制定了项目具体研究内容和目标，并与项目参加单位明确任务分析和各自目标实施进度，签订任务协议。已编制完成课题经费预算书，并对经费预算按任务内容对各参加单位进行了细化，使各单位经费预算合理。针对调研情况，已完成了首轮板椒收获机的技术方案，主机的技术方案，确定项目总体实施方案针对实施方案完成首轮样机的总体设计及割台的试验台架，开展了相应试验，适宜性良好。完成样机的设计及总体优化改进，完成样机试制及试验，取得农机推广证书，完成了首轮板椒收获机样机试验及试验后，开展了小批量试制及推广销售，试制并推广 22 台，申请授权发明专利 1 项，申请并受理发明专利 2 项，取得 4 项实用新型专利，1 项外观专利，受理 1 项实用新型专利。</p>	<p>体辣椒在采摘和输送过程中破损高的特性，提出研究新型原理的采摘部件，研究新型的非金属材质及结构的柔性采摘装置；突破不对行柔性采摘收获及复脱滚筒技术，研究辣椒采摘原理及收获作业路线及割台仿地形技术，根据不同品种和产量，自适应调整收割速度、割台高度以及采摘滚筒转速；研究集低损伤清选分离技术，二次复脱技术、大集料箱物料充满及升降技术，提高机具整体作业质量和效率；集成机电液压、智能控制技术，研究智能控制系统和方法，实现关键作业参数自动监测、故障报警；研制自走式板椒收获机新产品，一次作业可完成辣椒的采摘、输送、清选分离、复脱、集箱和卸料装车等作业，开展相应技术标准、试验方法和操作规程研究，进行试验示范推广，提高机械化收获水平和机收质量，实现农业生产节本增效，为我区辣椒等经济作物的增产增收提供关键技术装备。</p>	<p>范推广，因较高的作业效率和作业质量，收到当地辣椒种植户和农机手的好评，用户满意度达 92% 以上，预计可为公司带来良好的经济效益。</p>
<p>自走式落地棉花收获机研制（科技厅 2021 年重点研发计划目）</p>	<p>针对机采棉采摘成本过高致使落地棉花和剩余棉桃严重浪费的问题，开发高效低成本自走式落地棉花收获机，一次作业完成机采后自然落</p>	<p>课题组进行了 3 次落地棉花机械化收获需求及技术方案的调研，确定项目总体技术思路和作业路线及项目研究内</p>	<p>研究棉桃生长特性，解决采摘过程遇挤压和直接冲击造成棉桃破损的问题，提出采用仿人工采摘原理，减少作业过程中棉桃纤维破坏，研究棉桃采摘原理及收获作业</p>	<p>通过试验，该项目产品具有良好的经济社会效益。</p>

	地棉花、机采损失棉花及未开棉铃等棉田残留棉花收获及秸秆粉碎还田多功能作业，作业过程智能控制和监测，显著提升棉农收益；开展相应的技术标准、试验方法和操作技术规程研究，完善我区棉花收获机械化技术体系；开展机械化作业的试验示范推广，提高机械化收获水平和机收质量。	容，关键技术及预期目标；根据研究内容编制项目经费预算书；针对机采棉后棉田自然掉落棉花、机收时撞落地面棉花及未采摘干净的棉花、未开棉铃的低成本高效率收获，研制出自走式落地棉花收获机，主机采用液压驱动，收获割台采用不对行作业方式，采摘部件采用螺旋弹齿式采摘滚筒，机具作业时通过滚筒转动时产生的风速将掉落在田地的棉花捡拾同时通过弹齿将棉秆上未采摘的棉花进行采摘后输送、清杂及装箱作业。	路线，以满足南北疆不同区域、品种、种植面积等条件下高效高质收获需求。	
4YZB-4E 自走式穗茎兼收玉米收获机研制	针对公司原有 4YZB-4B 型穗茎兼收玉米收获机收获茎秆呈丝状不能切碎造成后续秸秆饲料加工过程中易堵塞等问题，研制新型的一体式收获割台。	已研制出新型的一体式收获割台，采用分体式结构，收割台上部为摘穗扣结构，割台下部研制往复式的秸秆切碎装置，一次作业完成玉米摘穗、青黄贮秸秆饲料切碎收获作业，采用液压驱动，关键作业参数监测和故障报警	总损失率 4% 以上，秸秆收净率大于 97%，秸秆切断长度合格率 87% 以上，作业效率 8 亩/小时以上。	

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	177	204	-13.24%
研发人员数量占比	11.59%	11.44%	0.15%
研发人员学历			
本科	47	53	-11.32%
硕士	7	6	16.67%

本科以下	123	145	-15.17%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	56	62	-9.68%
30 ~40 岁	78	93	-16.13%
40 岁以上	43	49	-12.24%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	74,861,464.37	84,176,450.41	112,350,470.59
研发投入占营业收入比例	5.49%	9.09%	8.99%
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

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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,481,827,934.01	992,811,127.15	49.26%
经营活动现金流出小计	1,409,437,367.27	714,271,831.97	97.33%
经营活动产生的现金流量净额	72,390,566.74	278,539,295.18	-74.01%
投资活动现金流入小计	105,868,763.66	193,049,287.32	-45.16%
投资活动现金流出小计	59,024,839.37	107,417,467.36	-45.05%
投资活动产生的现金流量净额	46,843,924.29	85,631,819.96	-45.30%
筹资活动现金流入小计	1,560,700,337.44	1,801,596,642.06	-13.37%
筹资活动现金流出小计	1,744,974,138.54	2,037,861,916.06	-14.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-184,273,801.10	-236,265,274.00	-22.01%

现金及现金等价物净增加额	-65,051,369.26	127,750,159.53	-150.92%
--------------	----------------	----------------	----------

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7,239.06 万元，比上减少74.01%，主要原因是由于本年收入大幅增加导致销售回款及采购、薪酬支出均大幅增加，但为了准备生产，采购支出的增加大于销售回款的增加。

2、投资活动产生的现金流量净额为 4,684.39 万元,比上年减少45.30%，主要原因是本年理财产品减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年度净利润-33,200.90 万元，与经营活动产生的现金净流量存在重大差异，一是由于本期收回了土地保证金，该事项仅对坏账损失产生影响；二是由于本期计提了大额的固定资产及长期股权投资减值准备，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	4,410,936.92	-1.38%	处置合营公司及合营公司损益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-121,988,302.79	38.04%	固定资产、长投股权投资等减值	否
营业外收入	2,320,126.28	-0.72%		否
营业外支出	10,954,703.98	-3.42%	非常损失、未决诉讼损失等	否
资产处置收益	-13,976,492.89	4.36%	处置长期资产损失	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

	2021 年末		2021 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	171,076,773.39	5.24%	264,577,844.17	6.85%	-1.61%	本年经营活动产生的现金净流量减少
应收账款	292,098,694.58	8.95%	345,841,311.84	8.96%	-0.01%	
合同资产	225,216,801.5	6.90%	168,026,239.21	4.35%	2.55%	本年处置了复材项目资产且未收回

	1					全部款项
存货	434,648,354.57	13.32%	343,832,442.20	8.91%	4.41%	本年产量加大，增加了备货
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	67,238,079.77	2.06%	157,440,190.93	4.08%	-2.02%	本年处置了一家联营企业，且对另外一家联营企业计提大额减值
固定资产	1,172,068,464.66	35.93%	1,395,561,615.95	36.15%	-0.22%	
在建工程	272,742,650.91	8.36%	319,946,586.14	8.29%	0.07%	
使用权资产	28,609,502.66	0.88%	24,383,602.94	0.63%	0.25%	
短期借款	1,284,178,009.26	39.37%	1,349,709,689.58	34.96%	4.41%	
合同负债	78,096,455.41	2.39%	26,107,503.79	0.68%	1.71%	预收货款增加
长期借款	137,474,796.05	4.21%	176,385,897.75	4.57%	-0.36%	
租赁负债	21,792,448.13	0.67%	18,609,999.22	0.48%	0.19%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	3,812,126.17	汇票保证金、信用证保证金、贷款保证金、诉讼冻结
应收账款	145,208,000.00	应收账款质押
固定资产	185,795,323.48	贷款抵押及融资租赁抵押
无形资产	49,582,986.42	贷款抵押及融资租赁抵押
在建工程	91,735,265.60	贷款抵押及融资租赁抵押
长期股权投资		贷款抵押及融资租赁抵押
合计	476,133,701.67	

其他说明：

1. 公司与新疆银行股份有限公司签订30,000.00万元的借款合同，将其持有子公司四川明日宇航49%的股权质押给新疆银行股份有限公司，并签订编号为“2019年新银质字第08005号”的《质押合同》；

2. 子公司四川明日宇航与中信银行股份有限公司成都分行签订了5,000.00万元的借款合同，公司将其持有子公司四川明日宇航20%的股权质押给中信银行股份有限公司成都分行，并签订编号为“2020信银蓉红星最质字第019043”的《最高额

权利质押合同》；

3. 公司与新疆金投资资产管理股份有限公司签订了10,000.00万元的借款合同，公司将其持有子公司四川明日宇航24%的股权质押给新疆金投资资产管理股份有限公司，并签订编号为0120200702064号《质押协议》。

4. 潍坊明日宇航工业有限责任公司于2019年6月与潍坊市盈瑞投资有限公司签订合同编号为“GCTZ(2019)-020”的《借款合同》，原借款金额为10000.00万元，原借款期限为12个月，该笔借款已于2021年6月25日到期。后于2021年6月25日签订合同编号为“GCTZ(2021)-026”的《借款展期协议》，原合同未偿还本利和转为新合同的本金，共计1198.767123万元，展期18个月，展期至2022年12月25日。该笔借款由四川明日宇航工业有限责任公司以其持有的潍坊明日宇航工业有限责任公司100%股权提供质押担保。

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川明日宇航工业有限责任公司	子公司	飞行器零部件产品、新型钛合金及高温合金材料、机械电子产品的技术开发、生产（需通过环评后方可开展经营活动）、销售；新型钛合金金属制品机械加工（需通过环评后方可开展经营活动）；航空相关设备制造（需通过环评后方可开展经营活动）；自营进出口业务；高性能碳纤维增强热固性树脂基复合材料制造（需通过环评后方可开展经营活动）；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	212,134,069.00	2,471,849,289.58	-622,015,193.69	449,657,211.05	-350,075,908.19	-356,333,548.66

		务（凭有效许可证开展经营活动）；医疗仪器设备研发、制造（需通过环评后方可开展经营活动）、销售；卫生材料及医药用品的研发、制造（需通过环评后方可开展经营活动）、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。						
新疆新研牧神科技有限公司	子公司	农牧机械、农副产品加工机械、林果业机械、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。	200,000,000.00	1,375,645,413.04	1,225,537,146.89	781,222,229.85	85,204,697.08	73,254,542.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、明日宇航，控股子公司，公司持股94.73%，2009年12月22日在四川什邡市经济技术开发区（灵杰园区）注册成立，注册资本21,213.4069万元人民币，经营范围：飞行器零部件产品、新型钛合金及高温合金材料、新型钛合金金属制品机械加工、航空相关设备制造、自营

进出口业务、金属表面处理及热处理加工等。作为公司航空航天板块的主要实施载体，明日宇航总部在四川什邡，为了维系原有订单，同时满足增量订单的需求，进行了合理区域布局及扩产，并对生产属地化管理，以更好地与客户的配套协作，进一步提升公司的市场竞争力。目前主要下设北京宇航、天津宇航、河北宇航、沈阳宇航、西安宇航、潍坊宇航、洛阳宇航、贵州宇航以及贵州红湖等子公司，以此形成以航空航天业务为主导的综合发展平台。2021年度明日宇航及其子公司实现营业收入57,496.90万元，较上年同期增长19.44%，净利润亏损36,893.92万元，较上年减亏34,925.14万元。

2、牧神科技，全资子公司，2016年11月30日在新疆乌鲁木齐经济技术开发区注册成立，注册资本20,000万元人民币，经营范围：机电设备、农牧机械、农副产品加工机械、林果业机械、轻工机械、节能及环保机械、电气与自动化设备的研究开发、工程设计、试制、销售及售后服务等。作为农机板块的主要实施载体，报告期内进行了适当瘦身，目前牧神科技主要下设新疆牧神、吉林牧神及鑫创恒泰房地产等子公司，形成了农机研发、制造、销售的一体化的业务平台。2021年度，牧神科技及其子公司实现营业收入81,841.38万元，较2020年增长73.97%，实现净利润7,489.32万元，较上年增长3843.03%。

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、完善全工序、部组件交付能力：

重点建设和提升表面处理能力，升级表面处理资质、稳步扩充产线，从现有的电镀、阳极氧化、荧光渗透检测、喷漆等特种工艺处理能力继续拓展和提升表面处理产线，增加特种工艺认证的客户数量和数量，完善公司航空航天零部件全工序、部组件特种工艺处理能力，满足航空航天客户表面处理业务的大部分需求。

2、热成型和焊接工艺的扩产：

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

3、提高机加工工艺的设备利用率：

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

未来经营计划：

1、改善资产负债结构：

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

2、适当加大表面处理能力建设投入：

完成公司表面处理生产线的收尾和验收工作，适当增加投资扩充特种工艺处理能力，逐步提升特种工艺生产线产品质量和稳定性，以现有机加订单为基础持续牵引特种工艺加工业务，逐步提升公司表面处理订单业务。

3、适当增加热成型和焊接等工艺能力投入：

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

4、发挥优势增加主营业务收入：

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

5、提升成本控制水平：

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

可能面对的风险和应对措施

1、短期内竞争加剧的风险

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

2、毛利率下降和业绩下滑的风险

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

3、人力资源短缺的风险

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

4、流动资金短缺风险

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

（二）农机板块：

现有业务发展安排及未来发展战略

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

公司农机“牧神”商标成为新疆著名商标，“牧神”系列农机产品成为新疆名牌产品，且“牧神”系列玉米收获机多次荣获农机用户满意品牌、智能制造品牌等行业荣誉，“牧神”系列农机

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

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

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

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

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

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

2022年，公司将严格遵循农机市场规律，确立和不断放大自身专属核心竞争优势，关注市场和用户需求，细分经营，精耕细作，努力为用户提供综合一体化解决方案。全面提升产品可靠性、耐用性、适用性等，加大产品设计、技术研发、制造工艺等环节研究创新，坚持

在装备和工艺升级中下功夫，产品逐步向智能化、自动化、信息化、高端化发展。紧抓渠道建设，控制好经营成本，进一步完善和提升农业机械化产业链的整合，形成领先的市场核心能力和抗竞争能力。力争通过以上举措，实现公司 2022 年度的盈利目标，并推动公司持续健康发展。

可能面对的风险

1、全国实施非道路移动机械国四排放标准，此次农机排放标准升级，与此前的国一到国三标准直接要求柴油发动机达到标准不同，此次国四升级改造直接作用于整体农用机械。也就是说，一台仅仅安装了国四标准柴油机的收获机并不一定能通过审核，只有成品整机排污达到标准，并且检测和监控设备等均齐全，完全符合标准规定，才能正式上路。很多产品的国四升级，其实就是一次新的产品开发。此外，升级国四后，农机主机企业成为排放升级和监管的第一责任者。新标准明确达标的主体是拖拉机、收获机等农机整机企业。农机整机生产企业必须确保生产排放达标的产品，并按要求向生态环境主管部门提供排放自查报告，主管部门对其进行达标监督抽查。

2、疫情的持续会导致公司的前端原材料采购成本上涨以及运输受限，采购和生产进度受到不同程度的影响，由于公司2022年的生产计划提前开始，2022年2月开始的全国性疫情导致公司物资供应不及时，生产、人力成本上涨，因部分销售区域有疫情管控需求，产成品运输发货受到一定的影响。

应对措施

1、销售方面则要全面做好与产品中心，与用户的双向对接,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、研发方面则要满足用户需求,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着用户对产品、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。

3、人是企业发展的核心生产力，疫情期间及其后一段时间，人才和劳动力短缺的现象将会持续，不少地方已经出现“抢人”现象。利用这段空档期，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。

4、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。

5、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。

6、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。

7、加大国四产品技术研发投入，完成国四样机的试制和田间试验，做好国四升级改造准备。提高认识、抢占先机的同时对于全年销售订单严格进行控制，避免库存产品的产生。同时还要提前做好国四产品市场销售的准备，包括“三包”人员、销售渠道有关人员的培训准备等。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2021年05月20日	网络	其他	个人	各类投资者	投资者对于公司业务经营情况和未来发展的情况了解	公司于2021年5月21日对外公告的《300159新研股份业绩说明会、路演活动等20210521》

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、规范性文件和规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开了股东大会。公司平等地对待所有股东，公众股东享有与大股东平等的地位，使其可以充分依法行使自身的合法权利。公司不存在损害股东利益的情形。

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

（二）公司与控股股东

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

（三）董事与董事会

公司第四届董事会共设董事9名，其中独立董事3名，达到公司董事总数的1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等规定和要求开展工作，按时出席董事会、专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法

律法规。

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

（四）监事与监事会

公司第四届监事会设监事3名，其中职工监事1名，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。公司董事会下设的提名、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。

报告期内以及2021年年度报告编制期间，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
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.57%	2021年01月13日	2021年01月13日	2021年第一次临时股东大会决议
2020年度股东大会	年度股东大会	18.90%	2021年05月21日	2021年05月21日	2020年度股东大会决议
2021年第二次临时股东大会	临时股东大会	17.81%	2021年07月14日	2021年07月14日	2021年第二次临时股东大会决议

股东大会					股东大会决议
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	17.59%	2021 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 02 日	2021 年第三次临时股东大会决议
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	17.73%	2021 年 09 月 13 日	2021 年 09 月 13 日	2021 年第四次临时股东大会决议

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (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	董事长 (代理 董秘)	现任	男	46	2019 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 30 日	0	0	0	0	0	
王少雄	董事	现任	男	35	2019 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 30 日	0	0	0	0	0	
韩建	董事	现任	男	48	2019 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 30 日	0	0	0	0	0	
畅国譞	董事	现任	女	39	2019 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 30 日	0	0	0	0	0	
郑毅	董事、副 总经理	现任	男	39	2019 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 30 日	0	0	0	0	0	
陆华飞	董事	现任	男	36	2019 年	2022 年	0	0	0	0	0	

					04月30日	04月30日						
陈建国	独立董事	现任	男	59	2019年04月30日	2022年04月30日	0	0	0	0	0	
胡海银	独立董事	现任	男	60	2019年04月30日	2022年04月30日	0	0	0	0	0	
张小武	独立董事	现任	男	54	2019年04月30日	2022年04月30日	0	0	0	0	0	
李煜	监事会主席	现任	男	36	2019年04月30日	2022年04月30日	0	0	0	0	0	
薛世民	监事	现任	男	49	2019年04月30日	2022年04月30日	168,960	0	0	0	168,960	无
李思奇	职工监事	现任	男	30	2021年04月19日	2022年04月30日	0	0	0	0	0	
匡理鹏	总经理、财务总监	现任	男	46	2019年04月30日	2022年04月30日	0	0	0	0	0	
陈鲜	原职工监事	离任	女	36	2019年04月30日	2021年04月19日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	168,960	0	0	0	168,960	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，原职工监事陈鲜女士因其个人原因离职，后职工代表大会选举李思奇先生当选新任职工监事。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈鲜	职工代表监事	离任	2021年04月19日	个人原因离职

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。2016年2月至今担任北京华控汇金投资管理有限公司执行董事，2013年9月至今在北京华龙商务航空有限公司任董事、2014年4月至今在北京中企环飞文化俱乐部有限公司任执行董事、2016年1月至今在北京华龙中企环飞会议展览有限公司任执行董事、2016年1月至今在北京华龙中企环飞国际旅行社有限公司任执行董事，目前在新研股份任董事长，在明日宇航任执行董事；

2、**王少雄先生**，毕业于暨南大学，学士学位。2009年6月-2010年5月就职于东亚银行珠海分行业务管理部。2010年7月-2011年10月就职于浙江银行深圳分行投资银行部；2011年10月-2012年5月就职于北京华控投资顾问有限公司任分析师；2012年6月-2014年1月就职于北京华控投资顾问有限公司任投资经理；2014年2月-至今就职于北京华控投资顾问有限公司历任高级投资经理、投资副总裁、董事，目前担任新研股份董事；

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

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

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

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

7、**胡海银先生**，毕业于西北工业大学航空电器专业。1982年8月分配到昌河飞机工业集团公司工作。1982年至1996年历任昌飞集团技术员，室主任，工艺处处长，总工程师助理，总经理助理。1996年6月至2004年4月任昌飞集团副总经理、总工程师。2001年获国务院政府特殊津贴。2004年5月至2004年11月任昌飞集团总经理兼昌河汽车股份有限公司（600372）副董事长、昌河铃木汽车公司董事长。2004年11月至2006年1月任哈尔滨航空工业集团公司总经理、哈尔滨飞机工业集团公司总经理、哈尔滨东安发动机集团公司总经理、哈飞航空股份有限公司（600038）董事长。2006年2月至2008年12月任中国航空工业第二集团公

司科技部部长、战略部部长。2009年1月至2013年3月任中航通用飞机公司副总经理。2013年3月至2016年1月，任中航重机股份有限公司（600765）副总经理，2016年3月至今在北京星胜飞阳科技有限公司担任专务，目前担任新研股份独立董事；

8、**陈建国先生**，毕业于新疆财经大学，博士研究生，会计学教授。曾任新疆财经学院财政系助教、财政系讲师、财政系副主任、主任、新疆财经大学科研处处长、会计学院院长，现任新疆财经大学会计学院教授，西部黄金、西部牧业、天富热电、阿克苏水务公司独立董事，以及新研股份独立董事；

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月起担任北京长江文化股份有限公司独立董事，同时担任北京市大兴区公益法律服务中心理事长，以及新研股份独立董事。

监事会成员情况：

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

2、**薛世民先生**，大专学历，专业机电一体化。1996年至1997年在新疆机械研究院担任试制车间工段长；1998年至1999年担任新疆机械研究院试制车间调度；1999年至2012年担任新疆机械研究院股份有限公司试制车间主任；2013年8月起担任本公司职工监事，现任新疆新研牧神科技有限公司总经理，目前担任新研股份监事；

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

高级管理人员情况：

匡理鹏先生，湘潭大学会计学毕业，本科学历。2000年1月—2009年7月就职于湖南大华新星会计师事务所，历任项目经理、部门经理、副总经理；2009年9月至2013年11月就职于信永中和会计师事务所，任高级经理；2013年12月至今就职于四川明日宇航工业有限责任公司，任财务总监，目前担任新研股份总经理、财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
方德松	北京华控汇金投资管理有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2016年02月15日		是
方德松	北京华龙商务航空有限公司	董事	2013年09月16日		否
方德松	北京中企环飞文化俱乐部有限公司	法定代表人、执行董事	2014年04月14日		否
方德松	北京华龙中企环飞会议展览有限公司	法定代表人、执行董事	2016年01月08日		否
方德松	北京华龙中企环飞国际旅行社有限公司	法定代表人、执行董事	2016年01月08日		否
王少雄	霍尔果斯华控创业投资有限公司	副总经理	2021年09月01日	2023年02月01日	是
畅国譞	北京华控投资顾问有限公司	军工基金副总裁	2017年12月01日		是
李煜	北京华控投资管理集团有限公司	董事/投后管理部总经理	2014年06月01日		是
李煜	北京华龙商务航空有限公司	监事会主席	2021年03月01日		否
陆华飞	海南华控基金管理有限公司	高级投资副总裁	2021年12月10日		是
在股东单位任职情况的说明	上述股东单位与公司控股股东嘉兴华控腾汇为受同一控制人下的企业，为控股股东的关联关系股东。				

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
方德松	太平洋水处理工程有限公司	董事	2014年04月15日		否
方德松	北京建工金源环保发展股份有限公司	董事	2016年02月17日		否
方德松	广东隆赋药业股份有限公司	董事	2016年06月19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11日		否

方德松	广州程星通信科技有限公司	董事	2018年05月14日		否
方德松	西安炬光科技股份有限公司	董事	2018年07月19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17日		否
方德松	嘉兴圭基创业投资有限公司	监事	2016年06月16日		否
陆华飞	圣世互娱影视科技江苏股份有限公司	监事	2019年08月01日		否
李煜	重庆鹰谷光电股份有限公司	董事	2019年04月01日		否
李煜	尚信资本管理有限公司	董事	2018年04月01日		否
李煜	北京中铠天成科技有限公司	监事	2021年02月24日		否
陈建国	新疆财经大学会计学院	教授	2009年11月01日	2023年08月31日	是
陈建国	西部黄金股份有限公司	独立董事	2020年09月14日	2023年09月14日	是
陈建国	新疆西部牧业股份有限公司	独立董事	2018年11月02日	2021年11月30日	是
陈建国	新疆天富能源股份有限公司	独立董事	2021年01月11日	2024年01月10日	是
陈建国	新疆阿克苏水务环保集团股份有限公司（未上市）	独立董事	2021年11月15日	2024年11月15日	是
张小武	北京市炜衡律师事务所	律师	1999年09月01日		是
张小武	北京长江文化股份有限公司	独立董事	2020年09月15日		是
张小武	北京市大兴区公益法律服务中心	理事长	2019年01月02日		否
韩建	北京腾瑞明科技股份有限公司	董事	2015年06月08日		否
韩建	上海玖兆投资管理有限公司	执行董事	2016年10月11日		否
韩建	上海楚梁投资管理有限公司	执行董事	2019年06月04日		否

在其他单位任职情况的说明	上述公司与公司无业务往来
--------------	--------------

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

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

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2021年度实际向董事、监事、高级管理人员支付报酬293.05万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
方德松	董事长	男	46	现任	0	是
韩建	董事	男	48	现任	39.4	
王少雄	董事	男	35	现任	0	是
畅国譔	董事	女	39	现任	0	是
陆华飞	董事	男	36	现任	0	是
郑毅	董事、副总经理	男	39	现任	44.04	
陈建国	独立董事	男	59	现任	8	
胡海银	独立董事	男	60	现任	8	
张小武	独立董事	男	54	现任	8	
李煜	监事会主席	男	36	现任	0	是
薛世民	监事	男	49	现任	88.27	
李思奇	职工监事	男	30	现任	11.2	
匡理鹏	总经理、财务总监	男	46	现任	82.41	
陈鲜	原职工监事	女	36	离任	3.73	

合计	--	--	--	--	293.05	--
----	----	----	----	----	--------	----

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十四次会议	2021年01月15日	2021年01月15日	第四届董事会第二十四次会议决议
第四届董事会第二十五次会议	2021年04月29日	2021年04月29日	第四届董事会第二十五次会议决议
第四届董事会第二十六次会议	2021年06月28日	2021年06月28日	第四届董事会第二十六次会议决议
第四届董事会第二十七次会议	2021年07月15日	2021年07月15日	第四届董事会第二十七次会议决议
第四届董事会第二十八次会议	2021年08月27日	2021年08月27日	第四届董事会第二十八次会议决议
第四届董事会第二十九次会议	2021年10月28日	2021年10月28日	第四届董事会第二十九次会议决议
第四届董事会第三十次会议	2021年12月27日	2021年12月27日	第四届董事会第三十次会议决议

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	7	2	5	0	0	否	0
韩建	7	4	3	0	0	否	1
王少雄	7	3	4	0	0	否	0
陆华飞	7	3	4	0	0	否	0
畅国譞	7	0	7	0	0	否	0
郑毅	7	7	0	0	0	否	5
陈建国	7	2	5	0	0	否	0
胡海银	7	0	7	0	0	否	0
张小武	7	0	7	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	陈建国、胡海银、张小武、方德松、郑毅	4	2021年04月29日	审议2020年报和2021年一季报等相关议案		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2020年度和2021年一季度的经营情况和重大事项的进展情况	无
			2021年08月26日	审议2021年半年报		了解2021半年度经营情况和财务状况	无

			2021 年 10 月 27 日	审议 2021 年三季报		了解 2021 年三季度经营情况和财务状况	无
			2021 年 12 月 27 日	关于变更审计机构		审查亚太集团会计师事务所资质和专业综合能力	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）	10
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,517
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,527
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,527
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	46
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	833
销售人员	99
技术人员	201
财务人员	42
行政人员	206
其他人员	146
合计	1,527
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	26
大学本科	279
大学专科	449

大专以下	773
合计	1,527

2、薪酬政策

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,根据牧神科技发展战略和特点,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。

分级分类管理：按照下管一级、区分序列方式，建立与选任方式（组织任命与市场选聘）匹配、与板块定位（7+N业务图谱）适应、与岗位序列（管理、技术、技能）联系的差异化、规范化、市场化薪酬管理制度。

鼓励价值创造：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：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，更好实现实业报国和农牧业机械领跑者的使命与担当。

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。**2022年公司将主要加强技能人才培养、企业新型学徒制，探索技能人才培养新模式。通过开展各类操作岗位考证复审培训，做到持证上岗。各职能部门根据岗位需求及工作目标开展岗位技能提升及人员素质提升培训。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	499,359
劳务外包支付的报酬总额（元）	19,887,272.50

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；并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2022年4月26日召开第四届董事会第三十三次会议审议通过《关于2021年度利润分配的预案》，由于公司2021年度公司经营业绩亏损，公司合并报表未分配利润为负数，故2021年度不进行现金分红及资本公积转增股本。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	1,471,965,923
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额	0.00%

的比例	
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 2021 年度公司亏损，报告期末合并报表可供普通股股东分配利润为负数，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司董事会根据公司的利润分配政策决定：2021 年度不派发现金股利，不送红股，亦不进行资本公积金转增股本。	

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

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

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2021 年度内部控制自我评价报告详见 2021 年 4 月 28 日巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）公司董事、监事或高管人员的舞弊行为（2）发现当期财务报表的重大错报，而管理层未能在内控运行过程中发现（3）内部控制评价的结果，重大缺陷未得到整改（4）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效</p> <p>重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策（2）未建立反舞弊程序和控制措施（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：（1）个别一般业务缺乏制度控制或制度流程执行不力（2）缺少业务实际操作过程中必要的管理文件，不会对公司造成损失但会影响工作效率。</p>	<p>重大缺陷：（1）缺乏民主决策程序、决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大财产损失（2）严重违法国家法律法规（3）发生重大负面事项，并对定期报告披露造成负面影响（4）缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效（5）公司的重大或重要内控缺陷不能得到及时整改（6）公司持续或大量出现重要内控缺陷（7）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告</p> <p>重要缺陷：（1）公司关键岗位业务人员流失严重（2）公司重要业务制度或系统存在缺陷（3）公司的重要缺陷不能得到及时整改（4）其他公司认为需要整改的重要缺陷</p> <p>一般缺陷：（1）中高级管理人員和骨干員工流失率有小幅增加（2）其他的公司认为的需要整改的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：财务报表的错报金额大于等于经营收入总额的 1%</p> <p>重要缺陷：财务报表的错报金额大于等于经营收入总额的 0.5% 小于经营收入总额的 1%</p> <p>一般缺陷：财务报表的错报金额小于经营收入总额 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：该缺陷发生后对公司造成的损失 150 万元以上</p> <p>重要缺陷：该缺陷发生后对公司造成的损失 50 万元以上</p> <p>150 万元（含）以下</p> <p>一般缺陷：该缺陷发生后对公司造成的损失 50 万元（含）以下。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司于2021年12月7日收到中国证券监督管理委员会新疆监管局（以下简称“新疆证监局”）下发的《行政监管措施决定书》（[2021]37号）（以下简称“决定书”），要求公司对新疆证监局现场检查发现的问题进行改正，具体详见公司于2021年12月8日披露在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn> 的《关于收到新疆证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2021-069）。公司董事会在收到决定书后高度重视，组织公司各部门相关人员召开了专项工作会议，针对《决定书》所涉及的问题，责令相关部门人员立即改正，并认真自查，制定切实可行的整改计划。公司管理层认真对照有关法律法规的规定要求和公司内部管理制度进行了梳理和分析，查找问题根源，明确整改责任人和整改期限，形成了相应的整改方案，具体请详见公司于2022年1月18日在巨潮资讯网披露的《关于新疆证监局对公司采取责令改正的行政监管措施的整改报告》。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息：

四川明日宇航工业有限责任公司：

防治污染设施的建设和运行情况：

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

厂区	项目名称	建设性质	所在车间	现状	环评批复	验收批复
一期厂区	飞机结构架产业项目	新建	1.2车间	投产	德环建函【2012】19号	德环验【2012】11号
	飞机起落架专业化生产线项目	新建	3车间	投产	德环建函【2012】215号	德环验【2012】30号
	高速切削中心建设项目	新建	5车间	投产	什环建函【2013】46号	什环监验【2014】16号
	钣金中心建设项目	新建	6车间	投产	什环建函【2013】45号	什环监验【2015】69号
	航空复杂液压系统工程应用项目	扩建	3车间	待建	什环审批【2017】186号	
	大型高强度铝合金飞行器结构件钣金成型项目	扩建	6车间	待建	什环审批【2017】184号	
	工业探伤室项目	新建	独立场所	投产	川环审批【2015】214号	川同环监字【2019】016号
二期厂区	数控中心建设项目	新建	11车间	投产	什环审批【2013】348号	德环验【2015】31号

	机匣中心建设项目	新建	12车间	投产	什环审批【2013】347号	德环验【2017】96号
	高精度复杂航空航天结构件快速制造和研究中心	扩建	11.12车间	投产	什环审批【2016】07号	什环验【2017】65号
	飞机结构件智能制造技术改造项目	改建	11车间	待建	什环审批【2017】185号	
	新一代涡扇发动机单元体模块化研发批生产项目	改建	12车间	待建	什环审批【2017】187号	
	航空航天大型复杂结构件智能数字化车间项目	新建	金属结构件车间、碳纤维结构件车间	投产	什环审批【2017】129号	项目竣工验收表（自主验收）
	绿色动力航空推进系统机匣智能化制造中心	扩建	3车间	待建	什环审批【2018】32号	
三期	航空航天特种工艺生产线	新建	独立场所	在建	川环审批【2017】103号	
	航空航天装配厂项目	新建		在建	什环审批【2017】182号	
	检验检测工程中心项目	新建		待建	什环审批【2017】183号	

突发环境事件应急预案:

公司编制有《突发环境事件应急预案》（文件编号：MRYH-01-2021），于2021年3月11日通过了专家评审，并于2021年3月26日由总经理签署发布，2021年4月22日报送德阳市什邡生态环境局备案，备案编号：510682-2021-38-L。预案主要包含了应急组织机构、环境风险源影响分析、风险源监控、应急措施、安全防护等。

环境自行监测方案:

公司环境管理体系文件《环境运行控制程序》（文件编号：Q-E0-CX-13）中规定了环境监测的相关内容，监测频率为每年一次，监测范围覆盖所有在生产区域，监测内容主要包括噪音、粉尘、废水、废气、油烟，监测结果均达到国家标准。2021年5月及8月，公司委托第三方单位（四川铁环检测技术有限公司）进行了环境监测，无超标情况，报告编号：铁环监字（2021）第05001号、铁环监字（2021）第07082号。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

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

3、合理使用空调。

未披露其他环境信息的原因

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

二、社会责任情况

①加强公司党员阵地建设

2021年开展了“齐心向党共前行”庆祝建党百年系列活动：2021年3月20日，公司党委、团委组织公司足球队参加什邡市2021年第一届“邮政杯”机关八人制足球友谊赛；2021年4月12日公司党委、保密委联合举办“践行总体国家安全观，统筹传统安全和非传统安全，营造庆祝建党100周年良好氛围”主题教育党日活动；2021年6月29日，公司党委开展“齐心向党共前行，革命圣地寻初心”活动，公司高层管理人员、党员、积极分子共计65名人员前往邛崃市高何镇爱国主义教育基地“红军长征纪念馆”，踏寻长征路上的革命足迹；2021年6月15日，围绕“学史明理、学史增信、学史崇德、学史力行”学习教育主题，“以理论学习开辟思想前沿阵地，以履行责任为安全生产引路导航，以凝心聚力破解现场难题”为出发点，机关党支部和生产车间党支部联合开展了党史知识竞赛活动；2021年5月10日，开展“齐心向党共前行，践行公益显初心”活动，组织党员观看了红色电影，积极参加了建党百年红歌展演活动，唱响主旋律，用实际行动表达对历史的铭记，对时代的讴歌，对党的热爱；受邀参加德阳市第三届全民健身运动会开幕式，并捐赠资金5万元支持开幕式成功举办；2021年5月28日，向电影《一百零八》慈善观影助力活动组捐资5000元，为全国各地低收入及贫困地区的人群助力观影。

②充分发挥职代会作用，实行民主管理

公司充分发挥职代会职工民主监督作用，公司从实际出发，将职工代表大会制度落实到日常工作中，不断充实职代会内容，规范行使职代会职权，充分发挥职代会作用。严格执行《厂务公开实施办法》，坚持凡是涉及企业改革发展的重大事项，关系职工切身利益的重大问题，都提交职代会进行审议决定，畅通了职工参与企业经营管理的渠道；从职能上维护职工的合法权益，极大地调动了广大职工投身生产经营建设的积极性和创造性。

③保障产品质量、安全生产、环境保护责任

1、产品质量

明日宇航作为四川省重点推进企业，德阳市市级航空与燃机零部件产业化区域集聚的龙头企业，自成立以来始终坚持“以先进的技术、卓越的管理方法，为顾客提供满意产品；以不断改进为永恒追求，成为飞行器结构件优质供应商”。并将全身心执着地追求“产品质量零缺陷”和“服务缺位零容忍”作为企业质量文化。为此，公司高度重视质量管理体系建设，认真严格按照GJB9001质量管理体系标准，建立健全各项质量控制标准和流程管控文件，完善质量保证体系，于年底通过了GJB9001质量管理体系复审。2020年产品交付合格率99.70%，顾客满意度调查总加权平均分为97.16。

2、安全生产、环境保护

公司始终坚持环境和职业健康安全管理方针，积极遵守法律法规、履行合规义务，预防环境污染和职业危害、持续改进管理绩效。公司高层有较强的社会责任感，以及预防安全健康危害、履行合规义务的意识。公司对重要环境因素和重大安全风险进行了公司、部门和生产现场的“三级”监视测量和外部的监视测量，发现问题和隐患及时整改。公司以多种方式持续向员工宣贯环保、安全意识、管理方针；确定的重要环境因素、职业危害风险控制的岗位和人员具备相应的教育、培训、经验和能力要求。特种作业人员均持有效资格证书。人员技能和能力培训的提高，能有效防止重大环境污染、安全事故的发生。公司在运行过程中，每年定期进行环境监测和职业危害因素监测，全部达到国家和地区标准。公司于2021年9月完成了GB/T45001-2018管理体系的复审工作，并顺利通过了认证，于2021年1月完成军工系统安全标准化二级达标复审工作。

3、科技创新责任

2021年度公司开展各项技术研发40项，其中有5项列入省部级计划，申报专利24项。2021年公司拥有的发明专利数量排四川省发明专利拥有量第37位。公司研究开展的《转轴梁高效切削加工工艺方案》在中国机械工业金属切削刀具技术协会及工具技术杂志社主办的2021金属切削刀具优秀加工案例评选活动中获专业技术奖三等奖。2021年度公司与西华大学在技术开发、人才培养、资源共享等方面建立了框架合作关系，参与了青岛理工大学主持的省级自然科学基金重点项目《宽低温域纳米润滑剂铣削碳纤维材料去除力学行为与动态温度场模型》。

4、保障员工福利责任

在疫情来势汹汹，各企业生产经营运行紧张的情况下，我公司严格遵守、全面贯彻《中

《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，遵循合法、公平、平等自愿的原则与员工签订书面劳动合同，依法进行劳动合同的履行、变更、解除和终止。劳动合同签约率100%。公司制定了公平合理的薪酬制度，足额支付员工薪酬。遵循企业经营效益与员工收入同步提升的原则，制定产量与工资挂钩的“计件”制度。若因生产经营需要，安排加班需征得员工同意，并对多做工时进行结算。

公司依法为员工按时足额缴纳“五险一金”并在“安全第一，预防为主”的方针下积极排查安全隐患，保障生产安全以及员工的人身安全。

在员工培训方面开展全方位、多层次、系统性的教育培训。如新员工上岗培训、岗位技能培训等等。对各车间进行专业性培训，并定期进行考核。有效的增强员工个人技能，培养其责任感。

④社会公益责任

我公司在发展自身经济的同时，努力创造和谐公共关系，主积极开展公益活动，以实际行动践行公司履行社会责任的责任与担当，为当地的经济和社会发展作出了自己的贡献。

1、6月公司工会与什邡市总工会先后组织员工30余人参加义务献血、献血浆活动；

2、2021年7月2日走访“两新”联村社结对帮扶村，进行党建交流，并慰问十一名老党员、贫困党员，价值1700元；

3、2021年7月25日，华控基金携手明日宇航赴蓉空军某部开展“齐心向党共前行，军民团结一家亲”交流活动，向驻地官兵捐赠洗衣机及其他生活用品。

4、8月30日公司党组织与马祖镇京什社区启动了“社企共建、助学圆梦”公益活动，此次助学圆梦活动为每年资助符合条件的贫困家庭学生，每人每年2000元至3000元，资助期限为三年一签，共有小学、中学、大学本科三类4名学生接受了此次捐助。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

A.持续开展农产品的“以购代扶”工作：通过公司职工群发动员工一起加入国家精准扶贫的行动中来，结合家庭需求购买当地农产品；

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

C.文化下乡帮扶：公司和对口村干部定期沟通，在村子集中地修建小型文化广场，制作

对农村发展有实质意义的宣传栏并定期更换。

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

E.通过走访、问卷调查等形式，了解掌握困难员工人数，并建立2位困难员工档案。

F. 春节前夕，对公司10名家庭困难员工进行了慰问，并建立了档案。

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

承诺来源	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	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：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。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。3、在	2019年01月04日	长期	正常履行中

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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。			
	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	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	2019年01月04日	长期	正常履行中

			<p>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。</p> <p>(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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			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
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不存在超期未履行完毕事项。					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	占最近一期经审计净资产的比例	报告期偿还总金额	期末数	占最近一期经审计净资产的比例	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)

什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）	其他	2021年8、9、12月	代付律师服务费	0	233.47	1.02%	0	233.47	1.02%	0	现金清偿	233.47	2022年3月11日已经全额归还
韩华	控股股东关联人	2020年11月	借款	600	200	0.87%	0	800	3.49%	800	现金清偿;以股抵债清偿;其他	800	-
合计				600	433.47	1.89%	0	1,033.47	4.51%	800	--	800	--
相关决策程序				不适用									
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）涉及相关民事诉讼，因其资金账户被冻结无法支付诉讼费及律师费，故向全资子公司新疆新研牧神科技有限公司借款进行支付，所借款项什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）已于2022年3月11日全额向牧神科技归还；2020年度报告时公司已经披露了韩华的非经营性资金占用情况									
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				不适用									
会计师事务所对资金占用的专项审核意见				亚太（集团）会计师事务所出具了《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明》									
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因				不适用									

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

1、保留意见情况

（一）重要子公司四川明日宇航工业有限责任公司的应收账款余额214,007.81万元，相关坏账准备余

额为92,416.90万元。这些应收账款余额中账龄3年以上的为31,699.96万元，账龄2年至3年的为86,788.56万元，新研股份未就上述账龄较长的应收账款的可收回性提供充分资料和信息，我们向明日宇航的客户发出的询证函回函率显著低于往年。因此，我们无法就这些应收账款的可收回性及坏账准备的充分性获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对相关财务报表金额及披露作出调整；

（二）如财务报表附注五（十七）所述，2020年12月31日，新研股份合并资产负债表的其他非流动资产余额23,742.98万元系预付设备采购款。新研股份2020年度针对其中预付给四川海志合贸易有限公司等三家公司的设备款计提减值准备16,209.70万元。由于新研股份未提供与上述预付设备款相关的合同履行情况的充分资料和信息，我们无法就上述预付设备款的可收回性及相关减值准备的合理性获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对相关财务报表金额及披露作出调整。

2、保留意见涉及事项的消除情况

事项（一）、通过自查，发现前期存在重大会计差错，本期通过与客户进行对账，核实期末应收款项余额、发出商品结存数量，2021年与2020年发生额、结算金额、收款金额，对前期财务报表进行会计差错调整，调整后截止2020年12月31日的应收账款余额为496,596,096.46元，按预期信用损失率重算后，已计提150,754,784.62元，并已收到回函，对本期财务报表不具有重大影响。

事项（二）、通过自查，本期通过与预付设备款的供应商进行对账，对方不予以认可欠公司预付设备款，表示其公司股东、前总经理的指令转入其指定账户，并提供了部分转账记录，但未能提供其接受到指令的原件，由于此事项仍存在争议，故仍未消除，董事会已提起法律诉讼维护公司权益。

3、董事会意见

通过实施前述“二”所述的措施，本公司董事会认为公司2020年度审计报告保留意见涉及事项（一）的影响已经消除，并于2022年4月22日公告了《新疆机械研究院股份有限公司关于前期会计差错更正的公告》。

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

①董事会对非标准审计报告的说明

（一）就“形成保留意见的基础”中“预付设备采购账款”保留意见等相关事项的说明及消除影响的具体措施：

公司董事会认为，上述审计意见反映了公司实际的财务状况，客观揭示了公司存在的风险。为了消除该等保留意见的影响事项，董事会已经督促管理层积极采取了相应措施。

1、就“形成保留意见的基础”中“预付设备采购账款”保留意见相关事项的说明及消除影响

的具体措施

新研股份子公司四川明日宇航工业有限公司（以下简称“明日宇航”）账载预付给成都海志合机电设备有限公司、四川海志合贸易有限公司、江苏宏联环保科技有限公司、四川中地进出口贸易有限公司等公司的设备采购款账面余额29,321.44万元，共计提坏账准备28,454.70万元。由于在会计师事务所审计过程中，上述单位均不认可欠此预付设备款，故出具了保留事项说明。明日宇航已经聘请外部律师就前述“预付设备采购账款”的相关事实及证据进行了全面梳理，并已经启动了诉讼等司法程序，以追讨前述款项，挽回公司损失。

2、就“形成保留意见的基础”中“关于中国证监会对新研股份的立案调查”保留意见相关事项的说明及消除影响的具体措施：

公司因涉嫌信息披露违法违规，于2021年11月8日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《立案告知书》（编号：证监立案字0372021071号）。截至2022年4月27日，新研股份尚未收到中国证监会相关调查结论，因此，亚太会计师事务所无法确定该调查结论对更正后的比较报表和2021年度财务报表是否产生重大影响，故出具保留事项说明。在前期中国证监会对公司的立案调查过程中，公司全力配合了其调查工作，同时积极开展了自查，并已将相关自查结果上报至了中国证监会。在本次年报审计过程中，公司在全力配合审计工作的过程中将前期自查所了解的情况与审计机构进行了充分沟通。公司认为目前的审计结果已经客观真实的反映了公司的财务状况。

中国证监会对前述立案调查出具相应结论后，可能与目前审计结果存在差异，届时公司将按照《企业会计准则28号--会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编制规则第19号--财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，做出相应的会计差错更正。

3、就“形成保留意见的基础”中“固定产权属的不确定性”保留意见相关事项的说明及消除影响的具体措施：

新研股份的孙公司河北明日宇航工业有限公司（以下简称“河北明日宇航”）2021年12月31日期末账面固定资产账面原值8,879.03万元，账面净值4,439.07万元。设备现存放于河北华烨机械科技有限公司（以下简称“河北华烨”）厂区，由于公司与河北华烨存在潜在的经济纠纷，会计师事务所在审计过程中未能获取相关的充分、适当的审计证据，因此无法对固定产权属发表意见。公司董事会已经督促管理层尽快与河北华烨的负责人沟通，就收回相关资产以及与河北华烨的经济纠纷尽快达成解决方案。

4、就“形成保留意见的基础”中“固定资产减值准备计提的充分性与合理性”保留意见相关事项的说明及消除影响的具体措施：

新研股份的固定资产原值为252,453.39万元，累计折旧125,035.68万元，已计提减值准备10,210.86万元。本期计提减值准备4,481.68万元，其中闲置设备本期计提减值准备4,476.72万元，闲置的固定资产账面价值为16,877.92万元，因产能不饱和，设备为非标设备，多个设备为海外采购，会计师事务所审计过程中未能获取到充分、适当的审计证据证明公司计提的固定资产减值准备是否充分、合理，因此无法对本年度固定资产减值准备计提的充分性与合理性发表意见。公司董事会已经责令管理层自查固定资产台账，并聘请具有证券从业资格的资产评估机构对前述闲置的固定资产进行评估。

（二）对于公司持续经营能力的说明及消除影响的具体措施

公司为此采取以下主要措施，改善公司现金流状况：

1、公司是农机行业的龙头企业之一，同时也是航空航天国防装备制造领域重要的配套企业。基于公司2021年的收入实现了40%以上的增长，2022年的订单在2021年增长的基础上仍在持续增长。公司在努力组织好2022年的订单交付的同时，积极加强与各金融机构债权人的沟通公司的业务经营情况，取得了各家金融机构的良好谅解。各金融机构对公司采取了稳定公司现有存量贷款，不收贷不压贷的帮扶政策，同时公司亦按时支付了各债权人的各项贷款利息。

2、处置低效资产获得资金

公司子公司四川明日宇航工业有限责任公司在2022年继续进行低效资产的处置，已经完成其持有的成都联科航空技术有限公司股权的出售以及上海宇之赫新材料测试有限公司的清算工作，合计能回收资金3017万元；加上前期复材资产的处置可收回的后续款项，预计能实现回笼资金1亿左右。

3、通过股权融资获得资金

公司子公司四川明日宇航工业有限责任公司正在开展其景德镇子公司的股权融资工作，即将签署相关正式投资协议，预计引入资金8000万元。

同时公司子公司四川明日宇航工业有限责任公司拟增资12亿的股权融资，亦正在推进当中，预计2022年第二季度能签署相关投资协议。该笔股权融资完成后将大幅改善公司的资产负债率，并降低财务费用。

综上，经公司经营管理层和董事会共同评估，认为2022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。

②监事会对“非标准审计报告”的说明

经审核，监事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的非标意见审计报告客观、公允地反映了公司2021年度的财务状况及经营成果，公司董事会针对保留意见所做的说明客观、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。

③独立董事对“非标准审计报告”的说明

作为公司的独立董事，我们认真审阅了《关于2021年度财务报告非标准审计意见的专项说明》我们本着实事求是的态度，基于独立判断的立场，该专项说明发表独立意见，具体内容如下：

（1）我们认为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观真实地反映了公司2021年度财务状况和经营状况，我们对此表示认可。

（2）我们同意公司《关于2021年度财务报告非标准审计意见的专项说明》，并将督促公司董事会及管理层持续关注相关事项，尽快采取有效措施，努力消除相关事项对公司的不利影响，促使公司持续、稳定、健康发展，切实维护广大投资者的利益。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

公司于2022年4月22日召开第四届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司前期会计差错更正》、《关于预期信用损失率会计估计变更的议案》。具体内容公司已于2022年4月22日在巨潮资讯网对外披露；公司于2021年12月27日召开第四届董事会第三十次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，该事项已经过股东大会审议通过，公司2021年度审计机构由立信会计师事务所变更为亚太（集团）会计师事务所，涉及的会计差错更正与前任会计师事务所进行了必要沟通。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期对孙公司新疆鑫创恒泰房地产开发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

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	侯秦、雷海林
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

前任会计师事务所已连续十年为公司提供审计服务，董事会认为审计机构更换将有利于保持审计独立性和提高审计服务质量，亦是提高公司治理水平的需要。公司已就更换会计师事务所相关事宜与前任会计师事务所进行了沟通，前任会计师事务所知悉本事项并对此无异议。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告: 新疆新研牧神科技有限公司, 被告: 同江市吉峰农业机械销售有限公司	610.69	否	一审尚未判决	-	-		
原告: 新疆新研牧神科技有限公司, 被告: 东丰县昌旭商贸有限公司	349.35	否	一审尚未判决	-	-		
原告: 新疆新研牧神科技有限公司, 被告: 松原市丰谷农资有限公司	254.29	否	判决被告支付货款、违约金、律师代理费共计 4085745.58 元, 被告未履行给付义务	申请强制执行中	-		
原告中远海运租赁有限公司和被告四川明日宇航工业有限责任公司、新疆机械研究院股份有限公司的合同纠纷	3,039.51	否	一审调解生效	被告四川明日宇航工业有限责任公司应支付原告未付租金 30395117.98 元; 2、新疆研究院、韩华、杨立军对四川明日宇航公司承担连带责任。	执行完毕		
原告君创国际融资租赁有限公司和被告四川明日宇航工业有限责	2,426.35	否	一审调解生效	1、被告应向原告支付 24263483.59 元, 如被告四川明日宇航工业有	执行中		

任公司的合同纠纷				限责任公司在按期足额支付的前提下减免 1,800,000 元, 2、被告韩华（原四川明日宇航法定代表人）对第一项还款责任承担连带清偿责任;			
原告四川亿赛建设工程有限公司和被告四川明日宇航工业有限责任公司的合同纠纷	2,085.36	否	一审判决生效	被告四川明日宇航工业有限责任公司应支付原告四川亿赛建设工程有限公司工程款 16665000 元。	执行完毕		
原告四川普航精密机械制造有限公司和被告四川明日宇航工业有限责任公司的合同纠纷	779.67	否	二审调解生效	1、被告四川明日宇航工业有限责任公司应支付原告四川普航精密机械制造有限公司加工费 6912930.80 元并赔偿资金利息损失; 2、法院执行局最终合计依法扣划共计 7077411 元(包括执行费)。	执行完毕		
原告德阳市伟盛机械设备有限公司和被告四川明日宇航工业有限责任公司的合同纠纷	300	否	庭外和解	1、被告向原告支付 330 万元; 2、在被告定增资金到账后 10 日内向原告支付届时应付业务款项 50%。	履行完毕		
原告什邡市祥宇航天科技有限公司和被告四川明日宇航工业有限责任公司的合同纠纷	400	否	庭外和解	1、被告在定向增发资金到账后 10 日内结清已向原告出具的商业承兑汇票 400 万元; 2、在被告在定向增发资金到账后 10 日内向原告支	履行完毕		

				付届时应付业务款项 50%。			
原告河北银邦企业管理咨询有限公司和被告四川明日宇航工业有限责任公司的合同纠纷	180	是	二审审理中	一审判决被告向原告支付咨询费 180 万元并按一年期 LPR 的 130% 向原告支付违约金。	未达到执行阶段		

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	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	暂无	2021 年 11 月 08 日	2021 年 11 月 8 日在巨潮资讯网上披露的《关于收到中国证监会立案告知书的公告》

整改情况说明

适用 不适用

2021年12月7日，公司收到新疆证监局下发的行政监管措施决定书《关于对新疆机械研究院股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2021]37号），要求公司就证监局在现场检查过程中存在的问题进行限期30日整改，公司已按照新疆证监局的整改要求于2022年1月17日召开第四届董事会第三十一次会议审议通过《关于新疆证监局对公司采取责令改正行政监管措施的整改报告的议案》并于同日对外公告。

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	0	4,643.91	330			4,313.91
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	3,160	1,170	4,330			0

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川明日宇航工业有限责任公司	2021年01月13日	2,000	2015年12月28日	2,000	连带责任保证	无	无	2015/12/28-2025/12/28	否	否
四川明日宇航工业有限责任公司	2021年01月13日	5,400	2016年09月28日	5,400	连带责任保证	无	无	2016/9/28-2027/9/27	否	否
四川明日	2021年01	32,000	2016年08	32,000	连带责任	土地厂房、	无	2016/8/31	否	否

宇航工业 有限责任公司	月 13 日		月 31 日		保证;抵押	机器设备		-2022/5/27		
四川明日 宇航工业 有限责任公司	2021 年 01 月 13 日	20,000	2019 年 03 月 29 日	20,000	连带责任 保证;抵押	土地厂房、 机器设备	无	2019/3/29 -2025/3/29	否	否
四川明日 宇航工业 有限责任公司	2021 年 01 月 13 日	14,000	2021 年 06 月 22 日	14,000	连带责任 保证;抵押	土地、机器 设备	无	2021/6/22 -2022/5/22	否	否
四川明日 宇航工业 有限责任公司	2021 年 01 月 13 日	3,000	2021 年 11 月 22 日	3,000	连带责任 保证;抵押	土地、机器 设备	无	2021/11/22 -2022/5/22	否	否
四川明日 宇航工业 有限责任公司	2021 年 01 月 13 日	4,900	2021 年 12 月 21 日	4,900	连带责任 保证	无	无	2021/12/21 -2022/12/20	否	否
四川明日 宇航工业 有限责任公司	2021 年 01 月 13 日	10,000	2021 年 01 月 28 日	10,000	连带责任 保证	无	无	2021/1/28 -2022/2/2	否	否
四川明日 宇航工业 有限责任公司	2021 年 01 月 13 日	4,000	2021 年 03 月 23 日	4,000	连带责任 保证;质押	持有明日 宇航 20% 股权质押	无	2021/3/23 -2022/3/22	否	否
四川明日 宇航工业 有限责任公司	2021 年 01 月 13 日	1,000	2021 年 03 月 29 日	1,000	连带责任 保证;质押	同上一行	无	2021/3/29 -2022/3/28	否	否
四川明日 宇航工业 有限责任公司	2021 年 01 月 13 日	2,190	2021 年 12 月 03 日	2,190	连带责任 保证	无	无	2021/12/3 -2022/7/2	否	否
四川明日 宇航工业 有限责任公司	2021 年 01 月 13 日	2,000	2021 年 06 月 25 日	2,000	连带责任 保证	无	无	2021/6/25 -2021/11/26	否	否
四川明日 宇航工业	2021 年 01 月 13 日	10,000	2020 年 07 月 20 日	10,000	连带责任 保证;质押	持有明日 宇航 24%	无	2020/7/20 -2022/5/2	否	否

有限责任公司						股权质押		7		
四川明日宇航工业有限责任公司	2021年01月13日	9,851.82	2019年11月21日	9,851.82	连带责任保证;抵押	机器设备	无	2019/11/21-2022/9/21	否	否
新疆新研牧神科技	2021年08月27日	3,280	2021年08月27日	3,280	连带责任保证	无	无	2021/8/27-2022/8/26	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			218,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					148,621.82
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			218,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					119,880.15
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
潍坊明日宇航	2021年06月25日	11,198.77	2021年06月25日	11,198.77	连带责任保证;抵押	潍坊明日宇航 100% 股权质押	无	2021/6/25-2022/12/25	否	否
贵州洪湖	2021年01月13日	500	2021年08月25日	500	连带责任保证	无	无	2021/8/25-2023/8/25	否	否
新疆新研牧神科技有限公司	2021年08月27日	3,280	2021年08月27日	3,280	连带责任保证;抵押	明日宇航以其 4,000 万元应收账款向浦发银行进行质押担保。	无	2021/8/27-2022/8/26	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			17,478.77		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					14,978.77
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			17,478.77		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					14,978.77
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)			235,478.77		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					163,600.59

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	235,478.77	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	134,858.92
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	588.14%		
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)	128,298.92		
对未到期担保合同, 报告期内已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

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
新疆新研牧神科技有限公司	通辽市华大富通农机销售有	自走式玉米收获机、青贮饲	2021年01月19日			无		根据单个产品售价确定	6,075.16	否	无	按照合同约定完成产品的交		

	限公司	料收获机 4QZ-3000									付		
新疆新研牧神科技有限公司	五原县力源农业机械有限公司	玉米收获机 4YZB-8B/8BS	2021年 07月 28日			无		根据单个产品 售价确定	3,471.3	否	无	按照合同约定 完成产品的交付	
新疆新研牧神科技有限公司	巴彦淖尔市灵达农机有限公司	动力旋 转耙 1BX-3.0/3.5/ 自走式 玉米收 获机 4YZB-8B	2021年 01月 19日			无		根据单个产品 售价确定	2,945	否	无	按照合同约定 完成产品的交付	
新疆新研牧神科技有限公司	焉耆县宝瑞农机销售有限责任公司	玉米收 获机 4YZB-8B/青 贮饲料 收获机 4QZ-3000A/4QZ-3000B/辣椒 收获机 4JZ-3600A/4JZ-3600B	2021年 11月01 日			无		根据单个产品 售价确定	2,818.1	否	无	按照合同约定 完成产品的交付	
新疆新研牧神科技有限公司	大庆禹乐机械设备有限公司	玉米机 收获机 4YZB-5A/5AS/4B	2021年 12月 03日			无		根据单个产品 售价确定	1,947.2	否	无	按照合同约定 完成产品的交付	

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

- 公司于2021年11月8日收到中国证监会出具的《立案告知书》，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。

2、公司于2021年12月8日收到新疆证监局出具的《关于对新疆机械研究院股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2021]37号），根据证监局现场检查工作的要求，公司根据责令整改措施的决定书的要求进行了整改，并于2022年1月18日召开第四届董事会第三十一次会议审议通过《关于新疆证监局对公司采取责令改正行政监管措施的整改报告》同时对外进行了披露。

3、公司于2021年12月28日和2022年1月12日分别召开董事会和股东大会，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，公司变更2021年度审计机构由立信会计师事务所（特殊普通合伙）变更为亚太（集团）会计师事务所特殊普通合伙。

4、公司原职工监事陈鲜于2021年4月19日离职，公司召开职代会选举李思奇为新任职工代表监事，任职至本届监事会届满。

5、公司本次2021年度报告，公司归属于上市公司股东净利润为负，已连续三年净利润为负值，同时2021年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，根据上市规则9.4条规定，公司股票将被实施其他风险警示，股票简称将变更为“ST新研”，请广大投资者注意投资者风险。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司子公司明日宇航分别于2021年7月7日和2021年8月12日签署《股权融资之框架协议》和《股权融资之合作意向框架协议》，具体内容公司已于7月7日和8月12日在巨潮资讯网对外公告，公告名称是《关于控股子公司签订《股权融资之框架协议》的公告》和《关于控股子公司签订《股权融资之合作意向框架协议》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	93,146,490	6.25%	0	0	0	-23,254,943	-23,254,943	69,891,547	4.69%
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	93,146,490	6.25%	0	0	0	-23,254,943	-23,254,943	69,891,547	4.69%
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	93,146,490	6.25%	0	0	0	-23,254,943	23,254,943	69,891,547	4.69%
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	1,397,213,712	93.75%	0	0	0	23,254,943	23,254,943	1,420,468,655	95.31%
1、人民币普通股	1,397,213,712	93.75%	0	0	0	23,254,943	23,254,943	1,420,468,655	95.31%
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%
三、股份总数	1,490,360,202	100.00%	0	0	0	0	0	1,490,360,202	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

原董事、总经理韩华先生于2020年12月离职，根据相关规定其股份离职六个月内100%锁定，因其在第四届董事会任期内离职，其离职满六个月后的股份仍然按照高管锁定股25%进行锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
韩华	93,019,770	0	23,254,943	69,764,827	董事会任期内离职，股份仍然进行锁定。	已于 2021 年 6 月 28 日解除
合计	93,019,770	0	23,254,943	69,764,827	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	109,219	年度报告披露日前上	98,197	报告期末表决权恢复的优先	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	0	持有特别表决权股份的股东	0
-------------	---------	-----------	--------	--------------	---	--------------------------	---	--------------	---

		一月末 普通股 股东总 数		股股东总 数（如有） （参见注 9）		数(如有)(参见注9)		总数（如 有）	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
霍尔果斯华 控创业投资 有限公司一 嘉兴华控腾 汇股权投资 合伙企业 （有限合 伙）	境内非国有 法人	8.60%	128,148,29 3	无变动	0	128,148, 293			
韩华	境内自然人	6.24%	93,019,770	无变动	69,764,827	23,254,9 43	质押 冻结	93,019,770 93,019,770	
王建军	境内自然人	1.93%	28,711,037	-16011143	0	28,711,0 37			
什郁星昇投 资管理合伙 企业（有限 合伙）	境内非国有 法人	1.81%	27,006,063	无变动	0	27,006,0 63	质押 冻结	21,506,063 21,500,000	
嘉兴华控永 拓投资合伙 企业（有限 合伙）	境内非国有 法人	1.72%	25,596,654	-14719600	0	25,596,6 54			
李林	境内自然人	0.76%	11,400,000	-2520632	0	11,400,0 00			
郭琪	境内自然人	0.59%	8,750,000	+8060000	0	8,750,00 0			
王艳红	境内自然人	0.55%	8,228,900	+479800	0	8,228,90 0			
楼文胜	境内自然人	0.42%	6,288,800	+30200	0	6,288,80 0			
李力	境内自然人	0.41%	6,150,000	-3450000	0	6,150,00 0			
战略投资者或一般法人	无								

因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）与嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）为关联方，受同一控制人控制，同时与韩华为一一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	韩华将其持有股份的表决权委托给嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）行使。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	新疆机械研究院股份有限公司回购专用证券账户在前 10 名股东中，根据编制规则，不在前十名中列示。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）	128,148,293	人民币普通股	128,148,293
王建军	28,711,037	人民币普通股	28,711,037
什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）	27,006,063	人民币普通股	27,006,063
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	25,596,654	人民币普通股	25,596,654
韩华	23,254,943	人民币普通股	23,254,943
李林	11,400,000	人民币普通股	11,400,000
郭琪	8,750,000	人民币普通股	8,750,000
王艳红	8,228,900	人民币普通股	8,228,900
楼文胜	6,288,800	人民币普通股	6,288,800
李力	6,150,000	人民币普通股	6,150,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	霍尔果斯华控创业投资有限公司—嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）与嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）为关联方，受同一控制人控制，同时与韩华为一一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

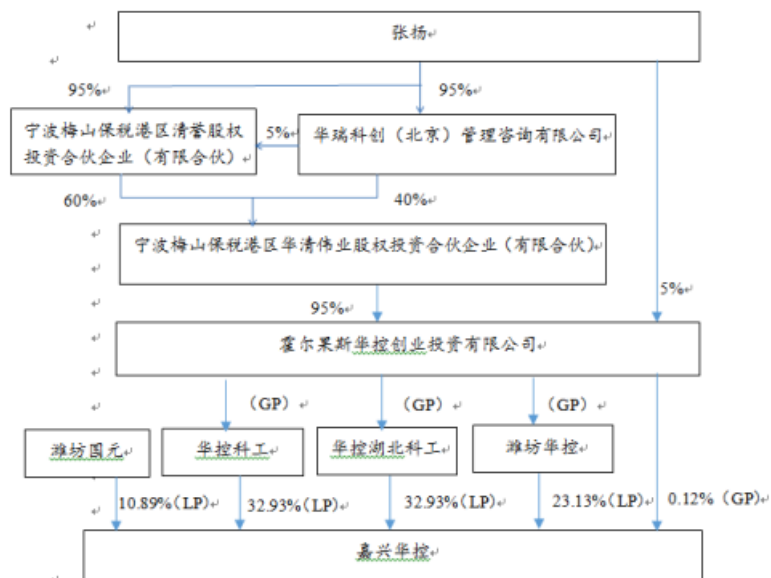
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张扬	本人	中国	否
主要职业及职务	北京华控产业投资集团有限公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价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	保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2022）第 01530010 号
注册会计师姓名	侯秦、雷海林

审计报告正文 审计报告

亚会审字（2022）第01530010号

新疆机械研究院股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了新疆机械研究院股份有限公司（以下简称“新研股份”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了新研股份公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

1、预付设备采购款列报的准确性

如财务报表附注六、（十九）所述，新研股份子公司四川明日宇航工业有限公司账载预付给成都海志合机电设备有限公司，四川海志合贸易有限公司，江苏宏联环保科技有限公司，四川中地进出口贸易有限公司等公司的设备采购款账面余额 29,321.44万元，共计提坏账准备 28,454.70万元。上述单位不认可欠此预付设备款，公司已为收回上述预付款项采取了相应司法程序，我们没有获得前述司法程序的最终裁定结果，因此无法判断其他非流动资产列报的准确性。

2、关于中国证监会对新研股份的立案调查

如财务报表附注十五、（一）所述，公司因涉嫌信息披露违法违规，于2021年11月8日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《立案告知书》（编号：证监立案字0372021071号）。截至2022年4月27日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会相关调查结论，因此无法确定该调查结论对更正后的比较报表和2021年度财务报表是否产生重大影响。

3、固定产权属的不确定性

如财务报表附注六、（十二）所述，公司的孙公司河北明日宇航工业有限公司（以下简称“河北明日宇航”）2021年12月31日期末账面固定资产账面原值8,879.03万元，账面净值4,439.07万元。设备现安放于河北华烨机械科技有限公司（以下简称“河北华烨”）厂区，由于公司与河北华烨存在潜在的经济纠纷，我们未能获取相关的充分、适当的审计证据，因此无

法对固定产权属发表意见。

4、固定资产减值准备计提的充分性与合理性

如财务报表附注六、（十二）所述，公司的固定资产原值为252,453.39万元，累计折旧125,035.68万元，已计提减值准备10,210.86万元。本期计提减值准备4,481.68万元，其中闲置设备本期计提减值准备4,476.72万元，闲置的固定资产账面价值为16,877.92万元，因产能不饱满，设备为非标设备，多个设备为海外采购，我们未能获取到充分、适当的审计证据证明公司计提的固定资产减值准备是否充分、合理，因此无法对本年度固定资产减值准备计提的充分性与合理性发表意见。

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，我们独立于新研股份公司，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，为发表保留意见提供了基础。

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，如财务报表附注三所述，公司2021年发生净亏损332,008,989.14元，资产负债率93.76%，持续亏损。主要子公司四川明日宇航净资产为负，经营活动现金流量为负。新研股份的非受限货币资金余额为16,726.46万元，银行短期借款及一年内到期的长期借款本金余额为164,046.19万元，非银行金融机构一年内到期的长期应付款余额为4,212.09万元，一年内到期的租赁负债707.72万元，租赁负债2,179.24万元，民间借贷余额为34,621.48万元。如财务报表附注三、（二）所述，这些事项或情况，连同财务报表附注十三、（二）所示的其他事项，表明存在可能导致对新研股份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、其他信息

新研股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新研股份2021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。

五、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“形成保留意见的基础”部分和“与持续经营相关的重大不确定性”部分所述事项外，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

新研股份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。2021年度，新研股份确认收入13.63亿元，由于收入存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固定风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对农牧及农副产品加工机械生产与销售业务，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、物流运输单、交接验收单，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) 检查本年度重大或满足其他特定风险标准的与收入确认相关的会计分录的相关支持性文件。

针对航空航天飞行器零部件加工业务，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) 选取样本检查加工合同，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、加工合同、送货单、物流运输单、产品交接单（结算单），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、产品交接单（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) 对主要客户进行访谈，函证2021年、2020年的发生额，以评价收入确认时点、金额是否存在重大不一致的情形；

(7) 检查本年度重大或满足其他特定风险标准的与收入确认相关的会计分录的相关支持性文件。

针对贸易业务，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、出库单、物流运输单，评价相关收入是否符合收入确认的会计政策；

(4) 结合商品在移交给客户之前是否控制存货、是否承担了存货变价风险；

(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) 对主要客户进行访谈，以评价收入确认时点、金额是否存在重大不一致的情形；

(7) 对合同进行特征进行识别，结合物流、票据流、资金流、访谈结果，评价收入按总额法或净额法确认是否正确。

(二) 存货跌价准备的计提

1. 事项描述

存货跌价准备的计提政策和账面金额请参阅合并财务报表附注四、(十二)及附注六、

(七) 所述, 截止2021年12月31日, 新研股份存货账面余额551,594,792.69 元, 存货跌价准备116,946,438.12 元, 由于存货可变现净值的确认涉及管理层运用重大会计估计和判断, 因此我们将新研股份存货跌价准备计提确定为关键审计事项。

1. 审计应对

在针对该关键事项的审计过程中, 我们实施了下列程序:

- (1) 对新研股份与存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行进行了解、评价和测试, 以评价存货跌价准备的内部控制是否合规、有效;
- (2) 取得存货清单, 执行监盘程序, 检查存货数量、状态和库龄等情况, 对管理层认定的存在减值迹象判断的合理性进行分析;
- (3) 取得新研股份的存货跌价测算表, 分析复核其存货跌价准备的计提是否合理;
- (4) 复核成本计算表, 与明细账、总账数据进行核对, 分析期末存货计价的准确性;
- (5) 选取样本, 对管理层确认可变现净值时的估计售价等数据与最近售价或期后的实际售价进行比较, 以评价管理层在确定存货可变现净值时做出的判断是否合理;

六、管理层和治理层对财务报表的责任

新研股份公司管理层(以下简称管理层)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, 管理层负责评估新研股份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新研股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新研股份公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对新研股份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新研股份公司不能持续经营。

(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) 就新研股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

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。

我们还就已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。

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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	171,076,773.39	264,577,844.17
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	119,919,176.33	142,705,798.30
应收账款	292,098,694.58	345,841,311.84
应收款项融资	9,524,029.45	8,777,654.88
预付款项	95,825,130.71	31,136,226.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,058,563.22	168,807,161.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	434,648,354.57	343,832,442.20
合同资产	225,216,801.51	168,026,239.21
持有待售资产	32,500,369.63	155,000,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	60,994,949.59	55,847,206.37
流动资产合计	1,450,862,842.98	1,684,551,884.88
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	67,238,079.77	157,440,190.93
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	1,172,068,464.66	1,397,042,365.17
在建工程	272,742,650.91	319,946,586.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,609,502.66	
无形资产	214,190,903.58	226,787,035.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,217,297.74	4,194,249.74
递延所得税资产	24,860,767.61	28,312,069.93
其他非流动资产	28,394,229.54	19,139,367.08
非流动资产合计	1,811,321,896.47	2,152,861,864.70
资产总计	3,262,184,739.45	3,837,413,749.58
流动负债：		
短期借款	1,284,178,009.26	1,349,709,689.58
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		99,700,000.00
应付账款	490,007,396.49	470,087,495.72
预收款项	66,371.68	67,654.43
合同负债	78,096,455.41	26,107,503.79
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,864,453.86	38,515,198.02
应交税费	70,059,003.23	38,382,850.30
其他应付款	382,785,911.51	494,834,888.75
其中：应付利息	44,641.67	13,077,909.16
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	407,440,275.05	411,929,379.96
其他流动负债	142,866,173.32	111,950,315.07
流动负债合计	2,872,364,049.81	3,041,284,975.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	137,474,796.05	176,385,897.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,792,448.13	
长期应付款		41,199,061.18
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,003,053.15	18,767,394.35
递延收益	15,021,368.73	14,648,878.04
递延所得税负债	10,048,731.31	12,883,251.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	186,340,397.37	263,884,482.56
负债合计	3,058,704,447.18	3,305,169,458.18

所有者权益：		
股本	1,490,360,202.00	1,490,360,202.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,363,650,162.10	3,364,429,400.85
减：库存股	18,394,279.00	18,394,279.00
其他综合收益		
专项储备	34,887,723.42	30,756,840.80
盈余公积	53,411,845.15	53,411,845.15
一般风险准备		
未分配利润	-4,694,617,258.59	-4,389,760,863.73
归属于母公司所有者权益合计	229,298,395.08	530,803,146.07
少数股东权益	-25,818,102.81	1,441,145.33
所有者权益合计	203,480,292.27	532,244,291.40
负债和所有者权益总计	3,262,184,739.45	3,837,413,749.58

法定代表人：匡理鹏

主管会计工作负责人：匡理鹏

会计机构负责人：陈林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,244,531.87	897,578.04
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		0.00
应收款项融资		
预付款项		300,000.00
其他应收款	910,703,518.58	848,867,882.34
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	591,229.18	447,211.79
流动资产合计	912,539,279.63	850,512,672.17
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	4,847.40	7,084.56
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,099,152,525.73	1,099,154,762.89
资产总计	2,011,691,805.36	1,949,667,435.06
流动负债：		
短期借款	414,875,250.00	492,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	6,731.20	57,227.74

应交税费	682,306.96	754,254.33
其他应付款	713,804,365.65	540,039,535.49
其中：应付利息		11,074,274.26
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	1,129,368,653.81	1,032,851,017.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,129,368,653.81	1,032,851,017.56
所有者权益：		
股本	1,490,360,202.00	1,490,360,202.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,371,700,602.28	3,371,700,602.28
减：库存股	18,394,279.00	18,394,279.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,411,845.15	53,411,845.15
未分配利润	-4,014,755,218.88	-3,980,261,952.93
所有者权益合计	882,323,151.55	916,816,417.50

负债和所有者权益总计	2,011,691,805.36	1,949,667,435.06
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,362,944,785.44	926,281,551.62
其中：营业收入	1,362,944,785.44	926,281,551.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,556,869,320.84	1,204,008,201.14
其中：营业成本	1,106,981,533.62	752,276,167.57
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	16,265,338.07	12,430,264.03
销售费用	34,484,128.64	22,949,561.34
管理费用	196,047,117.71	187,763,294.70
研发费用	74,861,464.37	84,176,450.41
财务费用	128,229,738.43	144,412,463.09
其中：利息费用	125,564,134.57	138,969,394.70
利息收入	1,965,174.49	1,757,315.78
加：其他收益	10,164,282.25	26,314,962.63
投资收益（损失以“-”号填列）	4,410,936.92	2,304,691.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,870,331.28	628,254.09
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）	3,222,567.49	-193,654,222.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-121,988,302.79	-215,681,010.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,976,492.89	-13,833,745.31
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-312,091,544.42	-672,275,974.46
加：营业外收入	2,320,126.28	969,458.17
减：营业外支出	10,954,703.98	75,756,407.90
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-320,726,122.12	-747,062,924.19
减：所得税费用	11,282,867.02	12,951,358.52
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-332,008,989.14	-760,014,282.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-339,508,600.40	-760,014,282.71
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	7,499,611.26	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-303,794,805.48	-703,372,498.52
2.少数股东损益	-28,214,183.66	-56,641,784.19
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	-332,008,989.14	-760,014,282.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-303,794,805.48	-703,372,498.52
归属于少数股东的综合收益总额	-28,214,183.66	-56,641,784.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.2038	-0.4719
(二) 稀释每股收益	-0.2038	-0.4719

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：-327,975,773.05 元，上期被合并方实现的净利润为：-718,276,530.50 元。

法定代表人：匡理鹏

主管会计工作负责人：匡理鹏

会计机构负责人：陈林

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	12,650.00	65,883.00
销售费用		
管理费用	4,244,649.45	5,241,371.05

研发费用		
财务费用	29,850,223.80	30,997,885.23
其中：利息费用	68,096,588.85	62,814,886.97
利息收入	38,254,703.22	31,824,589.88
加：其他收益	74,660.38	14,627.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	170.75	-170.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-251,669,068.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,032,692.12	-287,959,751.23
加：营业外收入	103.40	
减：营业外支出	460,677.23	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-34,493,265.95	-287,959,751.23
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-34,493,265.95	-287,959,751.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-34,493,265.95	-287,959,751.23
（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	-34,493,265.95	-287,959,751.23
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	2021 年度	2020 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	1,276,160,482.82	817,691,380.97
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	9,085.07	264,521.38
收到其他与经营活动有关的现金	205,658,366.12	174,855,224.80
经营活动现金流入小计	1,481,827,934.01	992,811,127.15
购买商品、接受劳务支付的现金	977,524,044.60	367,289,406.99
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	234,732,372.18	182,070,437.21
支付的各项税费	37,845,569.90	37,053,350.75
支付其他与经营活动有关的现金	159,335,380.59	127,858,637.02
经营活动现金流出小计	1,409,437,367.27	714,271,831.97
经营活动产生的现金流量净额	72,390,566.74	278,539,295.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,800,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,331,804.81	1,676,436.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,736,921.85	82,084,479.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,788,370.75
收到其他与投资活动有关的现金	37.00	100,500,000.00
投资活动现金流入小计	105,868,763.66	193,049,287.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,014,446.49	105,527,467.36

投资支付的现金	10,392.88	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,890,000.00
投资活动现金流出小计	59,024,839.37	107,417,467.36
投资活动产生的现金流量净额	46,843,924.29	85,631,819.96
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	1,089,100,000.00	1,231,211,228.18
收到其他与筹资活动有关的现金	471,600,337.44	570,385,413.88
筹资活动现金流入小计	1,560,700,337.44	1,801,596,642.06
偿还债务支付的现金	1,137,870,734.18	1,259,172,051.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,459,199.69	104,469,182.91
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	483,644,204.67	674,220,682.09
筹资活动现金流出小计	1,744,974,138.54	2,037,861,916.06
筹资活动产生的现金流量净额	-184,273,801.10	-236,265,274.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,059.19	-155,681.61
五、现金及现金等价物净增加额	-65,051,369.26	127,750,159.53
加：期初现金及现金等价物余额	232,316,016.48	104,565,856.95
六、期末现金及现金等价物余额	167,264,647.22	232,316,016.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	168,244.24	1,184,556.03

经营活动现金流入小计	168,244.24	1,184,556.03
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	980,256.25	515,902.72
支付的各项税费	50,883.00	17,278.80
支付其他与经营活动有关的现金	3,825,998.05	6,644,355.01
经营活动现金流出小计	4,857,137.30	7,177,536.53
经营活动产生的现金流量净额	-4,688,893.06	-5,992,980.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	52,926,703.67	171,190,000.00
投资活动现金流入小计	52,926,703.67	171,190,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	10,392.88	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	76,539,090.93	270,805,200.00
投资活动现金流出小计	76,549,483.81	270,805,200.00
投资活动产生的现金流量净额	-23,622,780.14	-99,615,200.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	253,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	212,975,449.77	259,280,000.00
筹资活动现金流入小计	465,975,449.77	459,280,000.00
偿还债务支付的现金	310,090,734.18	148,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,279,519.41	25,322,938.01
支付其他与筹资活动有关的现金	82,052,791.45	180,211,600.00
筹资活动现金流出小计	437,423,045.04	353,534,538.01
筹资活动产生的现金流量净额	28,552,404.73	105,745,461.99

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	240,731.53	137,281.49
加：期初现金及现金等价物余额	897,578.04	760,296.55
六、期末现金及现金等价物余额	1,138,309.57	897,578.04

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,490,360,202.00				3,364,429,400.85	18,394,279.00		30,756,840.80	53,411,845.15		-4,390,822,453.11		529,741,556.69	1,376,738.36	531,118,295.05	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,490,360,202.00				3,364,429,400.85	18,394,279.00		30,756,840.80	53,411,845.15		-4,390,822,453.11		529,741,556.69	1,376,738.36	531,118,295.05	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-779,238.75			4,130,882.62			-303,794,805.48		-300,443,161.61	-27,194,841.17	-327,638,002.78	
(一)综合收益总额											-303,794,805.48		-303,794,805.48	-28,214,183.66	-332,008,989.14	
(二)所有者投入和减少资本					-779,238.75								-779,238.75	779,238.75		

1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-779,238.75								-779,238.75	779,238.75	
(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								4,130,882.62					4,130,882.62	240,103.74	4,370,986.36
1. 本期提取								6,600,056.93					6,600,056.93	295,030.58	6,895,087.51

2. 本期使用								2,469,174.31					2,469,174.31	54,926.84	2,524,101.15	
(六) 其他																
四、本期期末余额	1,490,360,202.00				3,363,650.16	18,394,279.00		34,887,723.42	53,411,845.15				-4,694,617.25	229,298,395.08	-25,818,102.81	203,480,292.27

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,490,360,202.00				3,371,673.68	18,394,279.00		26,059,530.27	53,411,845.15				-3,686,388.36	1,236,722.61	57,825,087.42	1,294,547,702.23
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,490,360,202.00				3,371,673.68	18,394,279.00		26,059,530.27	53,411,845.15				-3,686,388.36	1,236,722.61	57,825,087.42	1,294,547,702.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,244,280.76			4,697,310.53					-704,334,087.89	-706,981,058.12	-56,448,349.06	-763,429,407.18
（一）综合收益总额													-703,372,498.52	-703,372,498.52	-56,641,784.19	-760,014,282.71
（二）所有者投入和减少资					-7,244,280.76									-7,244,280.76		-7,244,280.76

(五) 专项储备							4,697,310.53					4,697,310.53	193,435.13	4,890,745.66
1. 本期提取							6,619,681.18					6,619,681.18	249,121.79	6,868,802.97
2. 本期使用							1,922,370.65					1,922,370.65	55,686.66	1,978,057.31
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,490,360,202.00				3,364,429,400.85	18,394,279.00	30,756,840.80	53,411,845.15			-4,390,822,453.11	529,741,556.69	1,376,738.36	531,118,295.05

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	-3,980,261,952.93		916,816,417.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	-3,980,261,952.93		916,816,417.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-34,493,265.95		-34,493,265.95
（一）综合收益总额										-34,493,265.95		-34,493,265.95
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	-4,014,755,218.88		882,323,151.55	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	-3,692,302,201.70		1,204,776,168.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00			53,411,845.15	-3,692,302,201.70		1,204,776,168.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-287,959,751.23		-287,959,751.23
(一)综合收益总额										-287,959,751.23		-287,959,751.23
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权												

益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,490,360,202.00				3,371,700,602.28	18,394,279.00				53,411,845.15	-3,980,261,952.93		916,816,417.50

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，注册资本为2,400万元（每股面值人民币1元），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。

新疆机械研究院（有限责任公司）（以下简称“新研股份”）成立于2005年5月12日，系根据2003年9月15日新疆维吾尔自治区机械电子工业行业管理办公室出具的《关于新疆机械研究院改制为有限责任公司的批复》（新机电办企改字〔2003〕92号）和新疆维吾尔自治区财政厅于2004年12月22日出具的《关于确认新疆机械研究院企业改制净资产的批复》（新财统〔2004〕19号），改制为有限责任公司，注册资本（实收资本）为200万元。

2005年10月27日，公司股东会决议，同意王建军、郭琪、李林、叶启江等11人分别将其持有共计46.78%的股权转给施德辛、孙晓安、谭新兰、刘建等21人，本次股权转让后公司股东人数由13人增加至28人。

2009年4月23日，公司股东会决议，同意阿力木·买买提吐尔逊、王晓春、傅峥分别将其持有的共计4.20%的股权转给周卫华、王建军、叶启江、李力、李林、袁振军。

2009年5月26日，公司股东会决议，同意刘正直、杨秋科、姜阳、蔡鹏等12人分别将其持有的共计20.49%的股权转给常新莉、张海福、王琼、张燕等26人，本次股权转让后公司股东人数由28人增加至49人。

2009年6月17日，公司创立大会审议通过《新疆机械研究院（有限责任公司）整体变更为新疆机械研究院股份有限公司方案》的议案，根据2009年5月31日经立信会计师事务所有限公司审计的净资产人民币46,580,953.12元折为股份有

限公司的股本24,000,000.00元。

2009年8月6日，公司股东大会决议，公司申请增加注册资本3,729,600.00元，变更后公司注册资本由原24,000,000.00元增至27,729,600.00元，增资扩股后公司股东由49人增加至71人。

2009年9月24日，公司股东大会决议，公司申请增加注册资本2,670,400.00元，变更后公司注册资本由原27,729,600.00元增至30,400,000.00元，增资扩股后公司股东由71人增加至77人。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1834号《关于核准新疆机械研究院股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）10,600,000股，每股面值1.00元，总计增加人民币10,600,000.00元，公司股票已经于2011年1月7日在深圳交易所挂牌交易，公司于2011年1月28日在新疆维吾尔自治区工商局经济技术开发区分局办理了工商变更登记，变更后的注册资本为41,000,000.00元。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日股本4,100万股为基数，按每10股由资本公积金转增12股，共计转增4,920万股，并于2011年4月实施。转增后，注册资本增至人民币90,200,000.00元。

根据公司2012年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本9,020万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增9,020万股，转增后，注册资本增至人民币180,400,000.00元。

根据公司2014年4月2日2013年度股东大会决议，公司以2013年12月31日股本18,040万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增18,040万股，转增后，注册资本增至人民币360,800,000.00元。

根据公司2015年4月28日2014年度股东大会决议，公司以2014年12月31日股本36,080万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增36,080万股，转增后，注册资本增至人民币721,600,000.00元。

根据公司2015年6月15日第二次临时股东大会，并经中国证券监督管理委员会【证监许可[2015]2324号】文件核准，由公司向四川明日宇航工业有限责任公司的股东非公开发行人民币普通股613,550,581股购买其持有的四川明日宇航工业有限责任公司（以下简称“四川明日宇航”）100%股权；同时，由公司向周卫华、吴洋、上市公司员工持股计划非公开发行人民币普通股155,209,621股募集配套资金。截至2015年11月6日止，公司已收到由韩华等19位自然人、高新投资发展有限公司等5家有限责任公司、什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）等5家有限合伙企业认缴的新增注册资本（股本）合计人民币613,550,581.00元，上述资本金已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具XYZH/2015CDA10175号验资报告验证，新增股份已于2015年12月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了登记托管手续。截至2015年11月27日止，新研股份向周卫华、吴洋、上市公司员工持股计划非公开发行人民币普通股155,209,621股，新增注册资本（股本）合计人民币155,209,621.00元，上述资本金已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具XYZH/2015CDA10207号验资报告验证，募集配套资金发行的新增股份已于2015年12月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。

截止2021年6月30日，公司注册资本为1,490,360,202.00元，股份总数为1,490,360,202股（每股面值1元）。公司营业执照的统一社会信用代码为916501004576329996。公司的主业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，总部办公地：乌鲁木齐经济技术开发区融合南路661号。

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

本财务报表经公司董事会于2022年4月26日批准报出。

本期纳入合并范围的子孙公司包括20家，因清算不再包括新疆鑫创恒泰房地产开发有限公司，净减少1家，具体见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

我们提醒财务报表使用者关注，截至2021年12月31日，新研股份的非受限货币资金余额为16,726.46 万元，银行短期借款及一年内到期的长期借款本金余额为164,046.19 万元，非银行金融机构一年内到期的长期应付款余额为4,212.09 万元，一年内到期的租赁负债707.72 万元，租赁负债2,179.24 万元，民间借贷余额为34,621.48 万元。表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司为此采取以下主要措施，改善公司现金流状况：

1. 公司是农机行业的龙头企业之一，同时也是航空航天国防装备制造领域重要的配套企业。基于公司2021年的收入实现了40%以上的增长，2022年的订单在2021年增长的基础上仍在持续增长。公司在努力组织好2022年的订单交付的同时，积极加强与各金融机构债权人的沟通公司的业务经营情况，取得了各家金融机构的良好谅解。各金融机构对公司采取了稳定公司现有存量贷款，不收贷不压贷的帮扶政策，同时公司亦按时支付了各债权人的各项贷款利息。
2. 处置低效资产获得资金

公司子公司四川明日宇航工业有限责任公司在2022年继续进行低效资产的处置，已经完成其持有的成都联科航空技术有限公司股权的出售以及上海宇之赫新材料测试有限公司的清算工作，合计能回收资金3017万元；加上前期复材资产的处置可收回的后续款项，预计能实现回笼资金1亿左右。

1. 通过股权融资获得资金

公司子公司四川明日宇航工业有限责任公司正在开展其景德镇子公司的股权融资工作，即将签署相关正式投资协议，预计引入资金8000万元。

同时公司子公司四川明日宇航工业有限责任公司拟增资12亿的股权融资，亦正在推进当中，预计2022年第二季度能签署相关投资协议。该笔股权融资完成后将大幅改善公司的资产负债率，并降低财务费用。

综上，经公司经营管理层和董事会共同评估，认为2022年公司的持续经营不存在实质性风险，公司自报告期末起12个月内具有持续经营能力

五、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。详见本章节“30、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

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

1. 非同一控制下企业合并

（1）合并成本为购买方在购买日为取得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。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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

（2）为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并财务报表中的会计处理见本章节6、合并财务报表的编制方法。

3.将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

1. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的

各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其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：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

1. 外币报表折算

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。

处置境外经营，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 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；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计

量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

1. 金融资产的确认和计量

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

1) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3. 金融负债的分类、确认和计量

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

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(2)以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5.金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出

的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

6.金融资产和金融负债的抵销

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

7.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

8.金融工具减值

(1) 减值准备的确认方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其

损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(5)各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的大型银行
银行承兑汇票	承兑人为小型银行，根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	本组合为农机板块。
组合2	本组合为军工板块。
组合3	本组合为无风险组合。

③其他应收款

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

项目	确定组合的依据
组合1	本组合为农机板块。
组合2	本组合为军工板块。
组合3	本组合为无风险组合，包含关联方、押金、保证金、代收代付款项。

11、存货

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履约成本、发出商品、委托加工物资等。

1. 取得和发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价、计划成本法，航天航空结构件发出时按加权平均法计价，航天特种材料按照个别计价法。

1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去

至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1)低值易耗品采用一次转销法；
- (2)包装物采用一次转销法。

12、合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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

13、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

1. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

1. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

1. 合同成本减值

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

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务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(1)减(2)的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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 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；
- (2) 出售极可能发生，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

1. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司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，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。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

15、长期股权投资

1. 长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注、6；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者

与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。
- B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。
- C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注、7。

2.长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。合并成本为购买日购买方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。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前

提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.长期股权投资的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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

16、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

17、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

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	3-5	3.17-4.85

机器设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	年限平均法	8	3-5	11.88-12.13
电子及其他设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33
融资租入固定资产：				
其中：房屋及建筑物				
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

在建工程以立项项目分类核算，成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

19、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

20、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注33、“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准

备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本公司的无形资产包括土地使用权、系统软件、专利技术、非专利技术等。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“四、（二十二）长期资产减值”。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据	
土地使用权	50年	年限平均法	按土地使用权的可使用年限
软件	5年	年限平均法	预计软件更新升级期间
专利权	5-15年	年限平均法	预计专利技术更新年限
非专利技术	10年	年限平均法	预计非专利技术更新年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止2021年12月31日，公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用主要为租赁房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期按直线法平均摊销。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
----	------	------

装修费	年限平均法	3-5
-----	-------	-----

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

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本，其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去

服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：

1. 企业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；
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本章节33、“租赁”。

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

27、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承

担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

28、股份支付

1. 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

1. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

1. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

1. 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

29、优先股、永续债等其他金融工具

1. 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类

为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

1. 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

1. 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

1. 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

1. 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

1. 交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

1. 主要责任人/代理人

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，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司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，该金额应当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。

1. 收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

产品销售收入

公司主要生产销售农机、航空航天飞行器零部件销售及航空航天新材料销售，

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：公司与客户签订合同，并将产品交付给客户，客户验收合格后，在验收单据上签字盖章确认，本公司取得验收单据时确认收入，验收单据包括但不限于产品交接单、产品结算单等。

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，客户在收货确认单上签字盖章确认，本公司取得收货确认单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

本公司不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

31、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

1. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的

政府补助，计入营业外收支。

1. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合

同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1. 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为机器设备。

1. 初始计量

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

1. 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十七）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

1. 短期租赁和低价值资产租赁

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

1. 本公司作为出租人

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

1. 经营租赁

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

（3）新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

本公司的全部租赁合同，只要符合《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10号）适用范围和条件的（即，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让，自2020年1月1日起均采用如下简化方法处理：

（1）本公司作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

（2）本公司作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2) 融资租赁的会计处理方法

34、其他重要的会计政策和会计估计

1. 其他主要会计政策

(1) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

(2) 维简费、安全生产费及其他专项基金

根据财政部、安全监管总局印发的财企【2012】16号文：关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据提取。

在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，同时确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

1. 2.重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

(1)所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

(2)折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3)固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(4)非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营

成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

(5) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

(6) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(7) 商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

3. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

符合持有待售的资产的会计处理见本附注、14。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号--租赁》	不适用	
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	不适用	
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	不适用	

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A. 本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- * 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- * 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- * 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- * 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- * 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- * 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

A. 执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

四川明日宇航工业有限责任公司承租四川京什建设投资有限公司的员工宿舍，租赁期5年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产770,991.26元，租赁负债685,270.20元。

洛阳明日宇航工业有限公司承租宜阳辉承机械科技有限公司的厂房，租赁期为3年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产3,014,901.28元，租赁负债2,047,438.49元；

天津明日宇航新材料科技有限公司承租北京金凯顿有限公司的五轴数控机床，租赁期为5年，原作为融资租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日将原公司在使用权资产中列报的3,500,000.00元人民币重新计算并重分类至使用权资产列报，将长期应付款中列报的“应付融资租赁款”4,200,000.00元重新计算并重分类至租赁负债列报；

贵州红湖发动机零部件有限公司承租安顺市平坝区夏云镇黔运机械厂的立式数控机床及荧光渗透线，租赁期为3年，原作为融资租赁处理，根据新准则，于2021年1月1日将原在固定资产中列报的“融资租入固定资产”1,480,457.18元重新计算并重分类至使用权资产列报，将在长期应付款中列报的“应付融资租赁款”1,820,000.00元重新计算并重分类至租赁负债列报。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：单位：元

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
固定资产	1,397,042,365.17		1,395,561,615.95	
使用权资产			24,383,602.94	
应付账款	470,087,495.72		471,587,495.72	
其他应付款	494,834,888.75		494,812,313.88	
租赁负债			18,609,999.22	
一年内到期的非流动负债	411,929,379.96		417,521,468.65	
长期应付款	41,199,061.18		39,548,398.21	
未分配利润	-4,389,760,863.73		-4,390,822,453.11	
少数股东权益	1,441,145.33		1,376,738.36	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	264,577,844.17	264,577,844.17	
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	142,705,798.30	142,705,798.30	
应收账款	345,841,311.84	345,841,311.84	
应收款项融资	8,777,654.88	8,777,654.88	
预付款项	31,136,226.12	31,136,226.12	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	168,807,161.79	168,807,161.79	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	343,832,442.20	343,832,442.20	
合同资产	168,026,239.21	168,026,239.21	
持有待售资产	155,000,000.00	155,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	55,847,206.37	55,847,206.37	
流动资产合计	1,684,551,884.88	1,684,551,884.88	

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	157,440,190.93	157,440,190.93	
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	1,397,042,365.17	1,395,561,615.95	-1,480,749.22
在建工程	319,946,586.14	319,946,586.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		24,383,602.94	24,383,602.94
无形资产	226,787,035.71	226,787,035.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,194,249.74	4,194,249.74	
递延所得税资产	28,312,069.93	28,312,069.93	
其他非流动资产	19,139,367.08	19,139,367.08	
非流动资产合计	2,152,861,864.70	2,175,764,718.42	22,902,853.72
资产总计	3,837,413,749.58	3,860,316,603.30	22,902,853.72
流动负债：			
短期借款	1,349,709,689.58	1,349,709,689.58	
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	99,700,000.00	99,700,000.00	
应付账款	470,087,495.72	471,587,495.72	1,500,000.00
预收款项	67,654.43	67,654.43	
合同负债	26,107,503.79	26,107,503.79	
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	38,515,198.02	38,515,198.02	
应交税费	38,382,850.30	38,382,850.30	
其他应付款	494,834,888.75	494,812,313.88	-22,574.87
其中：应付利息	13,077,909.16	13,077,909.16	
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	411,929,379.96	417,521,468.65	5,592,088.69
其他流动负债	111,950,315.07	111,950,315.07	
流动负债合计	3,041,284,975.62	3,048,354,489.44	7,069,513.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	176,385,897.75	176,385,897.75	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		18,609,999.22	18,609,999.22
长期应付款	41,199,061.18	39,548,398.21	-1,650,662.97
长期应付职工薪酬			
预计负债	18,767,394.35	18,767,394.35	
递延收益	14,648,878.04	14,648,878.04	
递延所得税负债	12,883,251.24	12,883,251.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	263,884,482.56	280,843,818.81	16,959,336.25
负债合计	3,305,169,458.18	3,329,198,308.25	24,028,850.07
所有者权益：			
股本	1,490,360,202.00	1,490,360,202.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	3,364,429,400.85	3,364,429,400.85	
减：库存股	18,394,279.00	18,394,279.00	
其他综合收益			
专项储备	30,756,840.80	30,756,840.80	
盈余公积	53,411,845.15	53,411,845.15	
一般风险准备			
未分配利润	-4,389,760,863.73	-4,390,822,453.11	-1,061,589.38
归属于母公司所有者权益合计	530,803,146.07	529,741,556.69	-1,061,589.38
少数股东权益	1,441,145.33	1,376,738.36	-64,406.97
所有者权益合计	532,244,291.40	531,118,295.05	-1,125,996.35
负债和所有者权益总计	3,837,413,749.58	3,860,316,603.30	22,902,853.72

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	897,578.04	897,578.04	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	0.00		
应收款项融资			
预付款项	300,000.00	300,000.00	
其他应收款	848,867,882.34	848,867,882.34	
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	447,211.79	447,211.79	
流动资产合计	850,512,672.17	850,512,672.17	
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	7,084.56	7,084.56	
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	1,099,154,762.89	1,099,154,762.89	
资产总计	1,949,667,435.06	1,949,667,435.06	
流动负债：			
短期借款	492,000,000.00	492,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	57,227.74	57,227.74	
应交税费	754,254.33	754,254.33	
其他应付款	540,039,535.49	540,039,535.49	
其中：应付利息	11,074,274.26	11,074,274.26	
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	1,032,851,017.56	1,032,851,017.56	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,032,851,017.56	1,032,851,017.56	
所有者权益：			
股本	1,490,360,202.00	1,490,360,202.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,371,700,602.28	3,371,700,602.28	
减：库存股	18,394,279.00	18,394,279.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,411,845.15	53,411,845.15	
未分配利润	-3,980,261,952.93	-3,980,261,952.93	
所有者权益合计	916,816,417.50	916,816,417.50	
负债和所有者权益总计	1,949,667,435.06	1,949,667,435.06	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
新疆新研牧神科技有限公司（以下简称"牧神科技"）	15%
新疆牧神机械有限责任公司（以下简称"新疆牧神"）	15%
吉林牧神机械有限责任公司（以下简称"吉林牧神"）	25%
新疆鑫创恒泰房地产开发有限公司（以下简称"鑫创恒泰"）	25%
四川明日宇航工业有限责任公司（以下简称"四川明日宇航"）	15%
河北明日宇航工业有限责任公司（以下简称"河北明日宇航"）	15%
天津明日宇航新材料科技有限公司（以下简称"天津明日宇航"）	15%
西藏明日宇航卫星科技有限责任公司（以下简称"西藏明日宇航"）	25%
沈阳明日宇航工业有限责任公司（以下简称"沈阳明日宇航"）	25%
贵州红湖发动机零部件有限公司（以下简称"贵州红湖"）	15%
霍山鑫盛股权投资合伙企业(有限合伙)（以下简称"霍山鑫盛"）	25%
西安明日宇航工业有限责任公司（以下简称"西安明日宇航"）	25%
上海宇之赫新材料测试有限公司（以下简称"上海宇之赫"）	25%
厦门梅克斯哲投资管理有限公司（以下简称"厦门梅克斯哲"）	25%
北京明日宇航工程技术研究有限公司（以下简称"北京明日宇航"）	25%
潍坊明日宇航工业有限责任公司（以下简称"潍坊明日宇航"）	25%
洛阳明日宇航工业有限公司（以下简称"洛阳明日宇航"）	25%

贵州明日宇航工业有限公司（以下简称“贵州明日宇航”）	25%
四川明日宇航科技有限公司（以下简称“四川宇航科技”）	25%
景德镇亚钛航空装备有限公司（以下简称“景德镇亚钛”）	25%
新疆润庚科技有限公司（以下简称“润庚科技”）	25%

2、税收优惠

1、公司增值税的税收优惠

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、公司享受的企业所得税优惠政策

子公司新疆新研牧神科技有限公司享受的企业所得税优惠政策如下：

根据新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局联合颁发的GR201865000176号高新技术企业证书（有效期：2018年11月12日至2021年11月12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，2021年减按15%的税率征收企业所得税。

子公司新疆牧神机械有限责任公司享受的企业所得税优惠政策如下：

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，2021年减按15%的税率征收企业所得税。

子公司四川明日宇航工业有限责任公司享受的企业所得税优惠政策如下：

根据四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的GR201751000067号高新技术企业证书（有效期：2017年8月29日至2020年8月29日）、GR202051001283号高新技术企业证书（有效期：2020年9月11日至2023年9月11日），以及《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款，四川明日宇航工业有限责任公司被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，2021年减按15%的税率征收企业所得税。

孙公司河北明日宇航工业有限责任公司享受的企业所得税优惠政策如下：

根据河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合颁发的GR201912000938号高新技术企业证书（有效期：2019年9月10日至2022年9月10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，河北明日宇航工业有限责任公司被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，2021年减按15%的税率征收企业所得税。

孙公司天津明日宇航新材料科技有限公司享受的企业所得税优惠政策如下：

根据天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的GR201912002412号高新技术企业证书（有效期：2019年11月28日至2022年11月28日），以

及《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款，天津明日宇航新材料科技有限公司被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，2021年减按15%的税率征收企业所得税。

孙公司贵州红湖发动机零部件有限公司享受的企业所得税优惠政策如下：

根据贵阳国家高新技术产业开发区国家税务局金华税务分局下发的税项通知书（高金国税通（2017）15993号），贵州红湖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，贵州红湖2021年减按15%的税率征收企业所得税。

孙公司贵州明日宇航工业有限公司享受的企业所得税优惠政策如下：

根据《财政部 2021年第12号）规定：2021年度贵州明日宇航应纳税所得额不超过100万元，享受应纳税所得额减按25%计算，按20%的税率计征企业所得税再减半征收企业所得税（综合所得税税率2.5%）。

3、其他

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	243,390.58	181,833.01
银行存款	170,319,478.97	263,082,164.37
其他货币资金	513,903.84	1,313,846.79
合计	171,076,773.39	264,577,844.17
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,812,126.17	32,261,827.69

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	16,111.24	25,456,406.86
存出投资款	10,392.88	
按阶贷款保证金	503,510.96	501,982.35
用于质押的定期存款	1,500,000.00	
诉讼冻结资金	1,326,549.56	6,303,438.48
其他	455,561.53	
合计	3,812,126.17	32,261,827.69

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	46,079,763.85	61,955,338.71
商业承兑票据	73,839,412.48	80,750,459.59
合计	119,919,176.33	142,705,798.30

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	131,394,420.65	100.00%	11,475,244.32	8.73%	119,919,176.33	161,129,390.56	100.00%	18,423,592.26	11.43%	142,705,798.30
其中：										
合计	131,394,420.65	100.00%	11,475,244.32	8.73%	119,919,176.33	161,129,390.56	100.00%	18,423,592.26	11.43%	142,705,798.30

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	131,394,420.65	11,475,244.32	8.73%
合计	131,394,420.65	11,475,244.32	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	18,423,592.26	1,506,100.00	8,454,447.94			11,475,244.32
合计	18,423,592.26	1,506,100.00	8,454,447.94			11,475,244.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	173,470,474.04	74,905,540.90
商业承兑票据	1,020,000.00	75,139,023.07
合计	174,490,474.04	150,044,563.97

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	432,908,084.65	100.00%	140,809,390.07	32.53%	292,098,694.58	496,596,096.46	100.00%	150,754,784.62	30.36%	345,841,311.84
其中：										
农机板块组合	133,341,061.18	30.80%	113,725,468.22	85.29%	19,615,592.96	170,333,988.36	34.30%	120,711,932.87	70.87%	49,622,055.49

军工板块组合	299,567,023.47	69.20%	27,083,921.85	9.04%	272,483,101.62	326,262,108.10	65.70%	30,042,851.75	9.21%	296,219,256.35
合计	432,908,084.65		140,809,390.07		292,098,694.58	496,596,096.46		150,754,784.62		345,841,311.84

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按农机板块组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,907,962.24	1,390,796.23	10.00%
1 至 2 年	6,881,969.10	2,202,230.12	32.00%
2 至 3 年	5,258,017.32	2,839,329.35	54.00%
3 至 4 年	13,463,364.66	13,463,364.66	100.00%
4 至 5 年	8,995,655.12	8,995,655.12	100.00%
5 年以上	84,834,092.74	84,834,092.74	100.00%
合计	133,341,061.18	113,725,468.22	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 按军工板块组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	236,109,530.93	11,805,476.55	5.00%
1 至 2 年	36,998,364.27	3,699,836.42	10.00%
2 至 3 年	15,244,880.58	4,573,464.17	30.00%
3 至 4 年	8,251,005.97	4,125,502.99	50.00%
4 至 5 年	418,000.00	334,400.00	80.00%
5 年以上	2,545,241.72	2,545,241.72	100.00%
合计	299,567,023.47	27,083,921.85	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	250,069,703.27
1 至 2 年	43,828,123.27
2 至 3 年	20,502,897.90
3 年以上	118,507,360.21
3 至 4 年	21,714,370.63
4 至 5 年	9,413,655.12
5 年以上	87,379,334.46
合计	432,908,084.65

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	150,754,784.62	8,065,258.29	6,438,069.17	11,572,583.67		140,809,390.07
合计	150,754,784.62	8,065,258.29	6,438,069.17	11,572,583.67		140,809,390.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	19,643,568.00	银行承兑
合计	19,643,568.00	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	10,676,926.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
黑山县恒丰农机有限公司	货款	1,505,000.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
阜新红心机动车销售有限公司	货款	1,055,100.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
蒙中科左中旗绿野农机公司	货款	1,004,800.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
昌图县三江口镇晓丹汽柴修理部	货款	672,480.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
巩留县移民管理局	货款	584,000.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
九台市金丰农机销售有限责任公司	货款	316,000.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
辽宁恒阳农机有限公司	货款	390,000.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
义县悦农农机销售有限公司	货款	379,000.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
河南金诺农业综合服务有限公司	货款	352,350.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
怀远县五谷丰现代农机有限公司	货款	226,100.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
沈阳搏瀛农机有限公司	货款	247,000.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
中泰化学阜康能源有限公司	货款	223,080.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
乌兰浩特市盛达农机销售中心	货款	213,490.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
北屯利源贸易有限公司	货款	200,000.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
巴州高胜商贸有限公司	货款	197,236.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
新疆金秋源农业机械有限公司	货款	185,000.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
绥化农垦肇农化肥销售有限公司	货款	136,000.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否
农二师 21 团王国福	货款	135,000.00	解决历史遗留问题,尽快回笼资金	总经理批准	否

其他零星客户	货款	2,655,290.20	解决历史遗留问题， 尽快回笼资金	总经理批准	否
合计	--	10,676,926.20	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的 比例	坏账准备期末余额
客户 A	80,914,930.00	18.69%	4,045,746.50
客户 B	43,441,146.64	10.03%	2,172,057.33
客户 C	37,006,490.80	8.55%	2,829,389.52
客户 D	21,920,417.75	5.06%	1,096,020.89
客户 E	12,642,355.14	2.92%	632,117.76
合计	195,925,340.33	45.25%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,524,029.45	8,777,654.88
合计	9,524,029.45	8,777,654.88

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额		本年增加		本年减少		年末余额	
	成本	公允价值 变动	成本	公允价值 变动	成本	公允价值 变动	成本	公允价值 变动
应收银行承兑 汇票	8,777,654.88		165,183,322.94		164,436,948.37		9,524,029.45	

合计	8,777,654.88	165,183,322.94	164,436,948.37	9,524,029.45
----	--------------	----------------	----------------	--------------

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

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	85,244,104.76	88.96%	27,167,009.66	87.25%
1至2年	8,228,230.21	8.59%	3,644,402.13	11.70%
2至3年	2,212,129.91	2.31%	233,935.24	0.75%
3年以上	140,665.83	0.15%	90,879.09	0.29%
合计	95,825,130.71	--	31,136,226.12	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的重要预付款主要为加工周期长或备货时间长的预付款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款合计数为58,153,020.35元，占期末预付账款的60.69%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,058,563.22	168,807,161.79
合计	9,058,563.22	168,807,161.79

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	820,971.73	150,687,542.00

备用金	757,186.57	352,685.41
代扣代缴款项	491,607.40	560,170.95
预付账款转入	3,317,528.12	5,031,128.14
拆借款及利息		2,120,000.00
应收暂付款		38,827.22
应收赔偿款	149,115.22	151,085.22
往来款	16,717,072.47	22,655,555.92
应收长期资产转让款	673,617.00	5,040,000.00
其他	223,454.72	176,915.77
合计	23,150,553.23	186,813,910.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,742,576.95	16,264,171.89		18,006,748.84
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-3,136.70	3,136.70		
本期计提	414,489.88	5,706,232.17		6,120,722.05
本期转回	765,837.56	7,552,006.72		8,317,844.28
本期核销		1,717,636.60		1,717,636.60
2021 年 12 月 31 日余额	1,391,229.27	12,700,760.74		14,091,990.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,215,109.61
1 至 2 年	6,639,962.63
2 至 3 年	2,827,537.69
3 年以上	4,467,943.30
3 至 4 年	2,427,058.39
4 至 5 年	2,016,884.91

5 年以上	24,000.00
合计	23,150,553.23

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	
其他应收款坏账准备	18,006,748.84	6,120,722.05	8,317,844.28	1,717,636.60		14,091,990.01
合计	18,006,748.84	6,120,722.05	8,317,844.28	1,717,636.60		14,091,990.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
乌鲁木齐市高新区财政局	150,000,000.00	银行转账
什邡市仓宝祥瑞再生资源回收有限公司	2,120,000.00	银行转账
合计	152,120,000.00	--

孙公司新疆鑫创恒泰房地产开发有限公司收到乌鲁木齐市高新区财政局退回的土地保证金150,000,000.00元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	
	1,717,636.60

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
北京佳晟精锐模具科技开发有限公司	往来款	350,000.00	单位已注销	总经理办公会批准	否
西安广汇机械设计制造有限公司	预付账款转入	874,930.02	确定无法收回	总经理办公会批准	否
哈尔滨凯浦工程机械设备有限公司	预付账款转入	158,670.00	确定无法收回	总经理办公会批准	否
合肥恒誉机电设备	预付账款转入	330,000.00	确定无法收回	总经理办公会批准	否

有限公司					
天津减速机股份公司	往来款	4,036.58	确定无法收回	总经理办公会批准	否
合计	--	1,717,636.60	--	--	--

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
韩华	借款	8,000,000.00	1-2 年 600 万, 1 年以内 200 万元	34.56%	8,000,000.00
中航国际租赁有限公司	保证金	2,700,000.00	2-3 年	11.66%	810,000.00
四川振强锻造有限责任公司	往来款	1,998,384.91	4-5 年	8.63%	1,998,384.91
客户二	保证金	1,688,330.00	1 年以内	7.29%	84,416.50
北京伟业通达机电有限公司	往来款	1,146,000.00	5 年以上	4.95%	1,146,000.00
合计	--	15,532,714.91	--	67.09%	12,038,801.41

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本期无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	119,858,030.22	32,481,381.64	87,376,648.58	66,913,660.30	21,804,198.46	45,109,461.84
在产品	131,942,635.19	10,401,837.91	121,540,797.28	97,575,690.33	21,827,587.65	75,748,102.68
库存商品	64,984,445.62	17,041,180.92	47,943,264.70	79,707,886.66	21,128,663.79	58,579,222.87
周转材料	739,362.24	130,802.87	608,559.37	868,885.91	110,956.82	757,929.09
发出商品	219,630,170.00	56,150,153.77	163,480,016.23	169,030,604.84	39,675,825.08	129,354,779.76
在途物资	3,379,668.55		3,379,668.55	14,883,615.86		14,883,615.86
委托加工物资	11,060,480.87	741,081.01	10,319,399.86	20,740,256.16	1,340,926.06	19,399,330.10
合计	551,594,792.69	116,946,438.12	434,648,354.57	449,720,600.06	105,888,157.86	343,832,442.20

(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	21,804,198.46	10,677,183.18				32,481,381.64
在产品	21,827,587.65			11,425,749.74		10,401,837.91
库存商品	21,128,663.79			4,087,482.87		17,041,180.92
周转材料	110,956.82	19,846.05				130,802.87
发出商品	39,675,825.08	16,474,328.69				56,150,153.77
委托加工物资	1,340,926.06			599,845.05		741,081.01
合计	105,888,157.86	27,171,357.92		16,113,077.66		116,946,438.12

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
销售商品	178,815,953.00	17,192,922.90	161,623,030.10	183,560,623.34	15,534,384.13	168,026,239.21
设备处置	66,560,000.01	3,328,000.00	63,232,000.01			
厂房出租	380,812.00	19,040.60	361,771.40			
合计	245,756,765.01	20,539,963.50	225,216,801.51	183,560,623.34	15,534,384.13	168,026,239.21

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
中建材-厂房出租	380,812.00	新签订合同
中建材-设备处置	66,560,000.01	新签订合同
合计	66,940,812.01	——

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
中建材-厂房出租	19,040.60			
中建材-设备处置	3,328,000.00			
客户一	2,874,057.50			
客户三		290,250.00		已收款
客户四		194,839.23		转应收账款
客户五		178,093.90		转应收账款
客户六		552,335.60		已收款
合计	6,221,098.10	1,215,518.73		--

其他说明：

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	3,536,146.63		3,536,146.63	5,246,380.00		2022年12月31日
长期股权投资	28,964,223.00		28,964,223.00	28,964,223.00		2021年03月31日
合计	32,500,369.63		32,500,369.63	34,210,603.00		--

其他说明:

1. 本公司2021年1月1日账面持有待售资产余额155,000,000.00元,为2020年12月31日与中建材集团进出口有限公司签订一揽子协议,出售本公司闲置设备,作价175,150,000.00元。截止2021年12月31日,已按合同约定收到合同总价款60%,设备使用权已转移至且中建材集团进出口有限公司,因此于2021年12月31日按合同约定确认收入,将持有待售资产余额155,000,000.00元转出;
2. 本公司于2021年1月3日与四川省自贡市海川实业有限公司签订协议,出售本公司三台机器加工设备用于合作承接加工业务,作价5,246,380.00元。目前协议约定设备已转移至四川省自贡市海川实业有限公司进行使用,本公司已收到协议约定价款2,000,000.00元。因此于2021年12月31日将该部分设备从固定资产转移至持有待售资产科目3,536,146.63元。
3. 本公司子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2021年12月31日与左杰、韦日鹏、泸州江恒玖远投资发展合伙企业(有限合伙)、陈军签定股权转让协议,持有的联营企业成都联科航空技术有限公司33.9594%的股权合计作价2,896.4223万元转让给对方,合同约定本合同签定之日起至2022年1月31日,需支付交易对价的50%,完成工商变更12个月内支付30%,完成工商变更登记18个月内支付20%。截止本财务报表批准报出日,已收到股权转让交易对价款50%即1,448.2112万元,并已完成工商变更登记。

10、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	11,740,493.60	5,621,506.69
待认证进项税额	1,219,605.89	1,890,761.22
增值税留抵税额	45,576,315.99	26,578,531.94
预缴增值税		21,755,494.20
预缴企业所得税	427,811.58	
待摊费用	2,029,422.53	
其他	1,300.00	912.32
合计	60,994,949.59	55,847,206.37

其他说明:

11、长期股权投资

单位:元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
元											

二、联营企业											
成都鲁晨新材料科技有限公司	37,610,593.56		40,800,000.00	239,943.05					2,949,463.39		
成都联科航空技术有限公司	80,097,103.67			2,294,632.83				53,427,513.50	-82,391,736.50		
四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	126,452,822.85			-3,164,607.45				89,506.77		123,288,215.40	87,250,498.71
贵州弘安鑫晟航空科技有限责任公司	546,446.54			236,732.07						783,178.61	
四川汉翔机械有限公司	-105,783.75	32,000,000.00		-1,477,031.78						30,417,184.47	
小计	244,601,182.87	32,000,000.00	40,800,000.00	-1,870,331.28				53,517,020.27	-79,442,273.11	154,488,578.48	87,250,498.71
合计	244,601,182.87	32,000,000.00	40,800,000.00	-1,870,331.28				53,517,020.27	-79,442,273.11	154,488,578.48	87,250,498.71

其他说明

成都联科航空技术有限公司，2021年12月31日四川明日宇航与受让方签订的股权转让协议市价为28,964,223.00元，市场价值远低于账面价值，本公司对成都联科航空技术有限公司长期股权投资计提减值准备53,427,513.50元，截止本财务报表批准报出日，相关的交易尚未完成。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,172,068,464.66	1,395,561,615.95
合计	1,172,068,464.66	1,395,561,615.95

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	------	------	----

一、账面原值:							
1.期初余额	488,736,985.10	2,006,554,232.42	19,851,701.97	8,502,397.67	18,275,029.29	11,933,408.61	2,553,853,755.06
2.本期增加金额	7,786,843.55	64,124,157.36	1,980,571.86	67,721.43	1,046,703.99	4,973.45	75,010,971.64
(1) 购置	7,490,243.55	15,559,710.28	1,746,943.55	67,721.43	1,046,703.99	4,973.45	25,916,296.25
(2) 在建工程转入	296,600.00	48,564,447.08	233,628.31				49,094,675.39
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		101,530,665.70	1,800,939.03	148,047.60	192,331.33	658,817.83	104,330,801.49
(1) 处置或报废		21,064,492.87	1,800,939.03	133,956.89	188,261.33	658,817.83	23,846,467.95
其他转出		80,466,172.83		14,090.71	4,070.00		80,484,333.54
4.期末余额	496,523,828.65	1,969,147,724.08	20,031,334.80	8,422,071.50	19,129,401.95	11,279,564.23	2,524,533,925.21
二、累计折旧							
1.期初余额	122,051,323.73	939,478,770.18	10,475,588.23	6,036,515.48	14,663,913.97	6,844,838.26	1,099,550,949.85
2.本期增加金额	22,925,516.22	173,704,690.84	2,393,235.19	923,212.55	1,416,080.81	1,110,154.31	202,472,889.92
(1) 计提	22,925,516.22	173,704,690.84	2,393,235.19	923,212.55	1,416,080.81	1,110,154.31	202,472,889.92
3.本期减少金额	101,995.47	50,167,785.60	1,047,257.52	94,138.83	81,013.64	174,830.54	51,667,021.60
(1) 处置或报废	101,995.47	7,578,898.92	1,047,257.52	84,488.33	79,338.28	174,830.54	9,066,809.06
其他转出		42,588,886.68		9,650.50	1,675.36		42,600,212.54
4.期末余额	144,874,844.48	1,063,015,675.42	11,821,565.90	6,865,589.20	15,998,981.14	7,780,162.03	1,250,356,818.17
三、减值准备							
1.期初余额	27,183,883.91	31,557,305.35					58,741,189.26
2.本期增加金额		45,656,130.21		5,746.83	30.73		45,661,907.77
(1) 计提		44,810,981.71		5,746.83	30.73		44,816,759.27

(3) 其他		845,148.50					845,148.50
3.本期减少 金额		2,294,454.65					2,294,454.65
(1) 处置 或报废		2,195,855.18					2,195,855.18
其他转出		98,599.47					98,599.47
4.期末余额	27,183,883.91	74,918,980.91		5,746.83	30.73		102,108,642.38
四、账面价值							
1.期末账面 价值	324,465,100.26	831,213,067.75	8,209,768.90	1,550,735.47	3,130,390.08	3,499,402.20	1,172,068,464. 66
2.期初账面 价值	339,501,777.46	1,035,518,156. 89	9,376,113.74	2,465,882.19	3,611,115.32	5,088,570.35	1,395,561,615. 95

(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	385,598,912.80	161,272,074.84	56,419,356.33	167,907,481.63	
电子设备	845,700.02	611,414.45	5,746.83	228,538.74	
办公设备	2,469,935.09	1,831,045.65	30.73	638,858.71	
其他设备	29,650.00	25,349.37		4,300.63	
合计	388,944,197.91	163,739,884.31	56,425,133.89	168,779,179.71	

(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

(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
四川明日宇航未办理产权		
吹砂房	16,203.76	正在办理中
新建厂区大门及门卫室	159,569.07	正在办理中
办公用房	11,732,212.51	正在办理中
工业探伤室	1,077,102.01	正在办理中

小计	12,985,087.35	
牧神机械未办理产权		
抛丸机厂房	689,825.75	正在办理中
库房一、二	3,097,860.55	正在办理中
喷漆房	197,496.00	正在办理中
一期 10KVA 配电室	487,424.00	正在办理中
小计	4,472,606.30	
合计	17,457,693.65	

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	272,742,650.91	319,946,586.14
合计	272,742,650.91	319,946,586.14

(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
航空航天大型复杂结构件智能数字化车间建设项目				17,666,433.82	2,787,780.19	14,878,653.63
航空特种工艺生产线	243,561,163.31	4,282,537.91	239,278,625.40	233,705,822.70	5,065,371.98	228,640,450.72
待安装设备	29,241,170.51	1,631,313.59	27,609,856.92	77,962,677.27	1,631,313.59	76,331,363.68
办公用房				0.01		0.01
潍坊明日宇航厂区及设备建设	5,460,530.59		5,460,530.59			
阳光板安装（牧神科技）	393,638.00		393,638.00			
自制模具（西安明日）				96,118.10		96,118.10
合计	278,656,502.41	5,913,851.50	272,742,650.91	329,431,051.90	9,484,465.76	319,946,586.14

(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
航空航天大型复杂结构件智能数字化车间建设项目	673,090,000.00	17,666,433.82			17,666,433.82							
航空特种工艺生产线	300,000,000.00	233,705,822.70	9,855,340.61			243,561,163.31	81.21%	85.00%	34,996,830.02	10,006,782.72	5.44%	金融机构贷款
待安装设备			331,700.88	48,564,447.08	488,760.56	-48,721,506.76		85.00%	907,588.26	171,269.36	0.47%	金融机构贷款
办公用房	14,330,000.00	0.01	296,600.00	296,600.00	0.01							
潍坊明日宇航厂区及设备建设			5,694,158.90	233,628.31		5,460,530.59						
阳光板安装(牧神科技)			393,638.00			393,638.00						
自制模具(西安明日)		96,118.10			96,118.10							
合计	987,420,000.00	251,468,374.63	16,571,438.39	49,094,675.39	18,251,312.49	200,693,825.14	--	--	35,904,418.28	10,178,052.08		--

14、使用权资产

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	22,387,594.05	5,504,557.22	27,892,151.27
2.本期增加金额	11,656,937.75		11,656,937.75
新增租赁	11,656,937.75		11,656,937.75
3.本期减少金额			
处置			
4.期末余额	34,044,531.80	5,504,557.22	39,549,089.02
二、累计折旧			
1.期初余额	2,369,422.84	1,139,125.49	3,508,548.33
2.本期增加金额	6,115,344.83	1,315,693.20	7,431,038.03
(1) 计提	6,115,344.83	1,315,693.20	7,431,038.03
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	8,484,767.67	2,454,818.69	10,939,586.36
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	25,559,764.13	3,049,738.53	28,609,502.66
2.期初账面价值	20,018,171.21	4,365,431.73	24,383,602.94

其他说明：

1. 四川明日宇航工业有限责任公司承租韦玉红的房屋，租赁期从2021年12月1日至2023年11月30日，计租期2年，每月租金39,000.00元。计算使用权资产及租赁负债选取折现率为5.80%；
2. 四川明日宇航工业有限责任公司四川京什建设投资有限公司的员工宿舍，租赁期从2019年8月20日至2024年8月20日，计租期5年，年租金及物业费合计258,456.00元。计算使用权资产及租赁负债选取折现率为6.44%；
3. 洛阳明日宇航工业有限公司承租宜阳辉承机械科技有限公司的厂房，租赁期从2020年10月1日至2023年10月1日，计租期为3年，每月租金按照15.5/平方米，年租金为10,623,920.00元，第一年自合同签订之日十日内，一次性支付3个月的租金265,980.00元，之后的两年为每季一付，每次支付三个月租金即265,980.00元。计算使用权资产及租赁负债选取折现率为6.02%；

4. 天津明日宇航新材料科技有限公司承租天津神川电机有限公司的厂房，租赁期从2020年6月1日起至2025年5月31日止，计租期为5年。该房屋第一年每平方米租金为230元，合计400万元（含中央空调租用费）；后续年份租金按市场价格每二年一递增，具体增幅5%，计算使用权资产及租赁负债选取折现率为6.44%；
5. 天津明日宇航新材料科技有限公司承租北京金凯顿有限公司的五轴数控机床，租赁期从2020年1月1日至2024年1月1日，计租期为5年，所租设备的首付款按设备总价的20%。承租人第一年支付租金28%，第二年支付租金27%，第三年支付租金20%，第四年15%，第五年10%，租金共计350万元。计算使用权资产及租赁负债选取折现率为6.44%；
6. 贵州红湖发动机零部件有限公司承租安顺市平坝区夏云镇黔运机械厂的立式数控机床，租赁期从2021年4月25日至2023年4月25日，计租期2年，分三次付款，从取得设备起第一次付款28万元，后每年付款28万元，设备留置价12万元。计算使用权资产及租赁负债选取折现率为6.02%；
7. 贵州红湖发动机零部件有限公司承租安顺市平坝区夏云镇黔运机械厂的荧光渗透线，租赁期从2021年6月25日至2023年6月25日，计租期2年，分三次付款，从取得设备起第一次付款26万元，后每年付款26万元，设备留置价8万元。计算使用权资产及租赁负债选取折现率为6.02%。

15、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	合计
一、账面原值						
1.期初余额	192,422,733.90	67,039,898.85	3,846,153.84	42,384,257.45	8,259,545.18	313,952,589.22
2.本期增加金额				653,217.84		653,217.84
(1) 购置				653,217.84		653,217.84
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	192,422,733.90	67,039,898.85	3,846,153.84	43,037,475.29	8,259,545.18	314,605,807.06
二、累计摊销						
1.期初余额	25,260,433.39	31,963,276.91	186,078.08	21,496,219.95	8,259,545.18	87,165,553.51
2.本期增加金额	3,938,460.74	4,639,682.53		4,300,287.16		12,878,430.43
(1) 计提	3,938,460.74	4,639,682.53		4,300,287.16		12,878,430.43

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	29,198,894.13	36,602,959.44	186,078.08	25,796,507.11	8,259,545.18	100,043,983.94
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		370,919.54				370,919.54
(1) 计提		370,919.54				370,919.54
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		370,919.54				370,919.54
四、账面价值						
1.期末账面价值	163,223,839.77	30,066,019.87	3,660,075.76	17,240,968.18		214,190,903.58
2.期初账面价值	167,162,300.51	35,076,621.94	3,660,075.76	20,888,037.50		226,787,035.71

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
四川明日宇航工业有限责任公司	2,881,967,661.38					2,881,967,661.38
贵州红湖发动机零部件有限公司	4,435,550.90					4,435,550.90
合计	2,886,403,212.28					2,886,403,212.28

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
四川明日宇航工业有限责任公司	2,881,967,661.38					2,881,967,661.38
贵州红湖发动机零部件有限公司	4,435,550.90					4,435,550.90
合计	2,886,403,212.28					2,886,403,212.28

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 明日宇航于评估基准日的评估范围是公司并购明日宇航形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。评估范围包括组成资产组的固定资产、无形资产、在建工程、非流动资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产及有息负债）。

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

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

商誉减值测试的影响

其他说明

17、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	2,648,142.80		750,746.02		1,897,396.78

农民搬迁费	122,985.32		25,891.68		97,093.64
大修理支出	1,278,214.37		284,047.68		994,166.69
设备安装	144,907.25	160,150.44	76,417.06		228,640.63
开办费		33,864.82		33,864.82	
其他		27,134.47		27,134.47	
合计	4,194,249.74	221,149.73	1,137,102.44	60,999.29	3,217,297.74

其他说明

18、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	30,470,518.96	5,292,668.95	26,545,417.06	3,981,812.56
信用减值准备	123,568,587.80	19,027,893.35	135,095,946.31	21,272,618.42
政府补助	3,601,368.73	540,205.31	1,616,865.32	242,529.80
预计负债			18,767,394.35	2,815,109.15
合计	157,640,475.49	24,860,767.61	182,025,623.04	28,312,069.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	43,032,167.22	6,454,825.07	47,283,626.72	7,092,544.00
固定资产加速折旧	23,959,374.93	3,593,906.24	38,604,714.93	5,790,707.24
合计	66,991,542.15	10,048,731.31	85,888,341.65	12,883,251.24

(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		24,860,767.61		28,312,069.93
递延所得税负债		10,048,731.31		12,883,251.24

(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	262,674,778.98	215,471,118.88
可抵扣亏损	101,279,035.58	90,277,869.76
合计	363,953,814.56	305,748,988.64

(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
2021 年			
2022 年	17,536,745.31	19,595,551.88	
2023 年	16,235,209.50	16,235,209.50	
2024 年	31,925,373.47	31,925,373.47	
2025 年	22,521,734.91	22,521,734.91	
2026 年	13,059,972.39		
合计	101,279,035.58	90,277,869.76	--

其他说明：

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋、设备款	312,791,231.71	284,547,002.17	28,244,229.54	303,686,369.25	284,547,002.17	19,139,367.08
预付工程款	150,000.00		150,000.00			
合计	312,941,231.71	284,547,002.17	28,394,229.54	303,686,369.25	284,547,002.17	19,139,367.08

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	452,302,570.41	492,495,721.38
抵押借款	169,000,000.00	169,000,000.00
保证借款	556,017,028.00	587,000,000.00
信用借款	104,900,000.00	100,000,000.00
未到期应付利息	1,958,410.85	1,213,968.20
合计	1,284,178,009.26	1,349,709,689.58

短期借款分类的说明:

1、2021年8月4日，公司与新疆银行股份有限公司签订编号为“2021年新银借字第07029号《流动资金借款合同》”，借款金额人民币19,900.00万元，期限为12个月，还款时间2022年8月3日，新疆机械研究院股份有限公司以其所持有的四川明日宇航工业有限责任公司的股权、四川明日宇航工业有限责任公司以应收账款作为质押、新疆新研牧神科技有限公司、四川明日宇航工业有限责任公司提供连带责任保证担保、新疆新研牧神科技有限公司以房产和土地抵押为该笔借款提供了担保。

2、2021年9月29日，签订编号为“2021年新银借字第09033号《流动资金借款合同》”，借款金额人民币1,500.00万元，期限为12个月，还款时间2021年9月29日，新疆机械研究院股份有限公司以其所持有的四川明日宇航工业有限责任公司的股权、四川明日宇航工业有限责任公司以应收账款作为质押、新疆新研牧神科技有限公司、四川明日宇航工业有限责任公司提供连带责任保证担保、四川明日宇航工业有限责任公司资产抵押、新疆新研牧神科技有限公司以房产和土地抵押为该笔借款提供了担保。截止2021年12月31日，该行两笔短期借款余额21,400.00万元。

3、公司于2020年6月24日与新疆天山农村商业银行股份有限公司签订编号为“2020年借字第03043号”的借款合同，借款金额10,000.00万元，期限为12个月，还款时间为2021年6月23日。该笔借款由四川明日宇航工业有限责任公司、韩华提供连带责任保证，签订编号为“2020年保字第03043号”的《保证合同》。截止2020年12月31日，该笔借款余额为10,000.00万元。2021年6月23日，公司与新疆天山农村商业银行股份有限公司签订编号2021年展字第03083号《贷款展期合同》，将该笔借款展期到2022年6月22日。截止2021年12月31日，该笔短期借款余额10,000.00万元。

4、2020年1月15日，公司与新疆乌鲁木齐银行股份有限公司恒丰支行签订编号为“乌行（2020）恒丰支行借字第202001130000012号”《流动资金借款合同》，借款金额人民币10,000.00万元，期限为12个月，还款时间2021年1月15日。2021年1月15日、2021年6月15日公司与该行签订“乌行（2021）恒丰支行展字第202106500013070号《展期合同》”、“乌行（2021）恒丰支行展字第2021011300003036号《展期合同》”。截止2021年12月31日，该笔短期借款余额9,990.00万元。

5、子公司牧神科技2021年9月2日在上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订借款合同60092021280382，借款3280万元，期限一年。借款由新疆机械研究院股份有限公司和四川明日宇航工业有限公司共同担保（担保合同：ZB6009202100000062/ZB6009202100000061）。

6、子公司四川明日宇航于2020年12月15日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2020年什公贷字019号”的《流动资金借款合同》，借款金额为1300.00万元，期限为12个月，还款时间为2021年12月17日。并于2022年1月29日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2022年什公贷补字第001号”的《流动资金借款合同》补充协议，展期至2022年5月27日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为1300.00万元。

7、子公司四川明日宇航于2020年12月17日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2020年什公贷字020号”的《流动资金借款合同》，借款金额为2556.00万元，期限为12个月，还款时间为2021年12月17日。并于2022年1月29日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2022年什公贷补字第002号”的《流动资金借款合同》补充协议，展期至2022年5月27日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为2556.00万元。

8、子公司四川明日宇航于2021年3月1日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2021年什公贷字005”的《流动资金借款合同》，借款金额为2500.00万元，期限为9个月，还款时间为2021年12月04日。并于2022年1月29日与中国银行股份

有限公司什邡支行签订编号为“2022年什公贷补字第003号”的《流动资金借款合同》补充协议，展期至2022年5月27日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为2499.974369万元。

上述（5）-（7）三笔借款均由杨立军、韩华提供最高额担保，签订编号为“2020年什个保字第008号”的《最高额保证合同》；由抵押人四川明日宇航工业有限责任公司与贷款人之间签订编号为“2020年什公抵字第001号”、“2020年什公抵字第002号”的《最高额抵押合同》提供最高额担保，以不动产、机械设备作为抵押物；由出质人四川明日宇航工业有限责任公司与贷款人之间签订编号为“2020年什公质字第001号”的《应收账款质押合同》提供质押担保，以应收账款作为质押。

8、子公司四川明日宇航于2021年5月24日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2021年什公贷字007号”的《流动资金借款合同》，借款金额为2500.00万元，期限为6个月，还款时间为2021年11月26日。并于2022年1月29日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2022年什公贷补字第004号”的《流动资金借款合同》补充协议，展期至2022年5月27日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为2500.00万元。

9、子公司四川明日宇航于2021年5月24日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2021年什公贷字008号”的《流动资金借款合同》，借款金额为3500.00万元，期限为6个月，还款时间为2021年11月26日。并于2022年1月29日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2022年什公贷补字第005号”的《流动资金借款合同》补充协议，展期至2022年5月27日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为3500.00万元。

10、子公司四川明日宇航于2021年7月27日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2021年什公贷字013号”的《流动资金借款合同》，借款金额为3500.00万元，期限为4个月，还款时间为2021年11月29日。并于2022年1月29日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2022年什公贷补字第010号”的《流动资金借款合同》补充协议，展期至2022年5月27日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为3500.00万元。

上述（8）-（10）三笔借款均由韩华、杨立军提供最高额担保，签订编号为“2021年什个保字第005号”的《最高额保证合同》；由抵押人四川明日宇航工业有限责任公司与贷款人之间签订编号为“2020年什公抵字第001号”、“2020年什公抵字第002号”的《最高额抵押合同》提供最高额担保，以不动产、机器设备作为抵押物；由出质人四川明日宇航工业有限责任公司与贷款人之间签订编号为“2021年什公质字第001号”的《应收账款质押合同》提供质押担保，以应收账款作为质押。

11、公司于2021年5月27日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2021年什公贷字009号”的《流动资金借款合同》，借款金额为8000.00万元，期限为5个月，还款时间为2021年10月31日。并于2022年1月29日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2022年什公贷补字第006号”的《流动资金借款合同》补充协议，展期至2022年5月27日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为8000.00万元。

12、子公司四川明日宇航于2021年5月27日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2021年什公贷字010号”的《流动资金借款合同》，借款金额为7000.00万元，期限为5个月，还款时间为2021年10月31日。并于2022年1月29日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2022年什公贷补字第007号”的《流动资金借款合同》补充协议，展期至2022年5月27日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为7000.00万元。

13、子公司四川明日宇航于2021年5月27日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2021年什公贷字011号”的《流动资金借款合同》，借款金额为5000.00万元，期限为5个月，还款时间为2021年10月31日。并于2022年1月29日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2022年什公贷补字第008号”的《流动资金借款合同》补充协议，展期至2022年5月27日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为4925.097088万元。

14、子公司四川明日宇航于2021年7月27日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2021年什公贷字012号”的《流动资金借款合同》，借款金额为5000.00万元，期限为4个月，还款时间为2021年11月29日。并于2022年1月29日与中国银行股份有限公司什邡支行签订编号为“2022年什公贷补字第009号”的《流动资金借款合同》补充协议，展期至2022年5月27日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为5000.00万元。

上述（11）-（14）四笔借款均由母公司新疆机械研究院股份有限公司提供最高额担保，签订编号为“2021年什公保字第001号”的《最高额保证合同》；由韩华、杨立军提供最高额担保，签订编号为“2021年什个保字第005号”的《最高额保证合同》。

15、子公司四川明日宇航于2021年6月22日与华夏银行股份有限公司德阳支行签订编号为“CD2010120210014”的《流动资金借款合同》，借款金额为4000.00万元，期限为11个月，还款时间为2022年5月22日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为4000.00万元。

16、子公司四川明日宇航于2021年6月22日与华夏银行股份有限公司德阳支行签订编号为“CD2010120210016”的《流动资金借款合同》，借款金额为5000.00万元，期限为11个月，还款时间为2022年5月22日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为5000.00万元。

17、子公司四川明日宇航于2021年6月22日与华夏银行股份有限公司德阳支行签订编号为“CD2010120210017”的《流动资金借款合同》，借款金额为5000.00万元，期限为11个月，还款时间为2022年5月22日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为5000.00万元。

18、子公司四川明日宇航于2021年11月22日与华夏银行股份有限公司德阳支行签订编号为“CD2010120210028”的《流动资金借款合同》，借款金额为2900.00万元，期限为6个月，还款时间为2022年5月22日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为2900.00万元。

上述(15)-(18)四笔借款均新疆机械研究院股份有限公司提供最高额担保，签订编号为“CD20(高保)20200014”的《最高额保证合同》；由四川明日宇航工业有限责任公司签订编号为“CD20(高抵)20190006”的《最高额抵押合同》提供最高额抵押，以明日宇航的国有土地使用权作为抵押物；由四川明日宇航工业有限责任公司签订编号为“CD20(高抵)20200009”的《最高额抵押合同》提供最高额抵押，以明日宇航的房地产作为抵押物。

19、子公司四川明日宇航于2021年12月21日与四川什邡农村商业银行股份有限公司签订编号为“A7N7012019001831”的《流动资金借款合同》，借款金额为4900.00万元，借款期限为12个月，还款时间为2022年8月30日还款10.00万元，2022年12月20日还款4890.00万元。该笔借款由母公司新疆机械研究院股份有限公司提供最高额保证，签订编号为“A7N720190000847”的《最高额保证合同》。截止2021年12月31日，该笔借款余额为4900.00万元。

20、子公司四川明日宇航于2021年1月28日与兴业银行股份有限公司德阳什邡分行签订编号为“兴银蓉(贷)2101第00641号”的《流动资金借款合同》，借款金额为5000.00万元，借款期限为12个月，还款时间为2022年1月27日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为5000.00万元。

21、子公司四川明日宇航于2021年2月3日与兴业银行股份有限公司德阳什邡分行签订编号为“兴银蓉(贷)2101第00642号”的《流动资金借款合同》，借款金额为5000.00万元，借款期限为12个月，还款时间为2022年2月2日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为5000.00万元。

上述(20)-(21)两笔借款均由新疆机械研究院股份有限公司提供最高额保证，签订编号为兴银蓉(额保)2002第A1227号的《最高额保证合同》；由韩华、杨立军提供最高额保证，签订编号为兴银蓉(额保)2002第A1228号的《最高额保证合同》。

22、子公司四川明日宇航于2021年11月24日与大连股份银行有限公司成都大源支行签订编号为“DLL蓉202111230067”的《流动资金借款合同》，借款金额为2190.00万元，借款期限为7个月，还款时间为2022年7月1日。截止2021年12月31日，该笔借款余额2190.00万元。该笔借款由母公司新疆机械研究院股份有限公司提供连带责任保证签订为“DLL蓉202111230067B01”的《保证合同》；由四川明日宇航科技有限公司提供质押担保，签订编号为“DLL蓉202111230067Z02”的《人民币单位定期存单质押合同》。截止2021年12月31日，该笔借款余额为2190.00万元。

23、子公司四川明日宇航于2021年3月23日与中信银行股份有限公司成都分行签订编号为“2021信银蓉红星流贷字第119019号”的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为4000.00万元，借款期限为12个月，还款时间为2022年3月23日。截止2021年12月31日，该笔借款余额4000.00万元。

24、子公司四川明日宇航于2021年3月26日与中信银行股份有限公司成都分行签订编号为“2021信银蓉红星流贷字第119021号”的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为1000.00万元，借款期限为12个月，还款时间为2022年3月26日。截止2021年12月31日，该笔借款余额1000.00万元。

上述(23)-(24)两笔借款均由新疆机械研究院股份有限公司提供最高额保证，签订编号为“2021信银蓉红星最保字第

119019号”的《最高额保证合同》；由四川明日宇航工业有限责任公司签订编号为“2020信银蓉红星最抵字第019043号”《最高额抵押合同》提供最高额抵押，以明日宇航的动产作为抵押物；由母公司新疆机械研究院股份有限公司提供最高额权利质押，签订编号为“2020信银蓉红星最质字第019043号”的《最高额权利质押合同》、“2020信银蓉红星最质字第019043-1号”的《最高额权利质押合同》，以其持有四川明日宇航工业有限责任公司20%的股权作为质押物。

25、子公司四川明日宇航2021年6月25日与中国邮政储蓄银行股份有限公司德阳市分行签订编号为“PSBC51-YYT2021061901”的《流动资金借款合同》，借款金额为2000.00万元，借款期限为5个月，还款时间为2021年11月26日。该笔借款由母公司新疆机械研究院股份有限公司提供连带责任保证，签订编号为“PSBC51-YYT2021061901-01”的《连带责任保证合同》；杨立军、韩华提供最高额保证，签订编号为“PSBC51-YYT2021061901-02”的《最高额保证合同》。截止2021年12月31日，该笔借款余额为1,996.605712万元。

26、子公司天津明日宇航2021年5月31日与天津农村商业银行股份有限公司东丽中心支行签订借款合同（信用借款），借款金额500.00万元，合同编号为020A00220210015，贷款期限为一年，自2021年5月31日起至2022年5月30日止，一次还本，借款人应于2022年5月30日偿还全部贷款本金，利随本清。截止2021年12月31日，该笔短期借款金额500.00万元。

27、子公司贵州红湖2021年8月26日与中国工商银行股份有限公司平坝支行签订编号为“0240400016-2021年（平坝）字00386号”的《小企业借款合同》，借款金额为500.00万元，借款期限为12个月，还款时间为2022年8月25日。该笔借款由母公司四川明日宇航工业有限责任公司提供保证（最高额保证合同，编号：2021年红湖保证字0001号），截止2021年12月31日，该笔借款本金余额为500.00万元。

（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 19,966,057.12 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
中国邮政储蓄银行股份有限公司德阳市分行	19,966,057.12	4.87%	2021年11月26日	7.31%
合计	19,966,057.12	--	--	--

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		99,700,000.00
合计		99,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付材料款	291,072,860.93	224,191,409.51
应付工程款	15,865,085.57	31,510,709.27
应付设备款	44,592,289.60	55,344,808.76
应付服务费	2,909,008.55	1,946,953.82
应付加工费	135,530,110.76	156,470,167.87
质量保证金	2,600.00	2,600.00
其他	35,441.08	2,120,846.49
合计	490,007,396.49	471,587,495.72

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西天之翔航空数控技术有限责任公司	9,627,851.51	资金紧张
四川亿赛建设工程有限公司	9,037,172.67	资金紧张
北京日田精密机械有限公司	8,427,343.26	资金紧张
北京航兴帆科技有限公司	3,000,000.00	资金紧张
贵州顺飞动力机械有限公司	2,723,672.60	资金紧张
中国重型机械研究院股份公司燕大分公司	2,685,884.13	资金紧张
成都海志合机电设备有限公司	2,403,040.00	资金紧张
河北华烨机械科技有限公司	1,826,248.70	资金紧张
合计	39,731,212.87	--

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		1,000.00
预收租金	66,371.68	66,654.43
合计	66,371.68	67,654.43

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	78,096,455.41	26,107,503.79
合计	78,096,455.41	26,107,503.79

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
通辽市华大富通农机销售有限公司	7,476,814.16	预收货款
公主岭市利国农机有限公司	3,899,590.80	预收货款
农安县丰盛农机有限公司	2,621,469.03	预收货款
五原县力源农业机械有限公司	1,769,911.50	预收货款
内蒙古赤峰市松山区瑞昂农机销售有限公司	1,769,911.50	预收货款
榆树市聚源农机有限公司	1,689,816.64	预收货款
双辽市润丰农机汽贸有限公司	1,619,469.03	预收货款
绥化经济技术开发区利群农机经销处	1,495,575.22	预收货款
巴彦县沃德农机销售有限公司	1,403,823.01	预收货款
兴安盟钰昊农机销售有限公司	1,398,230.09	预收货款
松原市巽达汽贸有限公司	1,168,141.59	预收货款
镇赉县牧神农机经销有限公司	1,061,946.90	预收货款
兆南市丰瑞农机有限公司	1,061,946.90	预收货款
牡丹江市利国农机有限公司	1,061,946.90	预收货款
鄂托克旗李军农机有限责任公司	1,017,699.65	预收货款
内蒙古新金亿达农林植保	953,707.96	预收货款

机械有限公司		
哈尔滨秋棠农业机械经销有限公司	940,707.96	预收货款
通榆县三乐农机销售有限公司	897,699.12	预收货款
大庆禹乐机械设备有限公司	884,955.75	预收货款
宁夏金丰腾达农业科技有限公司	867,150.44	预收货款
扶余市大铭粮食机械制造有限公司	862,831.73	预收货款
巴林左旗广袤农机有限责任公司	778,761.06	预收货款
德惠市众诚农机有限公司	764,955.75	预收货款
榆树市隆源农机经销有限公司	764,444.60	预收货款
扎赉特旗利远农机有限责任公司	707,964.60	预收货款
佳木斯利丰农机有限公司	707,964.60	预收货款
龙江县胜利农机经销有限公司	704,955.75	预收货款
呼伦贝尔扎兰屯市通达农机经销处	702,300.88	预收货款
兴安盟广贸农机有限责任公司	672,566.37	预收货款
石河子市永昌农机装备有限公司	655,376.99	预收货款
四平市天龙兴农商贸有限公司	619,469.03	预收货款
乌鲁木齐澳华诚信贸易有限公司	587,766.60	预收货款
黑山县恒丰农机有限公司	550,796.46	预收货款
新疆金秋源农业机械有限公司	481,947.79	预收货款
辽宁恒阳农机有限公司	445,292.04	预收货款
合计	45,067,908.40	——

25、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	35,484,107.42	198,078,156.02	217,735,913.50	15,826,349.94
二、离职后福利-设定提存计划	3,031,090.60	13,338,885.03	15,331,871.71	1,038,103.92
三、辞退福利		467,223.37	467,223.37	
合计	38,515,198.02	211,884,264.42	233,535,008.58	16,864,453.86

(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	31,191,700.73	174,630,795.21	191,243,664.88	14,578,831.06
2、职工福利费		5,145,180.97	5,145,180.97	
3、社会保险费	1,903,537.07	9,330,092.02	10,762,764.14	470,864.95
其中：医疗保险费	1,707,320.33	8,166,442.87	9,446,614.54	427,148.66
工伤保险费	66,475.97	325,580.50	363,078.22	28,978.25
生育保险费	129,740.77	253,288.77	368,291.50	14,738.04
其他		584,779.88	584,779.88	
4、住房公积金	2,030,009.38	7,337,392.56	9,339,593.62	27,808.32
5、工会经费和职工教育经费	358,860.24	1,634,695.26	1,244,709.89	748,845.61
合计	35,484,107.42	198,078,156.02	217,735,913.50	15,826,349.94

(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	2,917,375.64	12,754,210.03	14,672,747.71	998,837.96
2、失业保险费	113,714.96	418,721.48	508,075.67	24,360.77
3、企业年金缴费		23,585.52	8,680.33	14,905.19
其他		142,368.00	142,368.00	
合计	3,031,090.60	13,338,885.03	15,331,871.71	1,038,103.92

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,128,776.51	1,400,080.04
企业所得税	15,063,237.50	29,558,654.04
个人所得税	5,402,359.22	1,016,470.25
城市维护建设税	4,563,589.50	813,962.08
房产税	4,170,387.12	2,439,900.06
土地使用税	1,859,030.06	1,217,938.26
教育费附加	1,960,846.93	1,124,939.71
地方教育费附加	1,307,231.70	492,290.98
印花税	603,544.69	312,144.38
其他		6,470.50
合计	70,059,003.23	38,382,850.30

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	44,641.67	13,077,909.16
其他应付款	382,741,269.84	481,734,404.72
合计	382,785,911.51	494,812,313.88

(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		1,858,291.20
短期借款应付利息	44,641.67	145,343.70
非金融机构借款应付利息		11,074,274.26
合计	44,641.67	13,077,909.16

(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
押金及保证金	2,214,700.00	2,864,700.00
代扣代缴款项	597,727.47	860,570.50
代扣个人款项	125,438.96	3,253,018.24
已报销未付款	728,997.58	650,280.43
拆借款及利息	346,214,834.63	410,817,777.12
应付暂收款	9,600,973.44	10,218,211.84
往来款	15,944,261.05	42,335,788.67
代垫款	10,566.50	247,795.52
租赁费	358,319.72	809,272.94
水电费	374,258.85	
运输费	3,927,095.32	5,934,237.38
修理费	5,461.95	191,528.57
预提费用	240,000.00	240,000.00
咨询服务费	578,413.82	2,416,043.06
其他	1,820,220.55	895,180.45
合计	382,741,269.84	481,734,404.72

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
潍坊市盈瑞投资有限公司	126,467,044.12	借款未到期
合计	126,467,044.12	--

28、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	358,242,256.94	328,742,300.00
一年内到期的长期应付款	42,120,863.76	83,187,079.96
一年内到期的租赁负债	7,077,154.35	5,592,088.69
合计	407,440,275.05	417,521,468.65

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	42,881,986.40	23,396,285.14
已背书未终止确认的应收票据	99,984,186.92	88,554,029.93
合计	142,866,173.32	111,950,315.07

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	495,242,256.94	505,128,197.75
未到期应付利息	474,796.05	
减：一年内到期的长期借款	-358,242,256.94	-328,742,300.00
合计	137,474,796.05	176,385,897.75

长期借款分类的说明：

1. 子公司四川明日宇航于2016年4月与四川京什建设投资有限公司签订《专项资金借款协议》，借款金额2,000.00万元，借款期限为2016年4月1日至2025年12月25日。按照还款计划进行分批还款，2018年12月25日还款500.00万元，2021年12月25日还款500.00万元，2025年12月25日还款1,000.00万元。该笔借款担保人为新疆机械研究院股份有限公司。截止资产负债表日，该笔贷款在长期借款中列报的金额为1,000.00万元。
2. 子公司四川明日宇航于2015年12月16日与四川京什建设投资有限公司签订专项资金借款协议，借款金额5,400.00万元，借款期限为2015年12月16日至2027年9月27日。2015年度提款2,700.00万元，2016年度提款2,700.00万元。按照还款计划进行分批还款，2021年9月27日还款400.00万元，2027年9月27日还款5,000.00万元；该笔借款担保人为新疆机械研究院股份有限公司。截止2021年12月31日，该长期借款余额为5,000.00万元。
3. 子公司四川明日宇航于2015年5月22日与中国银行股份有限公司什邡支行签订合同号为“2015年什公固字第001号”的《固定资产借款合同》，贷款金额26,516.00万元，实际放款金额为26,000.00万元，期限为72个月，分期提款，按照还款计划每年进行分批还款。杨立军、韩华为该笔借款提供连带责任保证，签订编号为“2015年什个保字第005号”的《保证合同》；签订编号为“2015年什公抵字第002号”、“2016年什公抵字第004号”、“2016年什公抵字第007号”、“2016年什公抵字第008号”、“2018年什公抵字第003号”、“2019年什公抵字第003号”、“2020年什公抵字第006号”的《抵押合同》以明日宇航的房产、土地、设备作为抵押物。公司在2016年度还款490.00万元，2017年度还款2,452.00万元，2018年度还款5,392.00万元，2019年度还款6,374.00万元，2020年度还款117.66万元。2021年6月3日，“2021年什公贷补字第008号”将该笔借款期限展期6个月，即自2021年11月27日。截止2021年12月31日，该笔借款余额为11,174.335194万元。该笔借款中的11,174.335194万元已重分类到一年内到期的非流动负债列报，资产负债表日在长期借款中列报的金额为0.00万元。
4. 子公司四川明日宇航于2016年8月31日与中国银行股份有限公司什邡支行签订合同号为“2016年什公固字第001号”的《固定资产借款合同》，贷款金额32,000.00万元，实际放款金额为31,926.46万元，期限为60个月，分期还款。公司于2021年8月25日签订编号为“2021年什公贷补字第007号”的《<固定资产借款合同>补充合同》，变更最后还款期限为2021年11月27日。杨立军、韩华为该笔借款提供连带责任保证，签订编号为“2016年什个保字第004号”、“2016年什个保字第005号”的《最高额保证合同》；母公司新研股份为该笔借款提供连带责任保证，签订编号为“2016年什公保字第004号”的《保证合同》；签订编号为“2018年什公抵字第004号”、“2019年什公抵字第004号”、“2020年什公抵字第003号”的《抵押合同》，以明日宇航的机器设备作为抵押物。2018年度还款1,995.41万元，2019年度还款7,981.61万,2020年度还4,999.54万元。截

止2021年12月31日，该笔借款余额为16,949.8905万元。该笔借款中的16,949.8905万元已重分类到一年内到期的非流动负债列报，资产负债表日在长期借款中列报的金额为0.00万元。

5. 子公司四川明日宇航于2019年3月21日与中国银行股份有限公司什邡支行签订合同号为“2019年什公固字第001号”的《固定资产借款合同》，贷款金额20,000.00万元，期限为72个月，分期提款，截止2021年12月31日共提款15,400.00万元，该合同约定公司按照还款计划每年进行分批还款。后于2020年12月23日重新签订编号为“2020年什公贷补字第009号”的《<固定资产借款合同>补充合同》，重新约定首次还款日为2021年11月30日还款5000万元。该借款由韩华、杨立军提供连带责任保证担保，签订编号为“2019年什公保字第005号”的《最高额保证合同》；母公司新疆机械研究院股份有限公司提供连带责任担保，签订编号为“2019年什公保字第002号”的《保证合同》，该保证将继续提供并于2021年12月30日签订编号为“2021年什公保补字第002号”的《<保证合同>补充合同》。公司于2021年9月1日签订编号为“2021年什公贷补字第009号”的《<固定资产借款合同>补充合同》，增加抵押担保，该抵押担保由四川明日宇航工业有限责任公司提供，签订编号为“2020年什公抵字第004号”、“2020年什公抵字第005号”、“2021年什公抵字第004号”的《抵押合同》，分别以不动产、生产线作为抵押物。截止2021年12月31日，该笔借款中的7,700.00万元已重分类到一年内到期的非流动负债列报，资产负债表日在长期借款中列报的金额为7,700.00万元。

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	32,827,852.78	27,465,074.38
其中：未确认融资费用	-3,958,250.30	-3,262,986.47
减：一年内到期的租赁负债	-7,077,154.35	-5,592,088.69
合计	21,792,448.13	18,609,999.22

其他说明

- 四川明日宇航工业有限责任公司承租韦玉红的房屋，租赁期从2021年12月1日至2023年11月30日，计租期2年，每月租金39,000.00元。计算使用权资产及租赁负债选取折现率为5.80%；
- 四川明日宇航工业有限责任公司四川京什建设投资有限公司的员工宿舍，租赁期从2019年8月20日至2024年8月20日，计租期5年，年租金及物业费合计258,456.00元。计算使用权资产及租赁负债选取折现率为6.44%；
- 洛阳明日宇航工业有限公司承租宜阳辉承机械科技有限公司的厂房，租赁期从2020年10月1日至2023年10月1日，计租期为3年，每月租金按照15.5/平方米，年租金为10,623,920.00元，第一年自合同签订之日十日内，一次性支付3个月的租金265,980.00元，之后的两年为每季一付，每次支付三个月租金即265,980.00元。计算使用权资产及租赁负债选取折现率为6.02%；
- 天津明日宇航新材料科技有限公司承租天津神川电机有限公司的厂房，租赁期从2020年6月1日起至2025年5月31日止，计租期为5年。该房屋第一年每平方米租金为230元，合计400万元（含中央空调租用费）；后续年份租金按市场价格每二年一递增，具体增幅5%，计算使用权资产及租赁负债选取折现率为6.44%；
- 天津明日宇航新材料科技有限公司承租北京金凯顿有限公司的五轴数控机床，租赁期从2020年1月1日至2024年1月1日，计租期为5年，所租设备的首付款按设备总价的20%。承租人第一年支付租金28%，第二年支付租金27%，第三年支付租金20%，第四年15%，第五年10%，租金共计350万元。计算使用权资产及租赁负债选取折现率为6.44%；
- 贵州红湖发动机零部件有限公司承租安顺市平坝区夏云镇黔运机械厂的立式数控机床，租赁期从2021年4月25日至2023年4月25日，计租期2年，分三次付款，从取得设备起第一次付款28万元，后每年付款28万元，设备留置价12万元。计算使用权资产及租赁负债选取折现率为6.02%；
- 贵州红湖发动机零部件有限公司承租安顺市平坝区夏云镇黔运机械厂的荧光渗透线，租赁期从2021年6月25日至2023年6月25日，计租期2年，分三次付款，从取得设备起第一次付款26万元，后每年付款26万元，设备留置价8万元。计算使用

权资产及租赁负债选取折现率为6.02%。

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		39,548,398.21
合计		39,548,398.21

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	42,120,863.76	121,891,339.17
其中：未确认融资费用	11,045,412.08	8,493,624.57
减：一年内到期的长期应付款	42,120,863.76	82,342,940.96
合计	0.00	39,548,398.21

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,003,053.15		
或有对价		18,767,394.35	
合计	2,003,053.15	18,767,394.35	--

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,648,878.04	7,867,796.63	7,495,305.94	15,021,368.73	收到政府补助
合计	14,648,878.04	7,867,796.63	7,495,305.94	15,021,368.73	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
什邡市发展	700,000.00						700,000.00	与收益相关

改革和科技局 2020 年科技项目专项资金								
航空发动机钛合金薄壁机匣研制项目		3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
高速干切成套技术、智能化系统及示范应用		99,000.00					99,000.00	与收益相关
微量润滑成套技术、智能化装置及示范应用		162,000.00					162,000.00	与收益相关
新型切削液清洁加工成套技术及示范应用		54,000.00					54,000.00	与收益相关
多能场实时监测的智能数控刀柄关键技术研究及示范应用（省科技厅拨款）		280,000.00					280,000.00	与收益相关
四川大学民用宽体客机复材大部段数字化车间项目		153,036.97		153,036.97				与收益相关
技术设施扶持资金		1,200,000.00		400,000.00			800,000.00	与收益相关
2012 年-2014 年财政扶持资金	1,051,330.73			213,830.00			837,500.73	与收益相关
高含水率玉米双纵轴流籽粒收获机研制		98,200.00		98,200.00				与收益相关

大型青贮饲料收获技术与装备研发		100.00		100.00				与收益相关
自治区创新环境（人才、基地）建设专项	333,867.92	100,000.00		249,999.96			183,867.96	与收益相关
新疆工信厅产品奖励资金								与收益相关
2020 年自治区重点研发计划项目远程运维项目	456,666.67	70,000.00		262,500.00			264,166.67	与收益相关
什邡市财政局 2019 年第二批工业发展资金（川财建【2019】135 号）	7,100,000.00						7,100,000.00	与收益相关
什邡市就业服务管理局稳岗补贴款	5,007,012.72			5,007,012.72				与收益相关
经济发展财政补贴资金								与收益相关
4YZB-4B 自走式穗茎兼收玉米收获机		44,459.66		44,459.66				与收益相关
板椒收获机研制及推广应用		1,570,000.00		416,666.64			1,153,333.36	与收益相关
落地棉桃收获机研制及推广应用		450,000.00		62,499.99			387,500.01	与收益相关
专精特新小巨人补贴		587,000.00		587,000.00				与收益相关
合计	14,648,878.04	7,867,796.63		7,495,305.94			15,021,368.73	

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,490,360,202.00						1,490,360,202.00

36、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）	3,364,429,400.85		779,238.75	3,363,650,162.10
合计	3,364,429,400.85		779,238.75	3,363,650,162.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系收购孙公司潍坊明日宇航少数股东股权形成。

37、库存股

单位：元

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

38、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	30,756,840.80	6,600,056.93	2,469,174.31	34,887,723.42
合计	30,756,840.80	6,600,056.93	2,469,174.31	34,887,723.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全监管总局印发的财企【2012】16号文：关于《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据提取；本期安全生产费是由子公司新疆牧神机械有限责任公司、吉林牧神机械有限责任公司、北京明日宇航工程技术研究有限公司、贵州红湖发动机零部件有限公司和四川明日宇航工业有限责任公司根据上述规定所计提。

39、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

40、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	-4,390,822,453.11	-3,686,388,365.22
调整后期初未分配利润	-4,390,822,453.11	-3,686,388,365.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-303,794,805.48	-703,372,498.52
其他调整因素		-1,061,589.37
期末未分配利润	-4,694,617,258.59	-4,390,822,453.11

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-994,057,288.03 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。

41、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	1,344,596,569.96	1,079,058,004.08	922,301,552.00	740,872,691.57
其他业务	18,348,215.48	27,923,529.54	3,979,999.62	11,403,476.00
合计	1,362,944,785.44	1,106,981,533.62	926,281,551.62	752,276,167.57

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（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	1,362,944,785.44	2021 年营业总收入	926,281,551.62	2020 年营业总收入
营业收入扣除项目合计金额	18,348,215.48	租金收入、销售材料收入、销售边角废料收入、提供劳务收入	3,979,999.62	租金收入、销售材料收入、销售边角废料收入、提供劳务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的	1.35%		0.43%	

比重				
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。	18,348,215.48	租金收入、销售材料收入、销售边角废料收入、提供劳务收入	3,979,999.62	租金收入、销售材料收入、销售边角废料收入、提供劳务收入
与主营业务无关的业务收入小计	18,348,215.48	租金收入、销售材料收入、销售边角废料收入、提供劳务收入	3,979,999.62	租金收入、销售材料收入、销售边角废料收入、提供劳务收入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,344,596,569.96	扣除营业收入扣除项目后金额	922,301,552.00	扣除营业收入扣除项目后金额

与履约义务相关的信息：

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 241,146,640.49 元，其中，195,405,193.57 元预计将于 2022 年度确认收入，45,741,446.92 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

42、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	3,821,113.98	950,250.71
教育费附加	1,647,099.18	414,428.01
房产税	4,931,522.99	5,043,514.70
土地使用税	3,299,506.28	4,574,424.90
车船使用税	19,771.56	8,282.40
印花税	1,340,699.43	1,064,239.71
地方教育费附加	1,098,278.62	280,778.96
环境保护税	3,018.96	3,018.96
水利基金	2,349.30	8,984.96
其他	101,977.77	82,340.72
合计	16,265,338.07	12,430,264.03

其他说明：

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,068,744.56	14,933,531.42
折旧费	453,543.61	470,472.96
无形资产摊销		116,200.01
长期待摊费用摊销	14,333.33	13,138.84
租赁费	396,036.60	38,059.22
业务招待费	1,431,422.29	1,571,391.35
办公费	190,072.35	249,722.26
差旅费	1,750,052.52	1,843,753.42
水电费	8,881.29	11,211.28
车辆费	714,339.63	777,212.09
劳务费		79,000.00
邮电通讯费	17,226.39	9,439.62
财产保险费		277,500.00
咨询服务费		7,313.45
广告费		66,750.00

业务宣传费	1,150,542.41	1,099,742.50
技术服务费		149,575.47
包装费	181,303.96	206,134.38
销售服务费	377,076.41	201,752.25
售后三包费用	1,332,938.79	713,705.12
取暖费	17,533.48	27,451.51
其他	380,081.02	86,504.19
合计	34,484,128.64	22,949,561.34

其他说明：

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,403,634.47	64,539,141.98
折旧费	55,255,344.06	50,302,933.37
无形资产摊销	9,236,192.31	12,112,441.17
长期待摊费用摊销	460,579.31	425,957.94
使用权资产折旧	4,434,341.36	
租赁费	2,606,498.37	7,913,731.84
业务招待费	6,919,836.00	7,273,602.16
办公费	1,319,103.24	2,267,736.38
差旅费	2,724,362.61	2,690,306.66
水电费	962,417.69	1,159,471.95
会议费	25,761.08	84,518.46
修理费	8,997,167.65	9,365,657.91
物业费	2,045,220.83	1,972,547.72
车辆费	1,951,142.07	2,274,030.81
劳务费	6,466,437.48	2,949,704.47
邮电通讯费	808,591.34	944,306.78
劳动保护费	1,692,444.01	1,468,869.64
财产保险费	251,971.22	687,626.69
咨询服务费	5,114,354.79	2,901,822.72
低值易耗品摊销	167,387.08	543,918.70
聘请中介机构费	6,540,262.76	7,058,126.92

培训费	14,039.13	70,055.45
诉讼费	880,744.00	185,804.09
绿化费	117,410.61	125,811.09
取暖费	623,048.73	278,314.02
开办费	89,782.82	731,668.32
其他	3,939,042.69	7,435,187.46
合计	196,047,117.71	187,763,294.70

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,823,112.94	17,932,023.78
折旧费	11,424,099.46	20,372,536.58
无形资产摊销	983,213.94	1,199,650.98
固定资产租赁费	10,259.49	272,730.39
材料费	25,415,207.05	21,956,105.42
水电费		25,403.62
燃料动力费	959,608.23	114,143.73
模具费	87,986.18	2,323,008.07
样机、样品	2,849,819.63	4,801,715.33
测试仪器购置费	20,450.00	1,520,660.00
设计费		1,742,359.39
设备调试费	3,193.19	
试验费	11,492,862.43	3,091,628.55
委外研发费	26,627.99	
图书资料费	282,138.60	278,423.93
专家咨询费	1,075,379.56	1,030,056.26
研发保险费	566.04	
专利申请费	185,764.81	127,266.80
办公费	14,954.84	18,205.20
差旅费	421,491.35	318,029.74
会议费	41,628.00	
车辆费	59.63	
劳务费	1,335,114.87	91,995.99

开办费		630.00
其他	407,926.14	6,959,876.65
合计	74,861,464.37	84,176,450.41

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	125,564,134.57	138,969,394.70
减：利息收入	1,965,174.49	1,757,315.78
承兑汇票贴息	4,138,862.87	5,448,762.12
汇兑损益	31,864.31	155,681.61
手续费	437,551.17	1,316,762.50
其他	22,500.00	279,177.94
合计	128,229,738.43	144,412,463.09

47、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	9,980,626.22	26,299,776.38
代扣个人所得税手续费	183,656.03	15,186.25

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,870,331.28	628,254.09
处置长期股权投资产生的投资收益	2,949,463.39	
银行理财产品的利息收入	3,331,804.81	1,676,436.91
合计	4,410,936.92	2,304,691.00

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,255,839.09	917,089.87
应收账款坏账损失	-1,481,619.54	-21,647,266.24

预付账款坏账损失	-4,500,000.00	-162,097,002.17
应收票据坏账损失	6,948,347.94	-10,827,043.78
合计	3,222,567.49	-193,654,222.32

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-18,278,024.34	-83,760,752.84
三、长期股权投资减值损失	-89,506.77	-120,167.10
五、固定资产减值损失	-44,816,759.27	-58,741,189.26
七、在建工程减值损失		-9,484,465.76
十、无形资产减值损失	-370,919.54	
十二、合同资产减值损失	-5,005,579.37	-361,941.20
十三、其他	-53,427,513.50	-63,212,494.78
合计	-121,988,302.79	-215,681,010.94

51、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
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-13,976,492.89	-13,833,745.31
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-13,297,929.28	-15,481,017.68
在建工程处置利得（损失以“-”填列）	-678,563.61	
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		1,647,272.37
合计	-13,976,492.89	-13,833,745.31

52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		66.13	
非流动资产毁损报废利得	7,219.34		7,219.34
盘盈利得	58,081.97		58,081.97

罚款收入	498,440.06	22,616.77	498,440.06
违约赔偿收入		713,715.76	
保险赔款收入		1,100.00	
无法支付的应付款项	1,559,242.66	17,156.35	1,559,242.66
其他	197,142.25	214,803.16	197,142.25
合计	2,320,126.28	969,458.17	2,320,126.28

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收到待报解预算收入							66.13	与收益相关

53、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	62,169.81	351,540.00	62,169.81
非流动资产毁损报废损失	1,000,537.53	4,167,480.35	1,000,537.53
固定资产盘亏	515,786.19		515,786.19
非常损失	3,010,911.69	65,996,781.79	3,010,911.69
罚款支出	77,942.91	3,410,530.96	77,942.91
违约赔偿支出	486,777.23	30,193.97	486,777.23
预计未决诉讼损失	1,975,991.15		1,975,991.15
无法收回的应收款项	380.55	85,470.09	380.55
其他	3,824,206.92	1,714,410.74	3,824,206.92
合计	10,954,703.98	75,756,407.90	10,954,703.98

54、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	10,666,084.63	6,550,569.01
递延所得税费用	616,782.39	6,400,789.51

合计	11,282,867.02	12,951,358.52
----	---------------	---------------

(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	-320,726,122.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	-48,108,918.32
子公司适用不同税率的影响	2,869,775.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,230,139.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-308,820.99
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	59,989,034.26
所得税减免优惠的影响	-845.86
研发费加计扣除的影响	-6,004,279.72
其他	616,782.38
所得税费用	11,282,867.02

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	7,157,783.13	1,388,617.23
政府补助收入	10,512,847.57	28,566,738.81
存款利息收入	1,965,137.49	2,194,982.07
罚款收入		742,442.21
其他营业外收入	191,802.25	189,671.76
收到经营性往来款	154,898,926.02	51,519,538.34
年初受限货币资金本期收回	30,931,869.66	90,253,234.38
合计	205,658,366.12	174,855,224.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

经营租赁支出	3,831,365.73	3,213,704.13
费用性支出	88,073,698.64	90,914,483.88
手续费支出	424,616.74	1,302,817.05
现金捐赠支出	52,169.81	324,540.00
罚款支出	38,931.55	3,525,576.80
违约赔偿金支出	486,777.23	30,193.97
其他营业外支出	2,610,035.60	414,802.25
支付经营性往来款	60,519,562.96	28,132,518.94
期末受限货币资金	3,298,222.33	
合计	159,335,380.59	127,858,637.02

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资价款中包含的已宣告股利或利息收回	37.00	
赎回银行理财产品收到的现金		100,500,000.00
合计	37.00	100,500,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款借出的资金		1,890,000.00
合计		1,890,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资性票据款	19,321,464.77	
企业间借款收到的资金	371,398,440.70	495,098,115.02
票据贴现（未终止确认部分）收入	80,068,567.53	64,747,788.77
年初受限货币资金本期收回	811,864.44	10,539,510.09
合计	471,600,337.44	570,385,413.88

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资性票据款	13,074,521.18	
融资租赁支付的现金	19,545,668.02	133,655,985.84
租赁负债支付的现金	2,929,108.27	150,000.00
企业间借款归还的资金	447,947,976.64	540,414,696.25
支付限制性股票回购款	126,800.00	
发生筹资费用支付的现金	20,130.56	
合计	483,644,204.67	674,220,682.09

56、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	-332,008,989.14	-760,014,282.71
加：资产减值准备	118,765,735.30	409,335,233.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	202,472,889.92	213,527,153.57
使用权资产折旧	7,431,038.03	
无形资产摊销	12,878,430.43	13,725,902.65
长期待摊费用摊销	1,137,102.44	1,010,376.97
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）	13,976,492.89	13,833,745.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,509,104.38	5,352,480.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	125,595,998.88	138,325,076.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,410,936.92	-2,304,691.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,451,302.32	6,883,767.16
递延所得税负债增加（减少以	-2,834,519.93	-482,977.65

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-110,823,471.29	-14,169,243.21
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	319,856,455.40	360,315,398.94
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-265,086,077.77	-164,034,982.64
其他	-19,519,988.20	57,236,337.87
经营活动产生的现金流量净额	72,390,566.74	278,539,295.18
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	167,264,647.22	232,316,016.48
减: 现金的期初余额	232,316,016.48	104,565,856.95
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	-65,051,369.26	127,750,159.53

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	167,264,647.22	232,316,016.48
其中: 库存现金	243,390.58	181,833.01
可随时用于支付的银行存款	167021256.64	232134183.47
三、期末现金及现金等价物余额	167,264,647.22	232,316,016.48

57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,812,126.17	汇票保证金、信用证保证金、贷款保证

		金、诉讼冻结
固定资产	185,795,323.48	贷款抵押及融资租赁抵押
无形资产	49,582,986.42	贷款抵押及融资租赁抵押
应收账款	145,208,000.00	应收账款质押
在建工程	91,735,265.60	贷款抵押及融资租赁抵押
合计	476,133,701.67	--

其他说明:

1. 公司与新疆银行股份有限公司签订30,000.00万元的借款合同，将其持有子公司四川明日宇航49%的股权质押给新疆银行股份有限公司，并签订编号为“2019年新银质字第08005号”的《质押合同》；
2. 子公司四川明日宇航与中信银行股份有限公司成都分行签订了5,000.00万元的借款合同，公司将其持有子公司四川明日宇航20%的股权质押给中信银行股份有限公司成都分行，并签订编号为“2020信银蓉红星最质字第019043”的《最高额权利质押合同》；
3. 公司与新疆金投资资产管理股份有限公司签订了10,000.00万元的借款合同，公司将其持有子公司四川明日宇航24%的股权质押给新疆金投资资产管理股份有限公司，并签订编号为0120200702064号《质押协议》。
4. 潍坊明日宇航工业有限责任公司于2019年6月与潍坊市盈瑞投资有限公司签订合同编号为“GCTZ(2019)-020”的《借款合同》，原借款金额为10000.00万元，原借款期限为12个月，该笔借款已于2021年6月25日到期。后于2021年6月25日签订合同编号为“GCTZ(2021)-026”的《借款展期协议》，原合同未偿还本利和转为新合同的本金，共计1198.767123万元，展期18个月，展期至2022年12月25日。该笔借款由四川明日宇航工业有限责任公司以其持有的潍坊明日宇航工业有限责任公司100%股权提供质押担保。

59、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	--	--	661,204.66
其中：美元	103,706.99	6.3757	661,204.66
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

60、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
航空发动机钛合金薄壁机匣研制项目	3,000,000.00	递延收益	
高速干切成套技术、智能化系统及示范应用	99,000.00	递延收益	
微量润滑成套技术、智能化装置及示范应用	162,000.00	递延收益	
新型切削液清洁加工成套技术及示范应用	54,000.00	递延收益	
多能场实时监测的智能数控刀柄关键技术研究及示范应用（省科技厅拨款）	280,000.00	递延收益	
四川大学民用宽体客机复材大部段数字化车间项目	153,036.97	递延收益	153,036.97
技术设施扶持资金	1,200,000.00	递延收益	400,000.00
2012年-2014年财政扶持资金		递延收益	213,830.00
高含水率玉米双纵轴流籽粒收获机研制	98,200.00	递延收益	98,200.00
大型青贮饲料收获技术与装备研发	100.00	递延收益	100.00
自治区创新环境（人才、基地）建设专项	100,000.00	递延收益	249,999.96
2020年自治区重点研发计划项目远程运维项目	70,000.00	递延收益	262,500.00
什邡市就业服务管理局稳岗		递延收益	5,007,012.72

补贴款			
4YZB-4B 自走式穗茎兼收玉米收获机	44,459.66	递延收益	44,459.66
板椒收获机研制及推广应用	1,570,000.00	递延收益	416,666.64
落地棉桃收获机研制及推广应用	450,000.00	递延收益	62,499.99
专精特新小巨人补贴	587,000.00	递延收益	587,000.00
大学生见习补贴	19,440.00	其他收益	19,440.00
稳岗补贴	33,039.13	其他收益	33,039.13
新疆开发区就业服务管理中心奖励金	9,000.00	其他收益	9,000.00
收到退还的残保金	28,408.71	其他收益	28,408.71
企业职工技能竞赛补贴	60,000.00	其他收益	60,000.00
开发区管委会科技创新奖	43,000.00	其他收益	43,000.00
收社保补贴	490.00	其他收益	490.00
收就业补助资金	1,470.00	其他收益	1,470.00
收到以工代训补贴款	91,080.00	其他收益	91,080.00
土地使用税退还	417,654.56	其他收益	417,654.56
收到稳岗补贴款	7,751.00	其他收益	7,751.00
失业保险稳岗返还补贴	34,670.31	其他收益	34,670.31
收到西安市经开区财政局-地方政府设备补贴款	240,000.00	其他收益	240,000.00
收到 2021 年度陕西省技术创新资金补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
收到国家高新技术企业认定奖补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
医保报销	19,001.48	其他收益	19,001.48
平坝区人力资源和社会保障局培训补贴资金	26,000.00	其他收益	26,000.00
临港房租考核补贴	340,684.34	其他收益	340,684.34
专利补助金（什邡市市场监督管理局）	14,750.00	其他收益	14,750.00
什邡市经济和信息局电费补贴款	38,661.00	其他收益	38,661.00
什邡市财政局 1 月职业技能提升行动以工代训款	592,098.11	其他收益	592,098.11
就业局 2020 年度失业保险返	18,745.64	其他收益	18,745.64

还			
什邡市发展和改革委员会高企认定奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
什邡市经济和信息化局开门红激励政策租金	87,116.00	其他收益	87,116.00
什邡市财政局青年就业见习补贴资金	20,160.00	其他收益	20,160.00
什邡市经济和信息化局 8.11 洪灾应急资金补助	142,100.00	其他收益	142,100.00
合计	10,353,116.91		9,980,626.22

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

本期对孙公司新疆鑫创恒泰房地产开发有限公司进行注销清算，减少合并范围主体1家。

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆新研牧神科	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	销售农机	100.00%		设立取得

技有限公司						
四川明日宇航工业有限责任公司	四川什邡	四川什邡	生产销售军工产品	94.28%		非同一控制下合并
新疆牧神机械有限责任公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	生产销售农机		100.00%	同一控制下合并
吉林牧神机械有限责任公司	吉林松原市	吉林松原市	生产销售农机		100.00%	设立取得
河北明日宇航工业有限责任公司	河北任丘	河北任丘	生产销售军工产品		100.00%	设立取得
天津明日宇航新材料科技有限公司	天津	天津	销售金属材料		100.00%	设立取得
西藏明日宇航卫星科技有限责任公司	西藏	西藏	航空航天制造		67.00%	设立取得
沈阳明日宇航工业有限责任公司	沈阳	沈阳	生产销售军工产品		100.00%	设立取得
贵州红湖发动机零部件有限公司	贵州安顺	贵州安顺	生产销售军工产品		100.00%	非同一控制下合并
霍山鑫盛股权投资合伙企业(有限合伙)	安徽	安徽	投资管理		70.00%	设立取得
西安明日宇航工业有限责任公司	陕西西安	陕西西安	生产销售军工产品		50.00%	设立取得
上海宇之赫新材料测试有限公司	上海	上海	专业技术服务业		55.00%	设立取得
厦门梅克斯哲投资管理有限公司	福建厦门	福建厦门	投资管理		51.00%	设立取得
北京明日宇航工程技术研究有限公司	北京	北京	工程和技术研究和实验发展		98.52%	设立取得
潍坊明日宇航工业有限责任公司	山东潍坊	山东潍坊	制造研发销售军工产品		100.00%	股权转让取得
洛阳明日宇航工业有限公司	河南洛阳	河南洛阳	制造研发销售军工产品		100.00%	设立取得
贵州明日宇航工业有限公司	贵州贵阳市	贵州贵阳市	生产销售军工产品		100.00%	设立取得
四川明日宇航科技有限公司	四川省德阳市	四川省德阳市	科技推广和应用服务业		100.00%	设立取得

景德镇亚钛航空装备有限公司	江西省景德镇	江西省景德镇	有色金属冶炼和压延加工业		100.00%	设立取得
新疆润庚科技有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	批发和零售业		100.00%	设立取得

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：

西安明日宇航工业有限责任公司3名董事，其中2名由四川明日宇航委派。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川明日宇航工业有限责任公司	5.72%	-28,214,183.66		-25,818,102.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川明日宇航工业有限责任公司	1,033,063,099.38	1,409,247,393.95	2,442,310,493.33	3,054,599,339.98	176,282,218.07	3,230,881,558.05	1,148,319,184.10	1,759,068,733.25	2,907,387,917.35	3,077,589,614.31	253,170,783.27	3,330,760,397.58

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川明日宇航工业有限责任公司	574,969,048.33	-368,939,174.77	-368,939,174.77	-11,250,870.93	481,405,715.12	-718,190,573.11	-718,190,573.11	96,923,237.11

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1. 本期公司的子公司四川明日宇航收购其子公司潍坊明日宇航少数股东9.09%的股权，潍坊明日宇航成为其全资子公司；
2. 本期公司的子公司四川明日宇航其子公司北京明日宇航新增少数股东投资1.48%的股权，北京明日宇航由全资子公司变更为控股子公司。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	0.00
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-826,515.43
差额	
其中：调整资本公积	826,515.43
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、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	
成都联科航空技术有限公司	四川省成都高新区	四川省成都高新区	生产制造	33.96%		权益法
四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	四川省成都	四川省成都	化学纤维制造业		19.80%	权益法
四川汉翔机械有限公司	四川省德阳市	四川省德阳市	通用设备制造业	44.00%		权益法
贵州弘安鑫晟航	贵州省安顺经济	贵州省安顺经济	专用设备制造业	9.91%		权益法

空科技有限责任公司	技术开发区	技术开发区				
-----------	-------	-------	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

- (1) 四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司共6名董事, 其中2名由四川明日宇航委派;
- (2) 四川汉翱机械有限公司共5名董事, 其中2名由四川明日宇航委派。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额 (元)			期初余额/上期发生额 (元)		
	贵州弘安鑫晟航空科技有限责任公司	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	贵州弘安鑫晟航空科技有限责任公司	四川航天拓鑫玄武岩实业有限公司	四川汉翱机械有限公司
流动资产	18,879,030.84	102,420,885.46	2,427,218.21	13,731,107.52	108,340,253.06	2,369,832.89
非流动资产	9,076,677.57	118,956,159.60	25,891,734.56	5,676,095.84	128,047,631.34	26,935.65
资产合计	27,955,708.41	221,377,045.06	28,318,952.77	19,407,203.36	236,387,884.40	2,396,768.54
流动负债	12,658,159.40	15,108,374.91	837,676.73	7,214,111.55	30,006,401.75	-123,813.84
非流动负债	1,910,455.64	24,260,000.01	0.00	1,640,660.56	7,937,892.22	0.00
负债合计	14,568,615.04	39,368,374.92	837,676.73	8,854,772.11	37,944,293.97	-123,813.84
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	13,387,093.37	182,008,670.14	27,481,276.04	10,552,431.25	198,443,590.43	2,520,582.38
按持股比例计算的净资产份额	1,326,660.95	25,226,401.68	12,091,761.46	1,045,745.94	27,504,281.63	1,109,056.25
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	1,326,660.95	25,226,401.68	12,091,761.46	1,045,745.94	27,504,281.63	1,109,056.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	15,982,077.55	6,803,707.83	2,299,681.53	17,133,668.28	4,247,622.03	0.00
净利润	2,388,820.10	-15,982,865.91	-3,356,890.40	5,514,092.21	-9,800,013.89	-240,417.62

终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	2,388,820.10	-15,982,865.91	-3,356,890.40	5,514,092.21	-9,800,013.89	-240,417.62
本年度收到的来自联营企业的股利						

十、与金融工具相关的风险

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

本公司在经营过程中面临的风险主要是：信用风险、市场风险和流动性风险。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，确定信用额度，进行信用审批。公司于每个资产负债表日审核每单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。公司的主要销售客户均具有良好的信用记录，除应收账款前十名外，本公司无其他重大信用集中风险，应收账款前十名金额合计为243,903,575.9元，占应收账款期末余额的56.34%。

2、市场风险

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

(1) 利率风险

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

(2) 汇率风险

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

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资				
(1) 应收票据			9,524,029.45	9,524,029.45
持续以公允价值计量的资产总额			9,524,029.45	9,524,029.45
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

期末应收款项融资系银行承兑汇票，到期时间较短，考虑到票面金额与公允价值相差较小，以票面金额作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江省嘉兴市	股权投资		8.60%	10.32%

本企业的母公司情况的说明

(1) 2019年1月4日，新研股份控股股东、实际控制人周卫华先生、持股5%以上股东韩华先生、杨立军女士以及其他主要股东卢臻先生、吴晓焱女士、什邡星昇投资管理合伙企业（有限合伙）、胡鑫先生、张舜先生、刘佳春女士与嘉兴华控腾汇股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴华控”）签署了《股份转让协议》，该9名股东将其持有的新研股份128,148,293股A股股份（占公司股本总额的8.5985%）转让给嘉兴华控。本次股份转让所涉及股东中韩华先生、杨立军女士将本次股份转让所涉标的股份外持有的公司157,284,632股股份（占公司总股本10.5535%）的表决权委托至嘉兴华控。

(2) 2019年3月27日，上述协议转让股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记手续，并收到了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。嘉兴华控通过本次受让股份后直接持有公司128,148,293股A股股份（占公司股本总额的8.5985%），通过受让韩华、杨立军表决权股份157,284,632股（占公司总股本10.5535%）。本次股份转让及本次表决权委托完成后，嘉兴华控拥有公司19.1519%表决权，与其一致行动人华控永拓、华控科技、华控成长合计拥有公司22.3981%表决权。为公司单一拥有表决权份额最大的股东，依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。公司原控股股东、实际控制人周卫华持有公司11.2524%股份，与其妻子郭琪及其担任执行事务合伙人的星昇投资合计持有公司13.4768%股份，且周卫华已在与嘉兴华控签署的《股份转让协议》中承诺不会以增持上市公司股份或签署一致行动协议、做出其他安排等任何方式，成为上市公司的实际控制人，谋求对上市公司的实际控制权，或协助任何第三方谋求上市公司的控制权。

本次股份转让及表决权委托完成后，公司控股股东变更为嘉兴华控。

本企业最终控制方是张扬。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
成都鲁晨新材料科技有限公司	本公司的联营企业
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
宁波华控	控股股东和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	控股股东和实际控制人控制的其他企业
远东航空服务（北京）有限公司	控股股东和实际控制人控制的其他企业
北京恒光信息技术股份有限公司	公司董事长方德松担任该公司董事

方德松	董事长
韩华	董事、总经理（2020年12月11日离职）
杨立军	韩华的配偶
王少雄	董事
郑毅	董事、副总经理
陈建国	独立董事
胡海银	独立董事
张小武	独立董事
匡理鹏	总经理、财务总监
陈鲜	职工监事（2021年4月19日离职）
杨阳	独立董事（2020年1月9日离职）
畅国譞	董事
陆华飞	董事
韩建	董事
李煜	监事会主席
薛世民	监事
李思奇	职工监事
曾宪刚	营销总监
叶芳	董事（2020年11月2日离职）
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
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

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京华控投资管理集团有限公司	出售商品		175,221.24
远东航空服务（北京）有限公司	出售商品		175,221.24

北京恒光信息技术股份有限公司	出售商品		175,221.24
----------------	------	--	------------

(2) 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
新疆新研牧神科技有限公司（注1）	32,800,000.00	2021年09月02日	2022年09月02日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	49,000,000.00	2019年12月24日	2024年12月23日	否
四川明日宇航工业有限责任公司（注2）	170,000,000.00	2020年06月03日	2023年12月24日	否
四川明日宇航工业有限责任公司（注3）	100,000,000.00	2020年02月27日	2023年02月26日	否
四川明日宇航工业有限责任公司（注4）	21,900,000.00	2021年12月03日	2025年07月01日	否
四川明日宇航工业有限责任公司（注5）	250,000,000.00	2021年05月27日	2025年05月26日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	50,000,000.00	2021年03月19日	2025年03月19日	否
四川明日宇航工业有限责任公司（注6）	20,000,000.00	2021年06月25日	2023年11月26日	否
四川明日宇航工业有限责任公司（注7）	200,000,000.00	2019年03月29日	2027年03月29日	否
四川明日宇航工业有限责任公司（注8）	320,000,000.00	2016年08月31日	2024年05月27日	否
潍坊明日宇航工业有限责任公司（注9）	119,094,520.55	2021年06月25日	2025年12月25日	否
四川明日宇航工业有限责任公司	74,000,000.00	2016年04月01日	2025年12月25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
新疆新研牧神科技有限公司、四川明日宇航工业有限责任公司	15,000,000.00	2021年09月30日	2022年09月29日	否
新疆新研牧神科技有限	199,000,000.00	2021年08月04日	2022年08月03日	否

公司、四川明日宇航工业有限责任公司				
四川明日宇航工业有限责任公司、韩华	100,000,000.00	2020年06月24日	2024年06月22日	否

关联担保情况说明

注1：除公司外，公司子公司四川明日宇航同时提供担保

注2：除公司外，公司子公司四川明日宇航同时提供担保

注3：除公司外，韩华、杨立军同时为四川明日宇航提供担保

注4：除公司外，公司子公司四川明日宇航同时提供担保

注5：除公司外，韩华、杨立军同时为四川明日宇航提供担保

注6：除公司外，韩华、杨立军同时为四川明日宇航提供担保

注7：除公司外，韩华、杨立军同时为四川明日宇航提供担保

注8：除公司外，韩华、杨立军同时为四川明日宇航提供担保

注9：除公司外，公司子公司四川明日宇航同时提供担保

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
霍尔果斯华控创业投资有限公司	1,110,000.00	2020年09月30日	2021年02月08日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	1,890,000.00	2020年09月30日	2021年02月08日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	500,000.00	2020年10月16日	2021年02月10日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	580,000.00	2020年10月16日	2021年03月24日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	4,420,000.00	2020年10月27日	2021年03月24日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	4,930,000.00	2020年10月27日	2021年06月15日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	2,850,000.00	2020年11月10日	2021年06月15日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	11,300,000.00	2020年10月29日	2021年06月15日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	1,500,000.00	2020年12月24日	2021年06月15日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资	200,000.00	2021年02月03日	2021年09月03日	明日宇航

有限公司				
霍尔果斯华控创业投资有限公司	600,000.00	2021年02月23日	2021年06月15日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	1,100,000.00	2021年03月02日	2021年06月15日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	1,800,000.00	2021年03月19日	2021年06月15日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	5,000,000.00	2021年03月22日	2021年06月15日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	1,000,000.00	2021年07月30日	2021年09月03日	明日宇航
霍尔果斯华控创业投资有限公司	2,520,000.00	2020年11月10日	2021年06月15日	新研股份
霍尔果斯华控创业投资有限公司	1,500,000.00	2021年04月23日	2021年04月30日	宇航科技
霍尔果斯华控创业投资有限公司	500,000.00	2021年04月23日	2021年09月03日	宇航科技
北京华控投资顾问有限公司	580,000.00	2021年06月21日	2021年07月01日	宇航科技
北京华控投资顾问有限公司	3,000,000.00	2021年06月21日		宇航科技
嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	3,300,000.00	2021年06月15日	2021年09月14日	新研股份
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		新研股份
拆出				
北京华控投资顾问有限公司	8,484,660.00	2021年02月01日	2021年02月05日	四川、沈阳
韩华	3,000,000.00	2020年11月02日		
韩华	1,000,000.00	2020年11月16日		
韩华	2,000,000.00	2020年12月10日		
韩华	2,000,000.00	2021年01月04日		

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,930,500.00	2,000,400.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	成都鲁晨新材料科技有限公司	70,340.00	7,034.00	92,840.00	9,284.00
其他应收款					
	韩华	8,000,000.00	8,000,000.00	6,000,000.00	300,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	成都鲁晨新材料科技有限公司	15,500.00	15,500.00
其他应付款			
	北京华控投资顾问有限公司	3,000,000.00	
	郑毅	8,926.07	17,460.39
	方德松	70,878.26	111,105.67
	韩华	1,780.60	562.00
	王少雄	10,355.99	44,116.49
	韩建	30,135.13	
	嘉兴华控永拓投资合伙企业（有限合伙）	43,139,090.93	
	杨立军		1,740.00
	霍尔果斯华控创业投资有限公司		31,600,000.00
	陈建国	80,000.00	80,000.00
	胡海银	80,000.00	80,000.00
	张小武	80,000.00	80,000.00

7、关联方承诺

控股股东华控基金已经启动了在四川明日宇航层面增资不低于12亿以解决四川明日宇航的债务压力问题。本次增资拟引进的投资方有：地方国资德阳发展、行业龙头中航产投、以及控股股东华控基金，目前正在积极推进中。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，公司抵押、质押情况详见“附注七、20短期借款、30长期借款、58所有权或使用权受到限制的资产”。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.2021年3月6日河北银邦企业管理咨询有限公司（以下简称“河北银邦”）就与四川明日宇航工业有限责任公司（以下简称“四川明日宇航”）咨询协议纠纷事宜向石家庄市桥西区人民法院提起诉讼，标的金额2,325,600.00元。2021年10月25日，石家庄市桥西区人民法院作出（2021）冀0104民初3740号民事判决，判决被告四川明日宇航工业有限责任公司于本判决生效之日起十日内支付原告河北银邦企业管理咨询有限公司咨询顾问费180万元及违约金（以180万元为基数，自2019年12月1日起，按照一年期贷款市场报价利率的130%计算至付清之日止）；二、驳回原告河北银邦企业管理咨询有限公司的其他诉讼请求；三、驳回被告四川明日宇航工业有限责任公司的全部反诉请求；案件受理费25,405.00元及反诉费1,657.00元，由被告四川明日宇航工业有限责任公司负担。四川明日宇航工业有限责任公司不服一审判决，于2021年11月7日提起上诉。该案件由河北省石家庄市中级人民法院受理。2022年3月18日，河北省石家庄市中级人民法院作出（2021）冀01民终14418号民事判决，判决四川明日宇航败诉。

2.2021年7月新疆新研牧神科技有限公司作为原告就买卖合同纠纷向乌鲁木齐市头屯河区人民法院起诉同江市吉峰农业机械销售有限公司。标的金额6,106,875.60元。截至财务报表报出日，案件处于一审中。

3.2021年9月15日新疆新研牧神科技有限公司作为原告就买卖合同纠纷向乌鲁木齐市头屯河区人民法院起诉东丰县昌旭商贸有限公司。标的金额3,493,540.27元及利息。截至财务报表报出日，案件处于一审中。

4.2019年11月5日，新疆新研牧神科技有限公司作为原告就买卖合同纠纷向新疆维吾尔自治区吉木萨尔县人民法院起诉新疆东方希望有色金属有限公司，标的金额5,664,065.3元及利息。2021年9月14日，新疆维吾尔自治区吉木萨尔县人民法院作出（2021）新2327民初81号判决，判决新疆新研牧神科技有限公司胜诉。截至财务报表报出日，尚未收到二审判决书。

上述未决诉讼形成的或有负债已在公司相关成本费用中反映。

(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

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1. 子公司四川明日宇航工业有限责任公司于2021年12月31日与左杰、韦日鹏、泸州江恒玖远投资发展合伙企业（有限合伙）、陈军签定股权转让协议，持有的联营企业成都联科航空技术有限公司33.9594%的股权合计作价2,896.4223万元转让给对方，合同约定本合同签定之日起至2022年1月31日，需支付交易对价的50%，完成工商变更12个月内支付30%，完成工商变更登记18个月内支付20%。截止本财务报表批准报出日，已收到股权转让交易对价款50%即1,448.2112万元，并已完成工商变更登记。

2. 子公司上海宇之赫新材料测试有限公司于2022年3月16日已完成工商注销，因疫情原因，截止本财务报表批准报出日，尚未完成剩余财产分配。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2020年财务报表	公司自查、会计师鉴证	归属于母公司股东权益	-1,009,484,368.44

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司因涉嫌信息披露违法违规，于2021年11月8日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《立案告知书》（编号：证监立案字0372021071号），截止本财务报表批准报出日，还处于调查当中。

3、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	910,703,518.58	848,867,882.34
合计	910,703,518.58	848,867,882.34

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		1,422.92
合并范围内关联方款项	910,703,518.58	848,866,630.17
合计	910,703,518.58	848,868,053.09

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	170.75			170.75
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	170.75			170.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	114,763,555.08
1 至 2 年	280,756,000.00
2 至 3 年	429,117,255.40

3 年以上	86,066,708.10
3 至 4 年	60,882,103.12
4 至 5 年	25,184,604.98
合计	910,703,518.58

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	
其他应收款坏账准备	170.75		170.75			
合计	170.75		170.75			

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川明日宇航工业有限责任公司	借款	910,703,518.58	1 年以内 114763555.08 元, 1-2 年 280756000 元, 2-3 年 429117255.4 元, 3-4 年 60882103.12 元,	100.00%	

			4-5 年 25184604.98 元		
合计	--	910,703,518.58	--	100.00%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、长期股权投资

单位：元

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

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新疆新研牧神科技有限公司	1,099,147,678.33					1,099,147,678.33	
四川明日宇航工业有限责任公司	0.00					0.00	4,189,922,432.46
合计	1,099,147,678.33					1,099,147,678.33	4,189,922,432.46

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-14,969,811.08	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	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	-7,641,259.51	
减：所得税影响额	7,966,437.60	
少数股东权益影响额	183,862.01	
合计	4,773,004.92	--

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	-80.40%	-0.2038	-0.2038
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-81.67%	-0.2070	-0.2070

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

4、其他