

公司代码：600343

公司简称：航天动力

陕西航天动力高科技股份有限公司 2022 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	彭恩泽	因公出差	张立岗

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人朱奇、主管会计工作负责人金群及会计机构负责人（会计主管人员）刘燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况的讨论与分析中其他披露事项中可能面对的风险相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况	36
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39

备查文件目录	一、载有公司法定代表人签名的2022年半年度报告；
	二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文本及公告原件。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
航天动力、本公司、公司	指	陕西航天动力高科技股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
西安航天华威	指	西安航天华威化工生物工程有限公司
西安航天泵业	指	西安航天泵业有限公司
宝鸡航天泵业	指	宝鸡航天动力泵业有限公司
江苏航天机电	指	江苏航天动力机电有限公司
江苏航天水力	指	江苏航天水力设备有限公司
航天节能	指	陕西航天动力节能科技有限公司
控股股东	指	西安航天科技工业有限公司
集团公司、实际控制人	指	中国航天科技集团有限公司
财务公司	指	航天科技财务有限责任公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	西安市高新区锦业路78号
公司注册地址的历史变更情况	公司首次注册登记地点为： 陕西省西安市高新技术产业开发区高新一路17号；

	2007年9月19日变更注册地址为： 西安市高新区锦业路78号
公司办公地址	西安市高新区锦业路78号
公司办公地址的邮政编码	710077
公司网址	www.china-htdl.com
电子信箱	zqb@china-htdl.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	名称 招商证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区月坛南路一号院金融街
	签字的保荐代表人姓名	王炳全、张迎
	持续督导的期间	2013年3月27日至2022年6月30日

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	510,917,330.23	514,150,691.37	-0.63
归属于上市公司股东的净利润	-21,748,245.68	4,186,725.04	-619.46
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-26,800,333.61	-3,046,631.62	
经营活动产生的现金流量净额	-58,130,819.93	-132,389,223.91	
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末

			增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,866,343,683.59	1,889,875,757.48	-1.25
总资产	3,739,009,116.74	3,668,685,544.60	1.92

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.034077	0.006560	-619.46
稀释每股收益(元/股)	-0.034077	0.006560	-619.46
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.041993	-0.004774	
加权平均净资产收益率(%)	-1.15670	0.19458	减少1.3513个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-1.42540	-0.14159	减少1.2838个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 25,934,970.72 元,主要是本期产品毛利率降低,营业成本及费用增加。

报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期减少 23,753,701.99 元,主要是本期产品毛利率降低,营业成本及费用增加。

报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 74,258,403.98 元,主要是本期子公司西安华威收到大额预付款导致经营性现金流入增加。

报告期基本每股收益比上年同期减少 0.04064 元,稀释每股收益较上年同期减少 0.04064 元,扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期减少 0.03722 元,加权平均净资产收益率较上年同期下降 1.3513 个百分点,扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上年同期降低 1.2838 个百分点,主要是本期营业收入减少,产品毛利率降低,净利润减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	234,067.88	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,977,565.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,328.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	932,322.61	
少数股东权益影响额（税后）	93,894.92	
合计	5,052,087.93	

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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司所属行业情况

据国家统计局发布：2022 年上半年，国际环境更趋复杂严峻，国内疫情多发散发，不利影响明显加大，超预期突发因素给经济运行带来一定的影响。

据国家统计局数据显示，上半年机械工业累计实现营业收入 12.95 万亿元，同比增长 5.44%；实现利润总额 7354.41 亿元，同比下降 5.8%。上半年机械工业营业收入利润率为 5.68%，比上年同期下降 0.68 个百分点。机械工业主要涉及的五个国民经济行业大类，上半年增加值增速 3 增 2 降，专用设备、电气机械及器材和仪器仪表制造业增加值同比分别增长 4.1%、9.7%和 4.1%，通用设备和汽车制造业增加值下降 2.7%和 1.9%。

1. 泵及泵系统

公司是消防整车厂、石油化工企业、基建工程单位等国内外相关企业的泵及泵系统产品合格供应商。已经形成了涵盖中高端消防泵、工业往复泵、长输管线输油泵机组、大型水利泵、大型水轮机以及泵动力端（电机）的系列产品布局。

消防应急产业：据应急管理部消防救援局获悉，2022 年上半年，全国消防救援队伍共接报处置各类警情 96.2 万起，日均接出警量达 5316 起，系近年同期最高值，上半年火灾扑救 44.8 万起，各类火灾警情同比上涨 7.6%至 15.4%。中国消防产品市场采用市场准入制度已有十余年，但是计划经济体制的影响并没有完全消退，地方保护主义现象仍然比较严重，实现跨区域销售的大规模企业较少，市场集中度很低。同行业竞争情况整体表现为：缺乏强势品牌，低端市场竞争激烈，行业平均毛利率水平不突出。

石化：据中国石油和化学工业联合会发布，上半年石化行业全行业规模以上（下称规上）营业收入 8.13 万亿元，同比增长 20.9%；实现利润总额 7521.2 亿元，同比增长 24%；全行业进出口总额 5157.2 亿美元，同比增长 28.6%。从整个工业体系看，石化产业作为支柱产业的重要性日益凸显。其中，石化产业规上企业营收占全国规上工业总收入的 12.4%，比去年同期提高 1 个百分点；利润占比为 17.6%，同比增加 3.1 个百分点。从行业内部业务看，石化产业三大板块的效益情况及其占比在发生变化。油气板块的营收及利润占比增加，炼油及化工板块的营收及利润占比出现明显下跌。由于疫情持续、俄乌冲突胶着、下游成本持续增加，以及市场萎缩难以提振等一系列新挑战和新矛盾，石化行业下半年主要经济指标的增速可能会低于上半年。

水利水电：水利部发布，今年上半年我国水利工程建设取得显著成效，新开工重大水利工程项目和完成投资均创历史新高。今年上半年，我国水利基础设施建设全面加快。1—6 月，全国完成水利建设投资 4449 亿元，与去年同期相比增加了 1659 亿元，增幅达 59.5%，创历史新高。上半年，我国水利项目开工明显加快。新开工水利项目达到 1.4 万个，其中，投资规模超过 1 亿元的项目有 750 个。重大水利工程建设将成为行业发展重点，预计国家将重点针对资源性、工程性缺水地区、防洪体系有较大缺陷的地区，加快建设一批重大引调水工程、重点水源工程、江河湖泊治理骨干工程。

电机：随着碳排放要求越来越严格，对于高污染、高能耗的项目都在重新评估和论证。原有的大中型企业都在围绕节能改造以降低成本增强盈利能力，给电机行业带

来诸多市场机会。节能高效可靠的电机受到市场青睐，公司依托江苏机电在机电产品的技术优势，围绕制造+服务模式运行，具备发展潜力。

2. 液力传动系统

公司液力传动系统主要配套于非公路车辆（内燃叉车、装载机等）和乘用车、商用车及特种车辆领域。

工业车辆：工业车辆系列产品广泛应用于制造业、交通运输、仓储物流中心等场所的物资装卸、堆垛、流转、仓储以及短距离搬运和牵引作业，与公众日常生活密切相关。由于原材料的涨价和供应链的紧张，运费的涨价等因素，整体企业的盈利空间大大压缩。中国工程机械工业协会数据显示，中国工业车辆 6 月份销售叉车 95672 台，1-6 月份累计 553289 台，6 月份与去年同期的同比下降 6.83%，与上月的 5 月份的环比上升 10.5%。止住跌势，形成回暖的形势。数据显示 6 月份以来，随着疫情防控总体向好，企业复工复产有序推进，稳经济政策效应逐步释放和显效，行业主要经济指标止住了下滑势头，一些产品线逐步企稳回升，全行业总体上实现了稳定运行。工业车辆继续向电动化、智能化、网联化发展。公司力抓技术创新、模式创新，努力夯实自身的优势，突破瓶颈，形成竞争优势。

工程机械：国内工程机械行业仍处于下行调整期，叠加宏观经济增速放缓、工程有效开工率不足等因素影响，上半年工程机械市场需求减少。疫情反复对国内产品运输和海外物流带来不利影响。上半年钢材、原油等原材料价格维持高位，导致成本增加，毛利下降。据中国工程机械工业协会对 22 家装载机制造企业统计，2022 年 1-6 月，共销售各类装载机 65280 台，同比下降 23.2%。其中国内市场销量 44037 台，同比下降 34.5%；出口销量 21243 台，同比增长 19.5%。另外，上半年行业国际市场竞争优势继续提升，出口额持续增长，上半年工程机械出口特点是继续呈现较高增长速度，其中 1 月份和 6 月份两次刷新月度最高出口额记录。在电动化方面，2022 年 1-6 月共销售电动装载机 499 台，均为 5 吨装载机。目前工程机械领域向大吨位车辆发展，我司已开发推广的 7 吨及以上装载机用液力变矩器，适应行业发展趋势。

汽车市场：中汽协发布的最新数据显示，2022 年 1-6 月，汽车产销分别完成 1211.7 万辆和 1205.7 万辆，同比分别下降 3.7%和 6.6%。上半年汽车上市场呈现“U 型”走势：1-2 月开局良好，产销稳定增长，3 月中下旬快速下滑，3-5 月损失销量约 100 万辆，6 月明显增长。随着一系列促进汽车消费政策的落地，汽车行业总体恢复情况较好。同时 1-6 月，新能源汽车产销继续保持高速增长势头，分别达到 266.1 万辆和 260

万辆，同比增长均为 1.2 倍，市场占有率达到 21.6%。上半年，汽车企业出口 121.8 万辆，同比增长 47.1%。新能源汽车共出口 20.2 万辆，同比增长 1.3 倍，占汽车出口总量的 16.6%。

3. 流体计量与通信系统

天然气作为主要能源，使用量在日益增长，这成为全球燃气表市场增长的关键因素。随着我国民用天然气的普及，天然气已经成为城镇居民生活的重要组成部分。据国家统计局网站消息，1—6 月份，生产天然气 1096 亿立方米，同比增长 4.9%；进口天然气 5357 万吨，同比下降 10.0%。6 月份，生产天然气 173 亿立方米，同比增长 0.4%，增速比上月放缓 4.5 个百分点，日均产量 5.8 亿立方米。进口天然气 872 万吨，同比下降 14.6%，降幅比上月扩大 4.0 个百分点。

随着智慧城市的建设，智能燃气表生产企业需要开发智能化水平更高的管理服务平台，满足燃气企业、终端用户智能化、信息化的要求；智能燃气表技术升级，IC 卡智能燃气表向远传/远控智能燃气表过渡，再向物联网智能燃气表升级，智能燃气表生产企业为应对竞争，研发新产品及新技术，适当降低原有产品的价格，积极开拓并抢占市场，否则企业容易在激烈的市场竞争中落后甚至被淘汰，整个行业竞争日趋激烈。

4. 化工生物装备

化工生物装备应用行业如苯酐、顺酐、丙烯酸、均酐等；上半年国际原油价格持续走高，全球能源和大宗商品价格大幅攀升，国内石油和化工产品价格上涨明显，一些主要大宗化学品价格创历史新高。同时，上半年国内市场受疫情及处于扩产周期的影响，贴近终端市场的精细化工行业景气度下行。苯酐行业目前处于相对饱和状态，但预计未来每年仍有 5-8% 的增长。丙烯酸行业近两年逐渐复苏，随着下游涂料、胶粘剂以及 SAP 等应用的不断增长，预计丙烯酸全球需求仍将保持稳步增长的态势，并且未来亚太地区将成为丙烯酸需求的主要增长点。氢氰酸行业正处于成长期，国内甲基丙烯酸甲酯新一轮的高速增长，间接带动了氢氰酸行业的发展。

结晶技术重点应用的糖醇行业、淀粉糖行业等，终端市场产业转型调整加快。结晶葡萄糖市场供大于求局面短期内难以缓解，行业以占有玉米加工配额或垄断市场为目的低价抢夺市场现象凸显；以果糖、海藻糖、赤藓糖醇为代表的功能糖及糖醇的需求日益增长，随着我国糖醇生产成本的降低，糖醇类产品在国际的竞争力将进一步提升。行业技术的不断进步，提升了生产效率、产品品质及市场竞争力。

随着我国经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，我国环境保护、节能减排工作持续推进，各项环境标准、清洁生产标准不断推出，环保要求不断提高。化工生物行业在装备的节能环保方面投入持续加大，装备更新迭代持续加快。公司通过自主创新，拥有反应、结晶、过滤等核心技术及产品，通过积极进行系统技术优化升级，做好系统技术服务，提升技术竞争能力，并积极向海外市场拓展。

（二）公司主营业务情况

报告期内，公司主要从事泵及泵系统、液力传动系统、流体计量与通信系统、化工生物装备的研发、生产、销售以及工程项目的承揽，业务涉及石油化工、冶金、电力、能源、水利、矿山、林业、消防以及交通等多个行业领域。

公司是基建工程单位、石油化工企业、消防整车厂等国内外相关企业的泵及泵系统产品合格供应商，可定制生产水利水电工程用大型水泵及水轮机组，市政工程用大型循环泵组及石油、矿山、消防等领域泵类产品，已经形成了涵盖中高端消防泵、工业往复泵、长输管线输油泵机组、大型水利泵、大型水轮机以及泵动力端（电机）的系列产品布局。报告期内，公司泵类产品整体收入同比下滑近 10%，主要因本级及子公司属地上半年均出现疫情，地方管控措施加严，导致部分在制订单生产交付延迟，收入减少。但在部分领域，市场成果有一定提升，水利产品接连中标，新签合同大幅增长；石化泵和往复泵产品新签合同较上年同期均有不同幅度增长，永磁电机业务占比进一步增加。

公司液力传动系统产品处于国内自主品牌变速箱企业零件供应链中，配套研制液力变速器产品及液力传动系统，在工业车辆、工程机械、公路车辆、井下运输及铲运设备、特种装备等领域得到了广泛的应用。报告期内，工程变矩器通过不断加强并维护与战略客户的合作，市场情况稳定；乘用车变矩器与战略客户的合作逐步深化，订单逐步增加，但产能尚未完全释放。

公司是系统燃气公司、城市燃气公司工业流量计和家用燃气表等产品的战略供应商，主要业务包括家用和工业用流体计量产品、电器控制系统等智能控制产品的研发、生产及服务。报告期内，公司燃气计量产业处于困境期，战略客户未开展采购工作，中小市场开拓成效不明显，业绩降幅较大，但经积极策划，已入围一家大型燃气公司，产品处于试挂验证阶段，用户评价良好。

公司为国内外相关企业提供化工生物装备产品和技术服务，承揽生物化工领域工程总包及系统总包项目，拥有氧化反应技术、结晶技术、色谱分离技术、固液分离技

术和末煤干馏技术等系列核心技术和产品，研制的大型氧化反应装置、大型连续结晶装置处于国内领先地位，高效压滤分离技术达到国际先进水平。报告期内，化工生物装备产品市场推广成果明显，上半年新签合同较上年同期有较大提升。

二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 品牌优势。公司实际控制人为中国航天科技集团有限公司，公司作为航天技术应用产业化的重要平台，技术成果和核心人才主要源于航天领域，秉承了中国航天“以国为重、以人为本、以质取信、以新图强”的核心价值观，并赋予新的含义。通过多年发展，公司建立了完备的产品研发、生产、试验体系，“华宇”、“航力”、“天庆”、“BJB”等品牌被评为省、市名牌产品和著名商标。

2. 技术优势。公司成立以来，始终坚持以航天流体技术为核心技术，围绕泵及泵系统、流体计量与通信系统、液力传动系统和化工生物装备这四大板块进行技术研发和市场拓展，部分产品和技术在国内同行业处于领先水平。目前公司拥有 1 个国家级技能大师工作室，1 个航天科技集团技能大师工作室，4 个省级工程技术中心、4 个省级企业技术中心、6 个高新技术企业和多个省级创新团队，并拥有享受国务院特殊津贴突出贡献专家，中国航天科技集团有限公司突出贡献专家、学术带头人，中国液体动力技术学术带头人等多层级的技术带头人。报告期内，公司液力传动产业研发团队成功入选陕西省科学技术厅秦创原“科学家+工程师”队伍名录。上半年申请专利共 26 项，其中发明专利 18 项；取得发明专利授权一项、实用新型专利授权 12 项。

3. 质量优势。公司秉承航天工业精益求精的质量理念，以 ISO9001 质量体系、IATF16949 质量体系 and GJB9001C 为基础，形成了规范的满足市场需求和用户要求的质量体系和供应体系。报告期内，公司通过了装备承制资格审核；组织开展质量体系内部审核，查找薄弱环节，持续推进质量体系的有效运行。

4. 管理优势：公司已构建了完备和有效的组织管理架构和管理体系，建立了涵盖公司战略、业务运行、管理支持、内部监督、党的建设五大板块管理制度。公司持续推进规章制度体系建设，报告期内，制定制度 13 项，修订制度 15 项，废止制度 13 项。

三、 经营情况的讨论与分析

1.市场方面。报告期内，水利设备市场积极收集项目信息，加强项目策划和商务攻关，上半年新增合同超两亿元；车载泵市场积极进行民用消防市场开拓，上半年实现百余台配套；往复泵在煤炭市场积极进行推广，实现新领域的突破；永磁电机作为未来主打产品，在机械、水泥等领域大力推广，收入占比进一步提升；工程变矩器加大对国际市场的开拓力度，业绩同比实现增长。

2.研发创新方面。报告期内，水利泵产品型号进一步丰富，结合市场需求，开发前置、后置灯泡贯流泵，完成了结构设计等工作；常规电机产品围绕降本增效进行设计优化，永磁电机产品不断拓展产品规格，完成 3 种规格型号的开发；超声波液体流量计项目完成原理样机试制并测试合格，后续根据用户需求持续优化；高性能容积泵、液力机械传动箱项目均处于用户试验验证阶段。

3.管理方面。为充分激发公司员工建功立业的积极性，加大奖励力度，出台技术创新和市场开拓奖励方案；持续优化精细化管理核心指标体系，对各经营实体经营状况进行提醒与预警；完善任期制和契约化管理，落实经营层主体责任；制定 2022 年成本管控工作方案，强化成本全过程管控，推进提质增效；加强合规管理，制定 30 余项合规管理工作内容，提升全员合规管理意识和能力，防范经营风险。

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

适用 不适用

四、 报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	510,917,330.23	514,150,691.37	-0.63
营业成本	437,874,234.04	421,913,281.68	3.78
销售费用	30,600,943.91	27,853,212.47	9.87
管理费用	49,670,977.57	39,813,397.03	24.76
财务费用	3,358,716.69	3,256,494.48	3.14
研发费用	18,484,891.12	16,082,700.30	14.94
经营活动产生的现金流量净额	-58,130,819.93	-132,389,223.91	56.09
投资活动产生的现金流量净额	61,650,234.70	-117,327,257.10	152.55

筹资活动产生的现金流量净额	56,798,691.78	-119,030,183.48	147.72
---------------	---------------	-----------------	--------

销售费用变动原因说明：销售费用较上年同期增加 9.87%，主要是本期售后服务费增加。

管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期增加 24.76%，主要是本期社会保险费、住房公积金及离职福利费及水电取暖增加。

研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期增加 14.94%，主要是本期子公司江苏机电新增研发费用，西安航天华威公司研发费用较上年同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要是本期子公司西安华威收到大额预付款导致经营性现金流入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要是本期公司本级支取定期存款以及子公司宝鸡泵业购建固定资产支付的现金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要是本期子公司华威增资收到投资款项。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本期其他业务利润及营业外利润（含其他收益及资产处置收益）1,283.59 万元，比上年同期减少 692.11 万元。本期其他业务利润为 675.76 万元，比上年同期减少 321.28 万元，主要是本期材料销售以及收到的政府补贴性资金减少。

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	69,867.33	18.68	71,711.49	19.55	-2.57	
应收票据	1,695.12	0.45	5,114.05	1.39	-66.85	主要是子公司江苏机电票据到期及背书增

						加
应收账款	67,411.58	18.03	67,584.29	18.42	-0.26	
应收款项融 资	10,905.76	2.92	12,623.53	3.44	-13.61	
预付款项	17,988.41	4.81	7,464.61	2.03	140.98	主要是 本期子 公司西 安华威 支付大 宗原材 料采购 合同预 付款增 加
其他应收款	2,725.86	0.73	2,601.80	0.71	4.77	
存货	87,516.89	23.41	81,279.52	22.15	7.67	
其他流动资 产	1,280.53	0.34	757.20	0.21	69.11	主要是 本期一 年内待 摊费用 增加
流动资产合 计	259,391.48	69.37	249,136.49	67.91	4.12	
投资性房地 产	1,860.37	0.50	1,915.50	0.52	-2.88	
固定资产	87,327.36	23.36	90,837.45	24.76	-3.86	
在建工程	2,253.20	0.60	206.14	0.06	993.04	主要是 本期子 公司宝 鸡泵业 固定资 产投资 增加
使用权资产	50.24	0.01	76.51	0.02	-34.34	主要是 本期子 公司西 安华威 房产租 赁
无形资产	15,571.41	4.16	16,200.70	4.42	-3.88	
开发支出	89.12	0.02	0.00	0.00		
长期待摊费 用	789.48	0.21	983.26	0.27	-19.71	
递延所得税	6,445.04	1.72	6,439.29	1.76	0.09	

资产						
其他非流动资产	123.22	0.03	1,073.22	0.29	-88.52	主要是本期子公司宝泵预付土地保证金报销
非流动资产合计	114,509.43	30.63	117,732.06	32.09	-2.74	
资产总计	373,900.91	100.00	366,868.55	100.00	1.92	
短期借款	35,200.00	23.52	38,200.00	25.39	-7.85	
应付票据	11,571.55	7.73	11,623.91	7.73	-0.45	
应付账款	53,613.70	35.82	59,122.00	39.30	-9.32	
合同负债	27,075.13	18.09	18,828.09	12.52	43.80	主要是本期子公司西安华威合同预收款增加
其他流动负债	3,520.70	2.35	2,447.65	1.63	43.84	主要是本期子公司西安华威合同预收款增加
应付职工薪酬	1,473.36	0.98	2,010.13	1.34	-26.70	主要是本期支付上期已计提的职工薪酬
应交税费	2,187.03	1.46	2,068.31	1.37	5.74	
其他应付款	6,315.11	4.22	7,325.24	4.87	-13.79	
流动负债合计	140,956.59	94.17	141,625.33	94.14	-0.47	
租赁负债	77.83	0.05	76.28	0.05	2.04	
长期应付职工薪酬	7,588.46	5.07	7,486.65	4.98	1.36	
递延收益	1,058.04	0.71	1,253.28	0.83	-15.58	
非流动负债合计	8,724.34	5.83	8,816.21	5.86	-1.04	

负债合计	149,680.93	100.00	150,441.54	100.00	-0.51	
------	------------	--------	------------	--------	-------	--

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	期末数	受限制的原因
货币资金	15,137,875.05	保证金
固定资产	16,307,461.90	抵押借款
无形资产	21,696,869.95	抵押借款
合 计	53,142,206.90	

4. 其他说明

适用 不适用

(四)投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2022年1月25日，公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《关于控股子公司西安航天华威化工生物工程有限公司增资扩股公司放弃优先认缴出资权暨关联交易的议案》。公司董事会同意控股子公司西安航天华威化工生物工程有限公司增资扩股，由西安航天发动机有限公司对其增资，公司放弃优先认缴出资权。增资完成后，公司对西安航天华威的出资比例由61.22%下降至51.95%，西安航天华威仍为公司控股子公司。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2022年3月10日，公司第七届董事会十六次会议审议通过了《关于控股子公司投资建设研发楼项目的议案》。公司董事会同意西安航天华威通过自筹资金方式投资

建设研发楼项目。项目估算总投资约 2166.55 万元。目前项目正在前期准备阶段，已使用资金 12.03 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五)重大资产和股权出售

适用 不适用

(六)主要控股参股公司分析

适用 不适用

金额单位：万元

公司名称	控股比例	业务性质	行业	注册资本	资产总额	净资产	净利润
宝鸡航天动力泵业有限公司	100.00%	各种工业泵及机械设备的研发生产销售	制造业	6,000.00	27,260.00	11,245.31	-272.48
江苏航天动力机电有限公司	51.00%	高压交流异步电动机发电机	制造业	10,000.00	29,937.69	10,712.77	-296.88
西安航天泵业有限公司	100.00%	特种泵产品的研发生产销售，机电产品、仪器仪表等流体机械类产品的研究、开发、生产、销售；泵站系统的设计、开发	制造业	18,914.59	35,812.61	18,949.56	-196.67
江苏航天水力设备有限公司	100.00%	从事特种泵阀、输油泵、工业泵等生产、设计和销售	制造业	21,219.75	51,160.14	31,718.80	0.37
西安航天华威化工生物工程有限公司	51.95%	从事压力容器及非标设备开发、生产和销售	制造业	14,456.39	97,123.91	67,297.31	1,313.26

陕西航天动力节能科技有限公司	100.00%	节能项目的投资、安装、调试、工程承包等。	节能服务业	950.00	3,318.66	1,499.80	7.83
----------------	---------	----------------------	-------	--------	----------	----------	------

宝鸡航天动力泵业有限公司报告期内实现净利润-272.48 万元，归属于母公司净利润-272.48 万元。宝鸡航天动力泵业有限公司报告期内实现主营业务收入 3,167.63 万元，主营业务利润 721.79 万元。

江苏航天动力机电有限公司报告期内实现净利润-296.88 万元，归属于母公司净利润-151.41 万元。江苏航天动力机电有限公司报告期内实现主营业务收入 8,421.25 万元，主营业务利润 1220.42 万元。

西安航天泵业有限公司报告期内实现净利润-196.67 万元，归属于母公司净利润-196.67 万元。西安航天泵业有限公司报告期内实现主营业务收入 3,946.14 万元，主营业务利润 560.38 万元。

江苏航天水力设备有限公司报告期内实现净利润 0.37 万元，归属于母公司净利润 0.37 万元。江苏航天水力设备有限公司报告期内实现主营业务收入 9,900.20 万元，主营业务利润 1767.97 万元。

西安航天华威化工生物工程有限公司报告期内实现净利润 1,313.26 万元，归属于母公司净利润 682.24 万元。西安航天华威化工生物工程有限公司报告期内实现主营业务收入 18,416.64 万元，主营业务利润 1695.6 万元。

陕西航天动力节能科技有限公司报告期内实现净利润 7.83 万元，归属于母公司净利润 7.83 万元。陕西航天动力节能科技有限公司报告期内实现主营业务收入 183.30 万元，主营业务利润 53.69 万元。

(七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1-疫情风险。上半年，北京、上海、西安等多地均出现过较为严峻的疫情，对公司的正常经营造成了较大负面影响，现阶段属地及公司虽已建立了较为完善的防控机制，但国内疫情散发的风险依然存在，或对公司正常的生产制造以及市场开拓等经营

工作造成新的影响。公司将全面落实各级疫情防控措施和要求，积极消除疫情风险或控制其影响最小化。

2.原材料价格波动风险。公司作为机械制造企业，主营产品的材料占比均较高，自 2020 年以来原材料价格长期处于高位，上半年个别原材料价格虽略有降幅，但始终处于高位调整状态，造成了较大的经营压力。当前受俄乌冲突、中美关系、新冠疫情等不稳定因素影响，大宗商品交易价格波动频繁，将进一步加剧公司的经营难度，进而影响经营效益。后续公司将持续围绕核心零件的打造稳定、优质的供应链，提高应对价格波动风险的能力。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
公司 2021 年第二次临时股东大会	2022 年 2 月 16 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 临 2022-008 号公告	2022 年 2 月 17 日	航天动力 2021 年第二次临时股东大会决议公告
公司 2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn 临 2022-032 号公告	2022 年 6 月 30 日	航天动力 2021 年年度股东大会决议公告

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序符合有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
周志军	董事	离任
任随安	董事会秘书、副总经理	解任
韩卫钊	副总经理	解任
程海泉	业务副总经理	解任
金群	董事会秘书	聘任
赵仕哲	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1. 报告期内人员变动情况

2022年2月26日，公司发布《关于董事辞职的公告》，公司董事会收到董事周志军先生的辞职报告，由于工作变动，周志军先生申请辞去公司董事的职务。

2022年5月7日，公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于解聘公司部分高级管理人员的议案》，因工作调整需要，董事会同意解聘任随安先生董事会秘书及副总经理职务，解聘韩卫钊先生副总经理职务，解聘程海泉先生业务副总经理职务。

2022年5月16日，公司第七届董事会第十九次会议审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，根据公司董事长提名，经董事会提名委员会审核，同意聘任金群先生为公司董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至第七届董事会任期届满之日止。

2022年4月29日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过《关于补选公司董事的议案》，经公司董事会提名委员会审查通过，同意将公司股东西安航天发动机有限公司提名赵仕哲先生为公司第七届董事会董事候选人的提案提交公司股东大会审议。本议案经过2022年6月29日公司2021年年度股东大会审议通过。

2. 报告期后人员变动情况

2022年8月25日，公司第七届董事会第二十一次会议审议通过《关于聘任总经理的议案》，经公司董事会提名委员会审查通过，同意聘任薛晓军先生为公司总经理。李彦喜辞去公司董事、总经理及董事会战略委员会职务。

三、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	0

每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内，公司严格按 GB/T 24001/ISO 14001:2015 环境保护管理体系开展各项环境保护管理工作，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，结合环境保护管理体系工作内容，有针对性的开展环境保护工作，公司按照国家新版《环境保护法》的要求办理完成《排污许可证》变更工作；按照陕西省固体废物管理信息系统进行填报相关内容，严格按照管理流程执行，规范化管理，严格实行处置过程登

记制度。报告期内，没有违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司为了保证不污染水资源和土壤资源，将产生的工业废水进行收集，与有资质的危废物处置单位进行合作，及时、安全、规范的进行处置，保证所产生危废物及时有效处理。公司扎实推进节能环保各项工作，把握减污和降碳的内在联系，加强对有机废气和二氧化碳排放量的监管力度，实现从末端治理向源头预防和源头治理的转变，促进源头减排，协同推进，实现减污降碳的目标。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司整体运营一直秉承绿色环保、节能降耗的管理理念。为践行“加快绿色生产，建立健全绿色低碳循环”发展经济体系，积极推进清洁能源使用，公司利用厂房屋面安装光伏发电系统，生产“绿色电能”。同时，配备一定数量的新能源充电桩，目前已经投入使用，方便电动汽车充电。

公司各单位积极开展节能环保教育培训，在“地球一小时”活动、节能宣传周、全国低碳日、“六五世界环境日”等节能环保活动中，加强节能环保宣传教育，提高广大员工环保参与意识。

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司开展扶贫工作，采取航天智慧家园平台线上、线下两种渠道购买扶贫产品，共计 29.72 万元，助推消费扶贫，促进经济发展。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

			动力构成竞争的业务或活动；同时将促使本公司控制的其他企业不直接从事或投资与航天动力构成竞争的业务或活动。上述承诺为不可撤销承诺。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
航天动力子公司西安航天华威与山东恒正新材料有限公司的诉讼事项，2020 年 7 月 13 日，公司收到西安中院的一审《民事判决书》，公司胜诉，该判决已经生效。截至 2022 年 7 月 8 日公司共收到山东恒正新材料有限公司 118412290 元回款，至此恒正公司欠付所有货款及应付利息全部收回，此案完结。	内容详见公司于 2020 年 7 月 15 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、《上海证券报》披露的临 2020-042 号公告。
2022 年 1 月 27 日，公司披露公告收到江苏省苏州市中级人民法院送达的公司与江苏亨通智能物联系统有限公司买卖合同纠纷一案的民事诉讼状和《应诉通知书》(2021)苏 05 民初 2486 号。江苏亨通智能物联系统有限公司因买卖合同纠纷一事向江苏省苏州市中级人民法院提起诉讼，江苏省苏州市中级人民法院同意受理本案。2022 年 7 月 13 日，公司收到江苏省苏州市中级人民法院《民事裁定书》(2021)苏 05 民初 2486 号之二，驳回江苏亨通智能物联系统有限公司的起诉；驳回陕西航天动力高科技股份有限公司的反诉。	内容详见公司于 2022 年 1 月 27 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、《上海证券报》披露的临 2022-005 号、临 2022-035 号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理	诉讼(仲裁)判决执

						成预计负 债及 金额		结果 及影 响	行情 况
陕中天建集有公重分司	西建创设团限司庆公	航天动力高科技股份有限公司	庆能发集（团）公司在付工程款范围内对请款项承担连带责任	民事诉讼	2017 年 10 月，陕西中天创建集团有限公司重庆分公司与航天动力公司签订《鲁能泰山 7 号 F119-4、F123-1 地块二期消防工程安装合作协议》将航天动力公司承建的重庆市渝北区鲁能泰山 7 号 F119-4、F123-1 地块二期消防工程转包给重庆分公司。因公司未支付剩余工程款项引起诉讼；原告于 2021 年 11 月 1 日向重庆市渝北区人民法院提起诉讼，请求判令被告航天动力公司向原告天创公司支付工程款、质保金及利息损失。案件已连续开庭 3 次，未能当庭宣判。	622.43	暂无	2022 年 1 月 25 日收到重庆市渝北区人民法院（2021）渝 0112 民初 50568 号民事判决书。	诉讼中

（三）其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2022 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于预计公司 2022 年度日常经营关联交易金	内容详见公司于 2022 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》披露的临 2022-018 号公

<p>额的议案》，对 2022 年度与关联方发生的关联交易金额进行了预计。具体内容详见公司披露的《关于预计公司 2022 年度日常经营关联交易金额的公告》。</p> <p>报告期关联交易的实际执行情况详见本报告财务附注十二、关联方及关联交易之 5、关联交易情况。</p>	告。
---	----

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
航天科技财务有限责任公司	同一最终控制人	100,000.00	0.4025%-1.7550%	69,609.54	92,049.82	96,100.58	65,558.78
合计	/	/	/	69,609.54	92,049.82	96,100.58	65,558.78

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
航天科技财务有限责任公司	同一最终控制人	额度在综合授信额度内	0.01%-3.85%	35,300	8,300	11,300	32,300
合计	/	/	/	35,300	8,300	11,300	32,300

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
航天科技财务有限责任公司	同一最终控制人	综合授信	61,000.00	15,795.23

4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
公司本级	西安恒企企业管理有限公司	在用	3,049,786.94	2022.01.01	2022.06.30	1,195,000.00	租赁合同	盘活公司固定资产	否	其他
本公司	西安航天远征流体控制股份有限公司	在用	5,673,975.68	2022.01.01	2022.06.30	1,573,380.96	租赁合同	盘活公司固定资产	是	股东的子公司

租赁情况说明

公司涉及关联方房屋租赁相关议案，已经公司第七届董事会第十七次会议、公司 2021 年年度股东大会审议通过，内容详见公司于 2022 年 4 月 29 日、6 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《上海证券报》披露的临 2022-015 号公告、临 2022-018 号公告、临 2022-032 号公告；其他租赁情况已经公司总经理办公会审议通过。

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							18,300								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							18,300								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							18,300								
担保总额占公司净资产的比例（%）							8.16								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															

担保情况说明	
--------	--

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2022 年 8 月 12 日收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规被调查。立案调查期间，公司将积极配合中国证监会的各项工作，严格按照规定履行信息披露义务。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	70,728
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限	质押、标记 或冻结情况	股东性质

				售条件股份数量	股份状态	数量	
西安航天科技工业有限公司	0	183,663,392	28.78	0	无	0	国有法人
西安航天发动机有限公司	0	47,260,034	7.41	0	无	0	国有法人
陕西苍松机械有限公司	0	30,005,378	4.7	0	无	0	国有法人
西安航天动力研究所	0	18,511,800	2.9	0	无	0	国有法人
王安荣	0	4,256,150	0.67	0	未知	0	境内自然人
颜放	1,099,583	3,099,583	0.49	0	未知	0	境内自然人
郑建刚	2,100,000	2,800,000	0.44	0	未知	0	境内自然人
陶静	2,000,010	2,000,010	0.31	0	未知	0	境内自然人
法国兴业银行	1,822,900	1,823,052	0.29	0	未知	0	境外法人
刘世刚	1,718,059	1,718,059	0.27	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
西安航天科技工业有限公司	183,663,392		人民币普通股	183,663,392			
西安航天发动机有限公司	47,260,034		人民币普通股	47,260,034			
陕西苍松机械有限公司	30,005,378		人民币普通股	30,005,378			
西安航天动力研究所	18,511,800		人民币普通股	18,511,800			
王安荣	4,256,150		人民币普通股	4,256,150			
颜放	3,099,583		人民币普通股	3,099,583			
郑建刚	2,800,000		人民币普通股	2,800,000			
陶静	2,000,010		人民币普通股	2,000,010			
法国兴业银行	1,823,052		人民币普通股	1,823,052			
刘世刚	1,718,059		人民币普通股	1,718,059			
前十名股东中回购专户情况说明	—						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	—
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述股东中：西安航天科技工业有限公司、西安航天发动机有限公司、陕西苍松机械有限公司、西安航天动力研究所隶属于中国航天科技集团有限公司，受中国航天科技集团有限公司管理和控制。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	—

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 陕西航天动力高科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		698,673,329.53	717,114,900.60
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		16,951,173.41	51,140,507.51
应收账款		674,115,826.15	675,842,857.16
应收款项融资		109,057,550.69	126,235,264.65
预付款项		179,884,064.10	74,646,141.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		27,258,600.15	26,018,021.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		875,168,920.74	812,795,180.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,805,335.79	7,572,038.32
流动资产合计		2,593,914,800.56	2,491,364,911.49
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			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,603,682.71	19,155,029.19
固定资产		873,273,648.83	908,374,521.05
在建工程		22,531,985.83	2,061,403.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		502,360.06	765,067.25
无形资产		155,714,114.03	162,006,977.38
开发支出		891,203.14	
商誉			
长期待摊费用		7,894,762.08	9,832,554.40
递延所得税资产		64,450,399.50	64,392,920.39
其他非流动资产		1,232,160.00	10,732,160.00
非流动资产合计		1,145,094,316.18	1,177,320,633.11
资产总计		3,739,009,116.74	3,668,685,544.60
流动负债：			
短期借款		352,000,000.00	382,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		115,715,538.69	116,239,144.13
应付账款		536,137,005.24	591,219,981.68
预收款项			
合同负债		270,751,319.80	188,280,909.97
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		14,733,626.48	20,101,309.35
应交税费		21,870,295.51	20,683,076.73
其他应付款		63,151,128.70	73,252,393.12
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		35,207,016.32	24,476,518.31
流动负债合计		1,409,565,930.74	1,416,253,333.29
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		778,339.94	762,807.86
长期应付款			
长期应付职工薪酬		75,884,619.87	74,866,479.81
预计负债			
递延收益		10,580,421.82	12,532,763.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		87,243,381.63	88,162,050.99
负债合计		1,496,809,312.37	1,504,415,384.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		638,206,348.00	638,206,348.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,187,512,410.68	1,191,677,727.45
减：库存股			
其他综合收益		-4,870,500.00	-4,870,500.00
专项储备		11,338,409.06	8,956,920.49
盈余公积		47,166,045.35	47,166,045.35
一般风险准备			
未分配利润		-13,009,029.49	8,739,216.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,866,343,683.59	1,889,875,757.48
少数股东权益		375,856,120.77	274,394,402.84
所有者权益（或股东权益）合计		2,242,199,804.37	2,164,270,160.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,739,009,116.74	3,668,685,544.60

公司负责人：朱奇 主管会计工作负责人：金群 会计机构负责人：刘燕

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		348,762,047.94	421,697,604.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		16,951,173.41	16,770,692.43
应收账款		121,484,556.90	126,889,272.75
应收款项融资		78,452,441.14	97,300,257.59
预付款项		16,220,258.59	12,860,596.55
其他应收款		47,232,070.32	38,990,347.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货		199,558,351.44	161,820,029.04
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		8,962,602.93	3,384,919.63
流动资产合计		837,623,502.67	879,713,719.21
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		886,172,426.57	886,172,426.57
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		18,603,682.71	19,155,029.19
固定资产		467,417,334.28	482,846,381.51
在建工程		1,240,465.10	1,040,433.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,956,019.94	28,847,765.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,369,346.87	5,623,104.51
递延所得税资产		40,786,623.23	40,617,980.52
其他非流动资产		1,232,160.00	1,232,160.00
非流动资产合计		1,446,778,058.70	1,465,535,280.89
资产总计		2,284,401,561.37	2,345,249,000.10
流动负债：			
短期借款		140,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		32,776,447.84	47,626,736.73
应付账款		260,543,710.35	271,504,541.20
预收款项			
合同负债		13,625,068.46	10,709,055.98
应付职工薪酬		6,831,090.69	7,093,269.11
应交税费		3,243,897.34	3,194,683.00
其他应付款		23,255,262.40	21,387,845.55
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,771,258.90	1,392,177.28
流动负债合计		482,046,735.98	522,908,308.85
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		75,884,619.87	74,866,479.81
预计负债			
递延收益		5,100,000.00	5,100,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		80,984,619.87	79,966,479.81
负债合计		563,031,355.85	602,874,788.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		638,206,348.00	638,206,348.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,243,702,334.26	1,243,702,334.26
减：库存股			
其他综合收益		-4,870,500.00	-4,870,500.00
专项储备		4,320,013.30	3,561,101.01
盈余公积		47,166,045.35	47,166,045.35
未分配利润		-207,154,035.39	-185,391,117.18
所有者权益（或股东权益）合计		1,721,370,205.52	1,742,374,211.44

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,284,401,561.37	2,345,249,000.10
------------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：朱奇 主管会计工作负责人：金群 会计机构负责人：刘燕

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		510,917,330.23	514,150,691.37
其中：营业收入		510,917,330.23	514,150,691.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		545,522,440.88	515,100,417.12
其中：营业成本		437,874,234.04	421,913,281.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		5,532,677.55	6,181,331.16
销售费用		30,600,943.91	27,853,212.47
管理费用		49,670,977.57	39,813,397.03
研发费用		18,484,891.12	16,082,700.30
财务费用		3,358,716.69	3,256,494.48
其中：利息费用		5,287,540.69	5,969,000.20
利息收入		2,858,363.11	3,069,404.44
加：其他收益		5,977,565.73	7,712,839.35
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）			
汇兑收益（损失以 “－”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		12,650,924.27	-2,435,444.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		234,067.88	1,576,195.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,742,552.77	5,903,864.62
加：营业外收入		294,480.37	1,685,544.76
减：营业外支出		427,808.52	1,188,007.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,875,880.92	6,401,402.12
减：所得税费用		1,016,846.98	344,350.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,892,727.90	6,057,051.81
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,892,727.90	6,057,051.81
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,748,245.68	4,186,725.04
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,855,517.78	1,870,326.77
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-16,892,727.90	6,057,051.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,748,245.68	4,186,725.04
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,855,517.78	1,870,326.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.034077	0.006560
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.034077	0.006560

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

公司负责人：朱奇 主管会计工作负责人：金群 会计机构负责人：刘燕

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		76,838,689.01	163,001,105.27
减：营业成本		66,102,640.32	135,892,261.36
税金及附加		1,794,052.79	2,929,234.03
销售费用		7,105,122.11	8,583,153.23
管理费用		23,973,753.01	18,098,519.54
研发费用		2,434,130.92	1,819,396.38
财务费用		-270,858.23	-163,591.42
其中：利息费用		1,269,827.78	2,513,141.68

利息收入		1,817,795.45	2,803,600.58
加：其他收益		2,187,827.40	2,995,690.00
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）		267,071.06	-3,444,549.48
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-21,845,253.45	-4,606,727.33
加：营业外收入		49,192.54	78,940.71
减：营业外支出		135,500.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-21,931,560.91	-4,527,786.62
减：所得税费用		-168,642.71	-651,777.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-21,762,918.20	-3,876,008.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-21,762,918.20	-3,876,008.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-21,762,918.20	-3,876,008.87
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：朱奇 主管会计工作负责人：金群 会计机构负责人：刘燕

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		516,150,981.32	368,329,841.83
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		200,292.15	453,152.35
收到其他与经营活动有关的现金		9,152,530.45	13,480,915.01
经营活动现金流入小计		525,503,803.92	382,263,909.19
购买商品、接受劳务支付的现金		403,710,846.19	322,214,128.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		135,764,338.03	124,925,802.95
支付的各项税费		18,824,351.46	33,599,489.52
支付其他与经营活动有关的现金		25,335,088.17	33,913,712.48
经营活动现金流出小计		583,634,623.85	514,653,133.10
经营活动产生的现金流量净额		-58,130,819.93	-132,389,223.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		77,163,810.45	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,580.05	1,748,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		77,206,390.50	1,748,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,556,155.80	19,075,257.10
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			100,000,000.00
投资活动现金流出小计		15,556,155.80	119,075,257.10
投资活动产生的现金流量净额		61,650,234.70	-117,327,257.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		90,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		97,000,000.00	249,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		197,000,000.00	249,000,000.00
偿还债务支付的现金		127,000,000.00	363,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,701,308.22	5,030,183.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		9,500,000.00	
筹资活动现金流出小计		140,201,308.22	368,030,183.48
筹资活动产生的现金流量净额		56,798,691.78	-119,030,183.48
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			
		60,318,106.55	-368,746,664.49
加：期初现金及现金等价物余额		623,217,347.93	610,202,231.65
六、期末现金及现金等价物余额			
		683,535,454.48	241,455,567.16

公司负责人：朱奇

主管会计工作负责人：金群

会计机构负责人：刘燕

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		87,563,433.85	155,482,277.96
收到的税费返还		193,909.15	
收到其他与经营活动有关的现金		4,261,094.37	7,572,420.53
经营活动现金流入小计		92,018,437.37	163,054,698.49
购买商品、接受劳务支付的现金		81,610,401.84	133,877,718.22
支付给职工及为职工支付的现金		50,120,437.94	51,577,853.62
支付的各项税费		3,941,017.64	10,198,627.86
支付其他与经营活动有关的现金		2,464,619.38	7,543,800.13
经营活动现金流出小计		138,136,476.80	203,197,999.83
经营活动产生的现金流量净额		-46,118,039.43	-40,143,301.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		77,163,810.45	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,580.05	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		77,206,390.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,438,619.65	18,474,182.40
投资支付的现金			803,572.00

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			100,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,438,619.65	119,277,754.40
投资活动产生的现金流量净额		73,767,770.85	-119,277,754.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			140,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	225,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,827.78	1,518,597.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,064,827.78	226,518,597.68
筹资活动产生的现金流量净额		-20,064,827.78	-86,518,597.68
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			
		7,584,903.64	-245,939,653.42
加：期初现金及现金等价物余额		334,083,916.86	428,579,455.86
六、期末现金及现金等价物余额			
		341,668,820.50	182,639,802.44

公司负责人：朱奇

主管会计工作负责人：金群

会计机构负责人：刘燕

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	638,206,348.00				1,191,677,727.45		-4,870,500.00	8,956,920.49	47,166,045.35		8,739,216.19		1,889,875,757.48	274,394,402.84	2,164,270,160.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	638,206,348.00				1,191,677,727.45		-4,870,500.00	8,956,920.49	47,166,045.35		8,739,216.19		1,889,875,757.48	274,394,402.84	2,164,270,160.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,165,316.77			2,381,488.57			-21,748,245.68		-23,532,073.88	101,461,717.93	77,929,644.05
（一）综合收益总额					-4,165,316.77						-21,748,245.68		-25,913,562.45	100,857,434.52	74,943,872.07
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备								2,381,488.57						2,381,488.57		604,283.41		2,985,771.98

1. 本期提取						2,695,833.97					2,695,833.97	676,671.28	3,372,505.25
2. 本期使用						314,345.40					314,345.40	72,387.87	386,733.27
(六) 其他													
四、本期期末余额	638,206,348.00			1,187,512,410.68	-4,870,500.00	11,338,409.06	47,166,045.35		-13,009,029.49		1,866,343,683.59	375,856,120.77	2,242,199,804.37

项目	2021 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	638,206,348.00				1,191,677,727.45		229,500.00	5,662,341.67	47,166,045.35		266,681,558.31		2,149,623,520.78	295,553,401.15	2,445,176,921.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	638,206,348.00				1,191,677,727.45		229,500.00	5,662,341.67	47,166,045.35		266,681,558.31		2,149,623,520.78	295,553,401.15	2,445,176,921.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,908,854.06			4,186,725.04		6,095,579.10	2,685,795.79	8,781,374.89
(一) 综合收益总额											4,186,725.04		4,186,725.04	1,870,326.77	6,057,051.81
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工 具持有者投入资 本													
3. 股份支付计 入所有者权益的 金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公 积													
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者 (或股东)的分 配													
4. 其他													
(四) 所有者权 益内部结转													
1. 资本公积转 增资本(或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 设定受益计 划变动额结转留 存收益													
5. 其他综合收 益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							1,908,854.06			1,908,854.06	815,469.02	2,724,323.08	
1. 本期提取							3,439,744.86			3,439,744.86	831,164.44	4,270,909.30	
2. 本期使用							1,530,890.80			1,530,890.80	15,695.42	1,546,586.22	
(六) 其他													

四、本期期末余额	638,206,348.00			1,191,677,727.45	229,500.00	7,571,195.73	47,166,045.35		270,868,283.35		2,155,719,099.88	298,239,196.94	2,453,958,296.82
----------	----------------	--	--	------------------	------------	--------------	---------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

公司负责人：朱奇

主管会计工作负责人：金群

会计机构负责人：刘燕

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

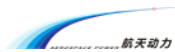
单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	638,206,348.00				1,243,702,334.26		-4,870,500.00	3,561,101.01	47,166,045.35	-185,391,117.18	1,742,374,211.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	638,206,348.00				1,243,702,334.26		-4,870,500.00	3,561,101.01	47,166,045.35	-185,391,117.18	1,742,374,211.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								758,912.29		-21,762,918.21	-21,004,005.93
（一）综合收益总额										-21,762,918.21	-21,762,918.21
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								758,912.29			758,912.29	
1. 本期提取								763,603.12			763,603.12	
2. 本期使用								4,690.83			4,690.83	
(六) 其他												
四、本期期末余额	638,206,348.00				1,243,702,334.26			-4,870,500.00	4,320,013.30	47,166,045.35	-207,154,035.39	1,721,370,205.52

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	638,206,348.00				1,243,702,334.26		229,500.00	2,109,593.94	47,166,045.35	31,877,429.03	1,963,291,250.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	638,206,348.00	-	-	-	1,243,702,334.26	-	229,500.00	2,109,593.94	47,166,045.35	31,877,429.03	1,963,291,250.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								605,103.09		-3,876,008.87	-3,270,905.78
（一）综合收益总额										-3,876,008.87	-3,876,008.87
（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								605,103.09			605,103.09
1. 本期提取								863,939.80			863,939.80
2. 本期使用								258,836.71			258,836.71



(六) 其他											-
四、本期期末余额	638,206,348.00			1,243,702,334.26		229,500.00	2,714,697.03	47,166,045.35	28,001,420.16	1,960,020,344.80	

公司负责人：朱奇

主管会计工作负责人：金群

会计机构负责人：刘燕

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

资产负债日，本公司法定代表人：朱奇。

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

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

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

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

2014 年 4 月，根据公司 2013 年度股东大会审议通过，公司以 2013 年 12 月 31 日公司股本总数 319,103,174 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，总计转增 319,103,174 股，转增后公司增加注册资本人民币 319,103,174.00 元，变更后的注册资本为人民币 638,206,348.00 元。

本公司的母公司为西安航天科技工业有限公司。

本公司的最终控制人为中国航天科技集团有限公司。

2、公司的业务性质和主要经营活动

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

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 6 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。
本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

本年度纳入合并范围的主要子公司名称：

公司简称		公司全称
宝鸡航天泵业	指	宝鸡航天动力泵业有限公司
陕西航天节能	指	陕西航天动力节能科技有限公司
江苏航天机电	指	江苏航天动力机电有限公司
西安航天泵业	指	西安航天泵业有限公司
西安航天华威	指	西安航天华威化工生物工程有限公司
江苏航天水力	指	江苏航天水力设备有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2022 年半年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

(3) 一揽子交易的判断

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金

融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按

照相当于未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

(5) 金融资产减值的会计处理方法

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

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于未来 12 个月内预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

② 应收账款

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

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

③ 其他应收款

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

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

④ 本公司采用账龄组合计提预计信用损失情况如下

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0-2	0-2
1 至 2 年	5-10	5-10
2 至 3 年	10-30	10-30
3 至 4 年	30-50	30-60
4 至 5 年	50	50-60
5 年以上	80-100	100

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

其相关会计政策详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在

该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的 折旧或摊销方法

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

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧(摊销)率 (%)
房屋及建筑物	40-50	3	1.94-2.425

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

(4) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 42. 租赁”。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组

或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

①基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会

基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

34. 租赁负债

√适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计 42. 租赁”。

35. 预计负债

√适用 不适用

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

（1）收入确认的一般原则

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

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

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿

的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

(2) 收入确认的具体原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。①商品收入确认：公司将产品发运给客户，并经客户验收后确认销售收入；②劳务收入确认：提供的劳务服务或加工服务已经完成，并将劳务成果或加工产品交付客户，经客户验收后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

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

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

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

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

①初始计量

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

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

④租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

(2) 本公司作为出租人

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

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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 不适用

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 42. 租赁

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行新租赁准则导致的会计政策变更		详见下表

其他说明:

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。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

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。

B、本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2008 年 11 月发布的《关于公示陕西省 2008 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企认（2008）03 号文件），公司本部被认定为高新技术企业，并于 2020 年 12 月 1 日通过陕西省政府相关部门组织的高新技术企业复审，继续取得高新技术企业资格，2020 年至 2022 年享受 15% 的优惠所得税率。

子公司宝鸡航天泵业根据陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2008 年 11 月发布的《关于公示陕西省 2008 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（陕高企认（2008）03 号文件），被认定为高新技术企业。2020 年 12 月 1 日通过陕西省政府相关部门组织的高新技术企业复审，继续取得高新技术企业资格，2020 年至 2022 年继续享受 15% 的优惠所得税率。

子公司江苏航天机电根据靖江市高新技术企业推荐管理工作协调小组《关于转发江苏省 2009 年度第三批高新技术企业的通知》（靖高企协（2010）1 号），被认定为江苏省第三批高新技术企业，发证日期 2009 年 9 月 11 日。于 2021 年 11 月 3 日通过江苏省政府相关部门组织的高新技术企业复审，继续取得高新技术企业资格，2022 年享受 15% 的优惠所得税率。

子公司江苏航天水力根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组文件“苏高企协（2010）6 号”《关于认定江苏省 2009 年度第五批高新技术企业的通知》，被认定为高新技术企业，并于 2018 年 11 月 30 日通过江苏省政府相关部门组织的高新技术企业复审，继续取得高新技术企业资格，2022 年享受 15% 的优惠所得税率。

子公司西安航天华威根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类企业减按 15% 的税率征收企业所得税。财政部公告 2020 年第 23 号公告，延续西部大开发企业所得税政策，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，西安航天华威 2022 年度继续按 15% 税率征收企业所得税。

子公司西安航天泵业根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类企业减按 15% 的税率征收企业所得税。财政部公告 2020 年第 23 号公告，延续西部大开发企业所得税政策，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，西安航天泵业 2022 年度按 15% 税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	129,551.69	111,276.06
银行存款	683,405,902.79	700,269,882.32
其他货币资金	15,137,875.05	16,733,742.22
合计	698,673,329.53	717,114,900.60
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	15,137,875.05	12,998,013.82
保函保证金		3,735,728.40
诉讼冻结资金		
合计	15,137,875.05	16,733,742.22

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	16,951,173.41	51,140,507.51
合计	16,951,173.41	51,140,507.51

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	17,272,130.30	100	320,956.89	2.00	16,951,173.41	53,109,075.31	100	1,968,567.80	3.71	51,140,507.51
其中：										
商业承兑汇票	17,272,130.30	100	320,956.89	2.00	16,951,173.41	53,109,075.31	100	1,968,567.80	3.71	51,140,507.51
合计	17,272,130.30	/	320,956.89	/	16,951,173.41	53,109,075.31	/	1,968,567.80	/	51,140,507.51

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	17,272,130.30	320,956.89	2.00
合计	17,272,130.30	320,956.89	2.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,968,567.80		1,647,610.91		320,956.89
合计	1,968,567.80		1,647,610.91		320,956.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	463,546,683.61
1 至 2 年	192,067,047.98
2 至 3 年	92,591,419.11
3 至 4 年	28,999,382.42
4 至 5 年	32,214,046.89
5 年以上	84,028,617.29
合计	893,447,197.30

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	93,353,402.66	10.31	93,353,402.66	100.00	0	93,353,402.66	10.31	93,353,402.66	100.00	0
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	800,093,794.64	89.55	125,977,968.49	15.75	674,115,826.15	812,431,569.67	89.69	136,588,712.51	16.81	675,842,857.16
其中：										
账 龄 组 合	800,093,794.64	89.55	125,977,968.49	15.75	674,115,826.15	812,431,569.67	89.69	136,588,712.51	16.81	675,842,857.16
合 计	893,447,197.30	/	219,331,371.15	/	674,115,826.15	905,784,972.33	/	229,942,115.17	/	675,842,857.16

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆恒讯联供应链管理有限公司	73,086,900.00	73,086,900.00	100.00	预计无法收回
山东华义玉米科技公司	4,694,021.16	4,694,021.16	100.00	诉讼
浙江浦江百炼化有限公司	3,005,016.50	3,005,016.50	100.00	对方经营异常
郴州铕涛化工有限公司	1,845,000.00	1,845,000.00	100.00	诉讼
内蒙古铕威硅业有限公司	1,540,500.00	1,540,500.00	100.00	诉讼

新绛县恒裕化工有限公司	1,092,000.00	1,092,000.00	100.00	对方经营异常
河南巨龙淀粉实业有限公司	1,270,000.00	1,270,000.00	100.00	对方经营异常
河南煤业集团合晶科技有限公司	920,000.00	920,000.00	100.00	诉讼
万福生科农业开发股份有限公司	660,000.00	660,000.00	100.00	对方经营异常
江阴美森电气有限公司	2,655,000.00	2,655,000.00	100.00	回收困难
内蒙古众恒型材有限公司	2,042,000.00	2,042,000.00	100.00	回收困难
北京京政投资有限公司	542,965.00	542,965.00	100.00	对方经营异常
合计	93,353,402.66	93,353,402.66	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	463,546,683.61	6,371,717.49	1.37
1-2 年	118,980,147.98	8,854,478.34	7.44
2-3 年	92,591,419.11	21,525,703.51	23.25
3-4 年	28,999,382.42	12,235,281.03	42.19
4-5 年	29,559,046.89	16,912,186.80	57.21
5 年以上	66,417,114.63	60,078,601.33	90.46
合计	800,093,794.64	125,977,968.49	15.75

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

					变动	
应收账款	229,942,115.17	2,129,371.69	12,636,376.01	103,739.70		219,331,371.15
合计	229,942,115.17	2,129,371.69	12,636,376.01	103,739.70		219,331,371.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东恒正新材料有限公司	12,026,857.60	客户回款
合计	12,026,857.60	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	103,739.70

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
邳州市鸿丰钾矿肥有限责任公司	货款	103,739.70	无法收回	经批准	否
合计	/	103,739.70	/	/	/

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

报告期内公司实际核销的应收账款为 103,739.70 元，已履行相关核销程序。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款合计金额为 154,580,439.45 元，占应收账款期末余额合计的比例为 17.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 74,334,786.79 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

6、应收款项融资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	109,057,550.69	126,235,264.65
合计	109,057,550.69	126,235,264.65

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		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	126,235,264.65		-17,177,713.96		109,057,550.69	
合计	126,235,264.65		-17,177,713.96		109,057,550.69	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

7、预付款项
(1). 预付款项按账龄列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	163,077,667.8	90.66	58,379,942.26	78.21
1 至 2 年	7,233,914.3	4.02	8,597,090.28	11.52
2 至 3 年	1,656,766.1	0.92	1,994,177.70	2.67
3 年以上	7,915,715.9	4.40	5,674,930.81	7.60
合计	179,884,064.10	100.00	74,646,141.05	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

主要原因为合同尚未履行完毕。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 51,717,848.04 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 28.75%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,258,600.15	26,018,021.95
合计	27,258,600.15	26,018,021.95

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	23,244,817.33
1 至 2 年	2,496,959.66
2 至 3 年	1,848,086.73
3 至 4 年	73,749.10
4 至 5 年	1,030,708.36
5 年以上	3,853,135.12
合计	32,547,456.30

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,904,501.9	6,909,306.37
保证金	18,234,686.1	15,161,443.64
单位往来款	7,408,268.4	9,628,697.44
合计	32,547,456.30	31,699,447.45

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	5,681,425.50			5,681,425.50
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	4,242.21			4,242.21
本期转回	396,811.56			396,811.56
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2022年6月30日 余额	5,288,856.15			5,288,856.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	5,681,425.50	4,242.21	396,811.56			5,288,856.15
合计	5,681,425.50	4,242.21	396,811.56			5,288,856.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	保证金	7,258,000.00	1年以内	22.30	145,160.00
第二名	往来款	2,599,225.38	1-5年	7.99	1,342,210.48
第三名	往来款	893,365.20	2-3年	2.74	268,009.56
第四名	保证金	800,000.00	1年以内	2.46	12,000.00
第五名	保证金	690,000.00	5年以上	2.12	690,000.00
合计	/	12,240,590.58	/	37.61	2,457,380.04

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料	83,506,113.76	1,918,681.24	81,587,432.52	88,375,626.13	1,918,681.24	86,456,944.89
在产品	694,078,780.33	66,262,956.28	627,815,824.05	628,124,419.81	66,262,956.28	561,861,463.53
库存商品	177,258,221.98	18,955,490.36	158,302,731.62	177,443,993.48	18,955,490.36	158,488,503.12
周转材料	5,364,179.66	107,510.08	5,256,669.59	4,255,848.48	107,510.08	4,148,338.40
消耗性生 物资产						
合同履约 成本						
委托加工 物资	2,206,262.97		2,206,262.97	1,839,930.31		1,839,930.31
合计	962,413,558.70	87,244,637.96	875,168,920.74	900,039,818.21	87,244,637.96	812,795,180.25

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
原材料	1,918,681.24					1,918,681.24
在产品	66,262,956.28					66,262,956.28
库存商 品	18,955,490.36					18,955,490.36

周转材料	107,510.08					107,510.08
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	87,244,637.96					87,244,637.96

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	7,139,950.83	6,285,029.83
预缴企业所得税		1,287,008.49
待摊费用	5,665,384.96	
合计	12,805,335.79	7,572,038.32

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
 适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

17、长期股权投资
 适用 不适用

18、其他权益工具投资
(1). 其他权益工具投资情况
 适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

19、其他非流动金融资产
 适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,326,157.10			37,326,157.10
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,326,157.10			37,326,157.10
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	18,171,127.91			18,171,127.91
2. 本期增加金额	551,346.48			551,346.48
(1) 计提或摊销	551,346.48			551,346.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,722,474.39	-	-	18,722,474.39
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	18,603,682.71	-	-	18,603,682.71
2. 期初账面价值	19,155,029.19			19,155,029.19

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	873,265,998.83	908,295,922.56
固定资产清理	7,650	78,598.49
合计	873,273,648.83	908,374,521.05

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电气设备	量具器具	通用仪器仪表	办公设备	图文设备	其他	合计
一、账面原值：										
1. 期初余额	564,843,847.58	752,238,612.22	14,042,236.06	105,231,738.97	12,670,239.03	16,177,751.59	15,939,436.00	594,922.01	16,292,607.60	1,498,031,391.06
2. 本期增加金额	3,184,991.66	6,645,715.10	-	800,183.56		78,974.99	162,204.74	-	17,787.61	10,889,857.66
(1) 购置	3,184,991.66	6,645,715.10	-	800,183.56		78,974.99	162,204.74	-	17,787.61	10,889,857.66
(2) 在建工程转入										
(3) 企业合并增加										
3. 本期减少金额		459,497.39	2,661,830.57			2,356,456.97	2,491,075.72		1,266,034.18	9,234,894.83
(1) 处置或报废		459,497.39	799,188.73				4,106.61			1,262,792.73
(2) 其他转出			1,862,641.84			2,356,456.97	2,486,969.11		1,266,034.18	7,972,102.10
4. 期末余额	568,028,839.24	758,424,829.93	11,380,405.49	106,031,922.53	12,670,239.03	13,900,269.61	13,610,565.02	594,922.01	15,044,361.03	1,499,686,353.89

二、累计折旧										
1. 期初 余额	164,386,147.49	320,754,333.18	10,307,819.26	49,333,004.16	10,568,108.59	10,903,477.53	12,878,503.38	453,007.24	6,710,384.73	586,294,785.56
2. 本期 增加金额	6,481,193.73	37,563,165.43	276,558.48	662,075.00	133.38	87,510.12	306,471.83	28,500.00	292,710.48	45,698,318.45
(1) 计提	6,481,193.73	37,563,165.43	276,558.48	662,075.00	133.38	87,510.12	306,471.83	28,500.00	292,710.48	45,698,318.45
3. 本期 减少金额	2,088,884.56	436,651.03	2,000,140.09			1,506,828.95	2,146,274.33		834,652.93	9,013,431.89
(1) 处置或报 废		436,651.03	375,193.10				3,983.41			815,827.54
(2) 其他转出	2,088,884.56		1,624,946.99			1,506,828.95	2,142,290.92		834,652.93	8,197,604.35
4. 期末 余额	168,778,456.66	357,880,847.58	8,584,237.65	49,995,079.16	10,568,241.97	9,484,158.70	11,038,700.88	481,507.24	6,168,442.28	622,979,672.12
三、减值准备										
1. 期初 余额		967,106.62		2,473,576.32						3,440,682.94
2. 本期 增加金额										
(1) 计提										
3. 本期 减少金额										
(1) 处置或报 废										
4. 期末 余额		967,106.62		2,473,576.32						3,440,682.94
四、账面价值										

1. 期末 账面价值	398,858,490.69	399,968,767.62	2,796,167.84	53,563,267.05	2,101,997.06	4,416,110.91	2,571,864.14	113,414.77	8,875,918.75	873,265,998.83
2. 期初 账面价值	400,457,700.09	430,517,172.42	3,734,416.80	53,425,158.49	2,102,130.44	5,274,274.06	3,060,932.62	141,914.77	9,582,222.87	908,295,922.56

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西安航天华威新厂房	85,504,106.01	工程尚未决算
宝鸡航天泵业房屋建筑物	789,220.75	城区改造房，尚未批准办理
公司汽变厂房	115,309,077.09	尚未申请办理

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备		70,948.49
电气设备		
图文设备		
运输工具	7,650.00	7,650.00
合计	7,650.00	78,598.49

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,531,985.83	2,061,403.45
工程物资		
合计	22,531,985.83	2,061,403.45

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地购置项目	21,288,879.22		21,288,879.22	1,020,970.00		1,020,970.00
液力变矩器性能试验台	82,973.45		82,973.45	82,973.45		82,973.45
其他项目	1,160,133.16		1,160,133.16	957,460.00		957,460.00
合计	22,531,985.83		22,531,985.83	2,061,403.45		2,061,403.45

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
土地购置项目	30,000,000.00	1,020,970.00	20,267,909.22			21,288,879.22	70.97	70.97				自筹
合计	30,000,000.00	1,020,970.00	20,267,909.22			21,288,879.22	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

工程物资
 适用 不适用

23、生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、使用权资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,004,720.12	1,004,720.12
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,004,720.12	1,004,720.12
二、累计折旧		
1. 期初余额	239,652.87	239,652.87
2. 本期增加金额	262,707.19	262,707.19
(1) 计提	262,707.19	262,707.19
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	502,360.06	502,360.06
三、减值准备		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	502,360.06	502,360.06
2. 期初账面价值	765,067.25	765,067.25

其他说明：

本期使用权资产期末价值 502,360.06 元。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	138,686,380.56	103,873,648.89	43,312,547.87	17,960,135.73	303,832,713.05
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	138,686,380.56	103,873,648.89	43,312,547.87	17,960,135.73	303,832,713.05
二、累计摊销					
1. 期初余额	31,212,247.31	81,858,736.94	17,078,326.12	9,502,411.82	139,651,722.19
2. 本期增加金额	1,502,339.37	2,930,471.34	1,564,936.92	295,115.72	6,292,863.35
(1) 计提	1,502,339.37	2,930,471.34	1,564,936.92	295,115.72	6,292,863.35
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	32,714,586.68	84,789,208.28	18,643,263.04	9,797,527.54	145,944,585.54
三、减值准备					
1. 期初余额		2,174,013.48			2,174,013.48
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		2,174,013.48			2,174,013.48

四、账面价值					
1. 期末账面价值	105,971,793.88	16,910,427.13	24,669,284.83	8,162,608.19	155,714,114.03
2. 期初账面价值	107,474,133.25	19,840,898.47	26,234,221.75	8,457,723.91	162,006,977.38

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 12.92%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地资产	52,187,698.53	土地证尚未办理过户

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
西安航天华威开发支出		891,203.14						891,203.14
合计		891,203.14						891,203.14

其他说明：

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

29、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
装修费	694,104.73		63,357.66		630,747.07
模具费	9,138,449.67		1,874,434.66		7,264,015.01
合计	9,832,554.40		1,937,792.32		7,894,762.08

其他说明：

本期摊销金额 1,937,792.32 元。

30、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	325,116,200.76	50,027,938.87	324,836,746.43	49,623,579.34
内部交易未实现利 润				
可抵扣亏损	21,283,257.75	3,192,488.66	23,595,793.90	3,539,369.08
职工薪酬	74,866,479.81	11,229,971.97	74,866,479.81	11,229,971.97
递延收益				
合计	421,265,938.32	64,450,399.50	423,299,020.14	64,392,920.39

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,614,696.42	5,614,696.42

可抵扣亏损	278,746,535.71	278,746,535.71
合计	284,361,232.13	284,361,232.13

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付房屋、设备款	1,232,160.00		1,232,160.00	1,232,160.00		1,232,160.00
预付土地出让金				9,500,000.00		9,500,000.00
合计	1,232,160.00		1,232,160.00	10,732,160.00		10,732,160.00

其他说明:

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	29,000,000.00	29,000,000.00
保证借款	183,000,000.00	193,000,000.00

信用借款	140,000,000.00	160,000,000.00
合计	352,000,000.00	382,000,000.00

短期借款分类的说明：

①期末抵押借款中 2,700.00 万元是子公司江苏航天机电以拥有的房产及土地使用权作为抵押，从南京银行靖江支行取得短期借款；

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

③期末保证借款中 5,000.00 万元由本公司为子公司江苏航天机电提供保证担保、江苏航天机电持股比例 49%之股东江苏大中电机股份有限公司对该保证提供反担保；期末保证借款中 5,300.00 万元由本公司为子公司宝鸡航天泵业提供保证担保；期末保证借款中 6,000.00 万元由本公司为子公司江苏航天水力提供保证担保从关联方航天科技财务有限责任公司取得短期借款；期末保证借款中 2,000.00 万元由本公司为子公司西安航天泵业提供保证担保从关联方航天科技财务有限责任公司取得短期借款；

④期末信用借款中 14,000.00 万元是本公司收到的财政部、国资委拨付的中央国有资本经营预算资金，用于大型高效流体输送泵及国产化项目的专用借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	115,715,538.69	116,239,144.13
合计	115,715,538.69	116,239,144.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	308,262,894.38	375,828,079.48
1 至 2 年	164,879,374.67	160,030,598.23
2 至 3 年	22,439,865.42	16,184,706.59
3 年以上	40,554,870.77	39,176,597.38
合计	536,137,005.24	591,219,981.68

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来单位一	68,114,945.00	涉诉
往来单位二	21,583,001.78	未结算
往来单位三	12,107,040.22	未结算
往来单位四	8,807,435.62	未结算
往来单位五	6,055,360.00	未结算
合计	116,667,782.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	270,751,319.80	188,280,909.97

合计	270,751,319.80	188,280,909.97
----	----------------	----------------

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,725,339.63	125,156,332.18	130,517,975.53	14,363,696.28
二、离职后福利-设定提存计划	375,969.72	12,669,244.08	12,675,283.60	369,930.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,101,309.35	137,825,576.26	143,193,259.13	14,733,626.48

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,575,500.00	102,814,468.31	108,358,069.50	1,031,898.81
二、职工福利费		7,156,036.35	7,156,036.35	
三、社会保险费	305,659.26	6,371,354.58	6,584,166.61	92,847.23
其中：医疗保险费	304,887.31	5,700,507.60	5,912,863.01	92,531.90
工伤保险费	456.62	331,096.70	331,553.32	
生育保险费	315.33	194,948.20	194,948.20	315.33
其他		144,802.08	144,802.08	
四、住房公积金	479,653.35	5,416,696.00	5,466,943.00	429,406.35
五、工会经费和职工教育经费	12,364,527.02	3,397,776.94	2,952,760.07	12,809,543.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,725,339.63	125,156,332.18	130,517,975.53	14,363,696.28

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	335,808.52	12,358,902.08	12,362,435.08	332,275.52
2、失业保险费	40,161.20	310,342.00	312,848.52	37,654.68
3、企业年金缴费	-			
合计	375,969.72	12,669,244.08	12,675,283.60	369,930.20

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利：本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为96,901.80元。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,112,113.64	13,258,285.27
企业所得税	591,766.39	1,216,900.28
个人所得税	1,092,041.17	804,758.42
城市维护建设税	870,923.75	922,203.38
房产税	988,456.69	1,106,434.75
土地使用税	2,379,459.79	2,436,031.28
教育费附加	405,608.03	433,514.51
地方教育费附加	223,967.90	239,665.29
印花税	53,703.11	89,935.36
水利基金	24,175.34	74,164.21
其他	128,079.70	101,183.98
合计	21,870,295.51	20,683,076.73

其他说明：

应交税费的期末余额较期初增加 1,187,218.78 元。

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	63,151,128.70	73,252,393.12
合计	63,151,128.70	73,252,393.12

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款	7,555,519.59	8,426,587.28
保证金	2,071,570.81	2,490,606.06
职工安置费	12,799,789.15	12,834,093.97
单位往来款	39,258,878.53	47,683,891.27
待退投资款		
其他	1,465,370.62	1,817,214.54
合计	63,151,128.70	73,252,393.12

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
职工安置费	12,436,509.80	未达到支付条件
合计	12,436,509.80	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	35,207,016.32	24,476,518.31
合计	35,207,016.32	24,476,518.31

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	778,339.94	762,807.86
合计	778,339.94	762,807.86

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	75,884,619.87	74,866,479.81
二、辞退福利		

三、其他长期福利		
合计	75,884,619.87	74,866,479.81

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	74,866,479.81	68,229,720.64
二、计入当期损益的设定受益成本	1,018,140.06	3,820,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		5,100,000.00
四、其他变动		-2,283,240.83
五、期末余额	75,884,619.87	74,866,479.81

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,532,763.32		1,952,341.50	10,580,421.82	
合计	12,532,763.32		1,952,341.50	10,580,421.82	/

涉及政府补助的项目：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
①政策性拆迁补助	4,286,929.98			1,952,341.50		2,334,588.48	与资产相关
②全自动远程控制煤矿井下压裂泵组项目	916,666.67					916,666.67	与资产相关
③新型复合驱油碱液组建设项目设项目	2,229,166.67					2,229,166.67	与资产相关
④液力传动技术专项资金	2,100,000.00					2,100,000.00	与资产相关
⑤省发改委基建资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
合计	12,532,763.32			1,952,341.50		10,580,421.82	

其他说明：

 适用 不适用

注：①江苏航天水力政策性拆迁补助系子公司江苏航天水力收到的高邮市政府拨付的老厂区的拆迁补偿费用，剔除拆迁当期发生的损失，剩余款项转入递延收益予以摊销，本期结转至其他收益 1,952,341.50 元。

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

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

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

⑤基建资金系公司本部根据陕西省发展和改革委员会下发的“陕发改投字[2017]802号”《关于下达 2017 年省级预算内基建资金第二批投资计划的通知》收到的补助资金，尚未摊销。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	638,206,348.00						638,206,348.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢 价)	1,149,473,707.45		4,165,316.77	1,145,308,390.68
其他资本公 积	42,204,020.00			42,204,020.00
合计	1,191,677,727.45		4,165,316.77	1,187,512,410.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期子公司华威增资调整资本溢价。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	减：所 得税费 用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重 分类进损益 的其他综合 收益	-4,870,500.00							-4,870,500.00
其中：重新 计量设定受 益计划变动 额	-4,870,500.00							-4,870,500.00
权益法下 不能转损益								

的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-4,870,500.00							-4,870,500.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,956,920.49	2,695,833.97	314,345.40	11,338,409.06

合计	8,956,920.49	2,695,833.97	314,345.40	11,338,409.06
----	--------------	--------------	------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费期末余额较期初余额增长 26.59%，主要原因为计提的安全生产费未完全使用。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	8,739,216.19	266,681,558.31
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	8,739,216.19	266,681,558.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,748,245.68	-257,942,342.12
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-13,009,029.49	8,739,216.19

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	502,654,382.76	436,368,846.00	497,104,871.48	414,837,861.74
其他业务	8,262,947.47	1,505,388.04	17,045,819.89	7,075,419.94
合计	510,917,330.23	437,874,234.04	514,150,691.37	421,913,281.68

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	西北分部	华东分部	分布抵消	合计
商品类型				
泵及泵系统	80,645,126.07	99,002,022.79	-9,807,856.57	169,839,292.29
液力变矩器	45,635,754.17			45,635,754.17
智能燃气表	7,617,667.23			7,617,667.23
电机		84,212,544.31		84,212,544.31
建筑安装	9,349,716.55			9,349,716.55
化工生物装备	184,166,440.16			184,166,440.16
节能项目	1,832,968.05			1,832,968.05
其他业务	6,598,037.33	1,664,910.14		8,262,947.47
合计	335,845,709.56	184,879,477.24	-9,807,856.57	510,917,330.23

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	664,424.76	690,099.89
教育费附加	505,248.34	508,003.41
资源税		
房产税	2,274,613.23	2,787,622.10
土地使用税	1,222,159.33	1,852,056.03
印花税	163,262.04	162,824.37
水利基金	635,156.98	113,311.74
车船使用税	1,416.00	1,884.00
其他	5,622.75	5,600.00
残疾人保障基金	60,774.12	59,929.62
合计	5,532,677.55	6,181,331.16

其他说明：

本期税金及附加比上年同期减少 648,653.61 万元，主要是本期缴纳增值税减少导致相应附加税金减少。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,021,064.59	2,658,309.40
工资及附加	12,941,166.71	12,097,271.94
售后服务费	3,997,278.48	1,737,427.62
业务招待费	1,168,062.13	2,071,563.15
会议费	17,999.54	20,831.68
办公费	105,004.76	106,671.08
住房补贴	494,633.00	491,662.00
其他	9,730,124.79	8,536,808.15
广告宣传费	125,609.91	132,667.45
合计	30,600,943.91	27,853,212.47

其他说明：

本期销售费用较上年同期增长 9.87%。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	26,851,621.36	22,836,922.25
折旧费	3,348,387.69	3,240,300.40
无形资产摊销	1,264,781.92	1,095,317.19
差旅费	665,987.36	675,283.31
办公费	195,024.86	230,317.45
运输费	114,954.72	296,287.63
中介机构费	1,200,935.55	598,778.78
住房补贴	1,712,766.00	1,529,638.00
其他	14,316,518.11	9,310,552.02
合计	49,670,977.57	39,813,397.03

其他说明：

本期管理费用较上年同期增长 24.76%。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	8,107,188.53	6,968,157.98
折旧费	1,438,468.23	1,174,474.80
差旅费	356,978.72	527,109.42
试验检验费	1,939,231.25	2,254,070.57
物料消耗	450,815.54	788,668.18
其他	1,590,508.73	686,906.57
自制无形资产摊销	4,601,700.12	3,683,312.78
合计	18,484,891.12	16,082,700.30

其他说明：

本期研发费用较上年同期增长 14.94%。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,287,540.69	5,969,000.20
减：利息收入	-2,858,363.11	-3,069,404.44
汇兑损益	182,794.81	227,836.48
其他	746,744.30	129,062.24
合计	3,358,716.69	3,256,494.48

其他说明：

本期财务费用较上年同期增长 3.14%。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,977,565.73	7,712,839.35
合计	5,977,565.73	7,712,839.35

其他说明：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
大型高效工业泵产业化示范工程		1,250,000.00	与收益相关
江苏航天水力政策性搬迁补助	1,952,341.50	1,627,689.59	与收益相关
2019 年普惠政策补贴款		3,000,690.00	与收益相关
西安国家民用航天产业基地奖励		1,208,000.00	与收益相关
高技术产业发展引导资金		100,000.00	与收益相关
国防科工贴息补助		310,000.00	与收益相关
2020 年度泰州 311 工程首期资助		21,000.00	与收益相关
高邮市人才基金	30,327.00	29,657.00	与收益相关
靖江市季市镇政府奖励		30,400.00	与收益相关
企业安全二级标准化达标奖励		25,000.00	与收益相关
个税退回手续费	9,120.05	6,702.76	与收益相关
技术改造和高质量发展扶持奖励资金	139,800.00	103,700.00	与收益相关
稳岗补贴	707,409.18		与收益相关
中小企业专项资金	1,350,000.00		与收益相关
2020 年普惠政策	555,768.00		与收益相关
2021 年非能中小企业超产超销奖励奖金	60,000.00		与收益相关
2022 年研发经费投入奖补资金款	40,000.00		与收益相关
2021 年度认定高新技术企业奖励补助	50,000.00		与收益相关
2019 年度“百亿航母十亿方阵”补贴	235,000.00		与收益相关
2019 年高邮市第二批扬州创新券兑现经费	200,000.00		与收益相关
2018 年申报高企成功奖励	50,000.00		与收益相关
优质项目奖状资金	40,000.00		与收益相关
中小微企业招用高校毕业生一次性就业补贴	6,000.00		与收益相关
2021 年技术贸易合同奖补	350,000.00		与收益相关
2021 年度陕西省“专精特新”中小企业奖补资金款	200,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
企业招用高校毕业生社会保险补贴款	1,800.00		与收益相关
合计	5,977,565.73	7,712,839.35	

68、投资收益

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,647,610.90	-200,286.17
应收账款坏账损失	-10,610,744.02	6,044,722.11
其他应收款坏账损失	-392,569.35	-3,408,991.89
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-12,650,924.27	2,435,444.05

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得 (损失“-”)	234,067.88	1,576,195.07
合计	234,067.88	1,576,195.07

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的应付款项			
其他	294,480.37	1,685,544.76	
合计	294,480.37	1,685,544.76	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置 损失合计	77.78		
其中：固定资产 处置损失	77.78		
无形资产 处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交 换损失			
对外捐赠		8,000.00	
其他	427,730.74	1,180,007.26	
合计	427,808.52	1,188,007.26	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,106,120.45	986,222.26
递延所得税费用	-89,273.47	-641,871.95
合计	1,016,846.98	344,350.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-15,875,880.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,381,382.14
子公司适用不同税率的影响	7,398.22
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵 扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂 时性差异或可抵扣亏损的影响	3,390,830.89
研发费加计扣除的影响	
其他	
所得税费用	1,016,846.98

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,481,911.35	3,069,404.44
收到的政府补助	5,819,970.33	4,835,149.76
往来款	739,541.58	4,207,947.73
其他	111,107.19	1,368,413.08
合计	9,152,530.45	13,480,915.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期较上年同期减少，主要是收到往来款项减少。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	16,097,987.85	23,503,413.15
支付的往来款	6,312,846.20	5,822,274.61
其他	2,924,254.12	4,588,024.72
合计	25,335,088.17	33,913,712.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期较上年同期减少，主要是支付的各项费用减少。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付结构性存款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-16,892,727.90	6,057,051.81
加：资产减值准备		
信用减值损失	-12,650,924.27	2,435,444.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,767,177.69	27,685,042.94
使用权资产摊销	262,707.19	
无形资产摊销	6,292,863.35	6,355,746.65
长期待摊费用摊销	1,937,792.32	2,399,145.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-234,067.88	-1,576,195.07
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,358,716.69	5,969,000.20
投资损失（收益以“－”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-57,479.11	-611,150.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-62,773,740.49	-90,257,419.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-41,347,406.97	-82,323,680.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	27,206,269.45	-8,522,209.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-58,130,819.93	-132,389,223.91
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	683,535,454.48	241,455,567.16
减：现金的期初余额	623,217,347.93	610,202,231.65
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	60,318,106.55	-368,746,664.49

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	683,535,454.48	623,217,347.93
其中：库存现金	129,551.69	111,276.06
可随时用于支付的银行存款	683,405,902.79	623,106,071.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	683,535,454.48	623,217,347.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,137,875.05	保证金
固定资产	16,307,461.90	抵押借款
无形资产	21,696,869.95	抵押借款
合计	53,142,206.90	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
江苏航天水力政策性搬迁补助	1,952,341.50	其他收益	1,952,341.50
高邮市人才基金	30,327.00	其他收益	30,327.00
个税退回手续费	9,120.05	其他收益	9,120.05
技术改造和高质量发展扶持奖励资金	139,800.00	其他收益	139,800.00
稳岗补贴	707,409.18	其他收益	707,409.18
中小企业专项资金	1,350,000.00	其他收益	1,350,000.00
2020 年普惠政策	555,768.00	其他收益	555,768.00
2021 年非能中小企业超产超销奖励奖金	60,000.00	其他收益	60,000.00
2022 年研发经费投入奖补资金款	40,000.00	其他收益	40,000.00
2021 年度认定高新技术企业奖励补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年度“百亿航母十亿方阵”补贴	235,000.00	其他收益	235,000.00
2019 年高邮市第二批扬州创新券兑现经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年申报高企成功奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
优质项目奖状资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
中小微企业招用高校毕业生一次性就业补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
2021 年技术贸易合同奖补	350,000.00	其他收益	350,000.00
2021 年度陕西省“专精特新”中小企业奖补资金款	200,000.00	其他收益	200,000.00
企业招用高校毕业生社会保险补贴款	1,800.00	其他收益	1,800.00
合计	5,977,565.73		5,977,565.73

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宝鸡航天泵业	宝鸡市	宝鸡市	制造业	100.00		设立或投资
陕西航天节能	西安市	西安市	服务业	100.00		设立或投资
江苏航天机电	靖江市	靖江市	制造业	51.00		设立或投资
西安航天泵业	西安市	西安市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
西安航天华威	西安市	西安市	制造业	51.95		同一控制下企业合并
江苏航天水力	高邮市	高邮市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏航天机电	49.00	-1,454,697.28		52,492,565.41
西安航天华威	48.05	6,310,215.06		323,363,555.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏航天机电	22,631.24	7,306.45	29,937.69	19,224.92		19,224.92	25,629.33	7,669.22	33,298.55	22,344.71		22,344.71
西安航天华威	78,768.68	18,355.23	97,123.91	29,748.77	77.83	29,826.60	59,615.94	19,337.59	78,953.53	21,961.18	76.28	22,037.46

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏航天机电	8,587.75	-296.88	-296.88	217.10	10,211.08	153.11	153.11	-302.15

西安航天华威	18,509.61	1,313.26	1,313.26	4,397.77	10,148.83	59.60	59.60	-754.22
--------	-----------	----------	----------	----------	-----------	-------	-------	---------

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业，特定地区或特定交易对手的风险。于2021年12月31日，本公司没有对客户类型、某一行业或地理位置的集中风险。相反，我们的业务对象和投

资具有广泛分布的特征，我们的金融工具风险敞口主要受各个客户特征的影响，不具有相似特征并且受相似经济或其他条件变化影响的金融工具，因此，我们相信我们的风险集中是有限的。

1、市场风险

本公司银行借款均为固定利率下的短期借款，在借款期限内不存在利率变动而发生波动的风险，于 2022 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，金额为 352,000,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：382,000,000.00）（附注六、18）。

2、信用风险

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

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

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

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

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金	698,673,329.53	717,114,900.60
应收票据	16,951,173.41	51,140,507.51
应收账款	674,115,826.15	675,842,857.16
应收款项融资	109,057,550.69	126,235,264.65
其他应收款	27,258,600.15	26,018,021.95

（2）金融资产的逾期及减值信息：

项目名称	期末数	期初数
应收账款：		
未逾期且未减值	463,546,683.61	439,069,055.37
已逾期但未减值	336,547,111.03	372,702,514.30
已减值	93,353,402.66	93,353,402.66
减：减值准备	219,331,371.15	229,942,115.17

项目名称	期末数	期初数
小 计	674,115,826.15	675,842,857.16
其他应收款：		
未逾期且未减值	23,244,817.33	18,327,436.81
已逾期但未减值	9,302,638.97	13,372,010.64
已减值		
减：减值准备	5,288,856.15	5,681,425.50
小 计	27,258,600.15	26,018,021.95
合 计	701,374,426.3	701,860,879.11

① 未逾期且未减值金融资产的信用质量信息

项目名称	期末余额	期初余额
应收账款：		
关联方	15,635,149.17	13,282,576.48
非关联方	447,911,534.44	426,446,478.89
小 计	463,546,683.61	439,729,055.37
其他应收款：		
关联方	2,103,800.42	
非关联方	21,141,016.91	18,327,436.81
小 计	23,244,817.33	18,327,436.81
合 计	486,791,500.94	458,056,492.18

② 已逾期但未减值的金融资产账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款
逾期 1 年以上	118,980,147.98	2,496,959.66	137,417,715.95	4,751,916.33
逾期 2 年以上	92,591,419.11	1,848,086.73	80,587,579.49	3,487,746.23
逾期 3 年以上	28,999,382.42	73,749.10	54,978,014.13	248,504.60
逾期 4 年以上	29,559,046.89	1,030,708.36	22,618,442.04	1,030,708.36
逾期 5 年以上	66,417,114.63	3,853,135.12	77,100,762.69	3,853,135.12
合计	336,547,111.03	9,302,638.97	372,702,514.30	13,372,010.64

③ 已发生单项减值的金融资产

如果有客观减值证据表明除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产在初始确认后有一项或多项情况发生且这些情况对该金融资产预计未来现金流量有影

响且该影响能可靠计量，则该金融资产被认为是已减值。本公司判断金融资产减值的具体考虑因素参见附注四、9“金融资产减值”。

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	减值损失	账面余额	减值损失
应收账款：				
按单项认定评估	93,353,402.66	93,353,402.66	93,353,402.66	93,353,402.66
合 计	93,353,402.66	93,353,402.66	93,353,402.66	93,353,402.66

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

3、流动风险

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

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末数				合 计
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	
短期借款	352,000,000.00				352,000,000.00
应付票据	115,715,538.69				115,715,538.69
应付账款	536,137,005.24				536,137,005.24
合 计	1,003,852,543.93				1,003,852,543.93

(续)

项 目	期初数				合 计
	一年以内	一到二 年	二到三 年	三年以上	
短期借款	382,000,000.00				382,000,000.00
应付票据	116,239,144.13				116,239,144.13
应付账款	591,219,981.68				591,219,981.68
合 计	1,089,459,125.81				1,089,459,125.81

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)

西安航天科技工业有限公司	陕西省西安市	生产制造业	71,500.00	28.78	28.78
--------------	--------	-------	-----------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。

适用 不适用

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安航力科技有限责任公司	同一控制方
西安航天弘发实业有限公司	同一控制方
西安航天远征流体控制股份有限公司	同一控制方
陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	同一控制方
西安航天华阳机电装备有限公司	同一控制方
西安航天动力试验技术研究所	同一控制方
陕西航天通宇建筑工程有限公司	同一控制方
西安航天源动力工程有限公司	同一控制方
北京航天石化技术装备工程公司	同一控制方
西安航天动力研究所	同一控制方
西安航天发动机有限公司	同一控制方
北京航化节能环保技术有限公司	同一控制方
西安航天动力机械有限公司	同一控制方
航天智造（上海）科技有限责任公司	同一控制方
西安航天总医院	同一控制方
华东理工大学工程设计研究院有限公司	同一控制方

西安航天计量测试研究所	同一控制方
陕西航天职工大学	同一控制方
西安源发国际贸易有限公司	同一控制方
北京航天石化技术装备工程有限公司	同一控制方
北京神舟航天软件技术有限公司	同一最终控制方
西安航天新宇机电装备有限公司	同一最终控制方
航天科技财务有限责任公司	同一最终控制方
上海航天动力科技工程有限公司	同一最终控制方
陕西宇航科技工业公司	同一最终控制方
上海飞奥燃气设备有限公司	同一最终控制方
西安太乙电子有限公司	同一最终控制方
中国航天标准化研究所	同一最终控制方
陕西航宇航天技术有限公司	同一最终控制方
航天新长征电动汽车技术有限公司	同一最终控制方
西安精正实业有限责任公司	同一最终控制方
北京航天发射技术研究所	同一最终控制方
泰安航天特种车有限公司	同一最终控制方
陕西航天时代导航设备有限公司	同一最终控制方
西安航天精密机电研究所	同一最终控制方
中国长江动力集团有限公司	同一最终控制方
航天新商务信息科技有限公司	同一最终控制方
西安微电子技术研究所	同一最终控制方
湖北航天化学技术研究所	同一最终控制方
西安航天时代精密机电有限公司	同一最终控制方

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安航天弘发实业有限公司	接受劳务	19,884.07	266,649.66
西安航天动力研究所	采购商品	118,265.49	98,707.13
西安航天发动机有限公司	采购商品		1,762,778.53
西安航天华阳机电装备有限公司	接受劳务	1,461,993.81	86,420.62
陕西航天通宇建筑工程有限公司	接受劳务	1,981,467.89	1,390,825.69
西安航力科技有限责任公司	采购商品		8,584,150.44
陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	采购商品	4,053,761.06	3,384,557.52

西安航天计量测试研究所	接受劳务	27,595.58	139,566.02
陕西航天职工大学	其他-培训费		11,005.00
航天新商务信息科技有限公司	采购商品	221,991.63	19,647.34
西安航天发动机有限公司	接受劳务		217,193.94
航天人才培训中心	其他-培训费		6,200.00
西安航天弘发实业有限公司网络科技公司	采购商品	421,046.59	699,046.73
西安航天动力试验技术研究所	采购商品	561,946.90	27,844,247.85
中国长江动力集团有限公司	采购商品	2,697,345.13	
北京航天石化技术装备工程有限公司	采购商品	6,371.68	
中国航天标准化研究所	采购商品	3,407.08	
合计		11,575,076.91	44,510,996.47

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安航天动力试验技术研究所	销售商品	2,046,520.37	437,168.14
西安航天动力研究所	销售商品	99,362.83	699,889.38
西安航天发动机有限公司	销售商品	807,469.02	19,469.02
北京航天石化技术装备工程公司	销售商品	245,309.73	175,221.24
西安航天华阳机电装备有限公司	提供劳务	230,578.40	178,164.19
陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	提供劳务		2,124,911.51
航天推进技术研究院	销售商品		3,500,000.00
陕西航天通宇建筑工程有限公司	提供劳务	2,586,197.85	1,226,833.52
北京航天发射技术研究所	销售商品	1,226,548.68	
泰安航天特种车有限公司	销售商品	589,911.50	
西安精正实业有限责任公司	销售商品	125,000.00	
西安航天远征流体控制股份有限公司	销售商品	1,794,354.48	
合计		9,751,252.86	8,361,657.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西安航天远征流体控制股份有限公司	厂房	1,573,380.96	1,612,626.28
西安弘发实业有限公司	厂房		17,699.12

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏航天水力设备有限公司	10,000,000.00	2021.10.13	2022.10.13	否
江苏航天水力设备有限公司	10,000,000.00	2021.10.20	2022.10.20	否
江苏航天水力设备有限公司	10,000,000.00	2021.10.21	2022.10.21	否
江苏航天水力设备有限公司	10,000,000.00	2021.12.06	2022.12.06	否
江苏航天水力设备有限公司	10,000,000.00	2021.12.22	2022.12.22	否
江苏航天水力设备有限公司	10,000,000.00	2021.12.31	2022.12.31	否
宝鸡航天动力泵业有限公司	2,000,000.00	2022.04.15	2023.04.15	否
宝鸡航天动力泵业有限公司	7,000,000.00	2022.04.22	2023.04.22	否
宝鸡航天动力泵业有限公司	7,000,000.00	2022.04.24	2023.04.24	否
宝鸡航天动力泵业有限公司	7,000,000.00	2022.04.26	2023.04.26	否
宝鸡航天动力泵业有限公司	30,000,000.00	2021.12.10	2022.12.10	否
江苏航天动力机电有限公司	20,000,000.00	2022.03.28	2023.03.28	否
江苏航天动力机电有限公司	20,000,000.00	2022.05.25	2023.05.24	否
江苏航天动力机电有限公司	10,000,000.00	2022.05.26	2023.05.26	否
西安航天泵业有限公司	20,000,000.00	2021.09.08	2022.09.08	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

支付利息

关联方	本期数	上期数
航天科技财务有限责任公司	2,932,895.84	4,458,306.97
合计	2,932,895.84	4,458,306.97

本集团关联方的存款

关联方	期末余额	期初余额
航天科技财务有限责任公司	655,587,750.59	696,095,358.35
合计	655,587,750.59	696,095,358.35

收取存款利息

关联方	本期数	上期数
航天科技财务有限责任公司	2,539,024.58	1,221,554.54
合计	2,539,024.58	1,221,554.54

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安航力科技有限责任公司	13,409,934.75	1,353,620.475	13,395,904.75	1,339,590.48
应收账款	西安航天发动机有限公司	9,866,229.66	911,067.766	10,685,597.66	116,975.98
应收账款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	1,237,925.38	24,758.51	7,300.00	365.00

应收账款	西安航天动力研究所	226,620.00	4,532.4	510,280.00	8,038.00
应收账款	西安航天远征流体控制股份有限公司	1,294,312.40	43,756.84	223,382.40	33,014.72
应收账款	西安航天华阳机电装备有限公司	1,686,966.70	105,255.478	1,509,065.80	24,750.42
应收账款	西安航天源动力工程有限公司	15,820.00	2,786	15,820.00	2,786.00
应收账款	上海航天动力科技工程有限公司			164,772.00	156,332.00
应收账款	陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	3,372,047.00	95,440.94	100,000.00	30,000.00
应收账款	泰安航天特种车有限公司	789,450.52	15,789.01	122,850.52	2,457.01
应收账款	陕西宇航科技工业公司	5,603,000.00	1,680,900.00	5,603,000.00	1,680,900.00
应收账款	上海飞奥燃气设备有限公司	4,500.02	2,250.01	4,500.02	2,250.01
应收账款	西安航天动力试验技术研究所	2,730,958.00	72,298.36	488,840.00	21,607.00
应收账款	北京航天石化技术装备工程有限公司	323,400.00	6,468.00	46,200.00	924.00
应收账款	西安航天精密机电研究所			148,844.50	2,976.89
应收账款	西安精正实业有限责任公司			136,250.00	2,725.00
应收账款	陕西航天时代导航设备有限公司	51,219.00	1,024.38	56,994.00	1,139.88
	合 计	40,612,383.43	4,319,948.17	33,219,601.65	3,426,832.39
应收票据	西安航力科技有限责任公司	16,379,300.00		39,052,107.91	
应收票据	西安航天动力研究所	34,842,700.00		34,842,700.00	
应收票据	西安航天发动机有限公司	2,335,000.00		2,335,000.00	
应收票据	西安航天远征流体控制股份有限公司	143,000.00		3,555,120.00	
应收票据	泰安航天特种车有限公司			1,130,000.00	
	合 计	53,700,000.00		80,914,927.91	
预付款项	西安航天科技工业有限公司	2,250.00		2,250.00	

预付款项	西安航天弘发实业有限公司	1,977,911.12		1,160,691.42	
预付款项	中国长江动力集团有限公司	498,000.00		3,048,000.00	
预付款项	华东理工大学工程设计研究院有限公司	125,478.00		125,478.00	
预付款项	航天新商务信息科技有限公司	239,427.82		209,007.88	
预付款项	西安航天华阳机电装备有限公司	52,628.50		52,628.50	
预付款项	中国航天标准化研究所			3,850.00	
预付款项	陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	400,000.00			
预付款项	航天人才开发交流中心	1,200.00			
预付款项	西安航天发动机有限公司	248,255.85			
	合 计	3,545,151.29		4,601,905.80	
其他应收款	陕西宇航科技工业公司	212,000.00	212,000.00	212,000.00	212,000.00
	合 计	212,000.00	212,000.00	212,000.00	212,000.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西安航天弘发实业有限公司	4,839,478.06	4,839,478.06
应付账款	西安航天发动机有限公司	8,807,435.62	5,656,285.72
应付账款	西安航天华阳机电装备有限公司	469,528.35	525,494.65
应付账款	西安源发国际贸易有限公司		54.00
应付账款	西安航天总医院	220,000.00	220,000.00
应付账款	西安航天动力研究所	33,175.80	33,175.80

应付账款	航天智造（上海）科技有限责任公司	21,583,001.78	21,583,001.78
应付账款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	1,259,881.06	1,429,831.88
应付账款	陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	1,197,026.98	1,337,614.98
应付账款	北京航天石化技术装备工程有限公司	53,600.00	53,600.00
应付账款	北京神舟航天软件技术有限公司		7,000.00
应付账款	西安航天远征流体控制股份有限公司		37,027.52
应付账款	西安航天源动力工程有限公司	5,100.00	
应付账款	航天新商务信息科技有限公司	1,601.45	
	合 计	38,469,829.10	35,722,564.39
预收款项	西安航天动力试验技术研究所		2,528,539.60
预收款项	航天新长征电动汽车技术有限公司	9,390.00	9,390.00
预收款项	北京航天发射技术研究所		462,000.00
预收款项	陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	990,750.00	1,308,703.00
预收款项	陕西航天通宇建筑工程有限公司	575,167.03	1,802,467.03
预收款项	西安航天发动机有限公司	330,000.00	330,000.00
预收款项	西安航天华阳机电装备有限公司	266,117.80	266,117.80
预收款项	西安航天远征流体控制股份有限公司	18,000.00	
	合 计	2,189,424.83	6,707,217.43
其他应付款	陕西航天通宇建筑工程有限公司	30,081.00	30,081.00
其他应付款	西安航天发动机有限公司	11,600.00	11,620,373.99
其他应付款	西安航天弘发实业有限公司		723,674.88
其他应付款	陕西航天职工大学	8,000.00	8,000.00

其他应付款	西安航天科技工业 有限公司	403,353.58	340,849.18
	合 计	453,034.58	12,722,979.05

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2022 年 1 月 27 日，公司披露公告收到江苏省苏州市中级人民法院送达的公司与江苏亨通智能物联系统有限公司买卖合同纠纷一案的民事诉讼状和《应诉通知书》

(2021)苏 05 民初 2486 号。江苏亨通智能物联系统有限公司因买卖合同纠纷一事

向江苏省苏州市中级人民法院提起诉讼，江苏省苏州市中级人民法院同意受理本案。2022年6月30日，江苏省苏州市中级人民法院（2021）苏05民初2486号之二民事裁定书，驳回原告诉讼请求。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(1) 经营分部基本情况

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

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

本公司的经营分部的分类与内容如下：

A、西北分部，负责在西北地区生产产品

B、华东分部，负责在华东地区生产产品

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	西北分部	华东分部	分部间抵销	合计
营业收入	335,845,709.56	184,879,477.24	9,807,856.57	510,917,330.23
营业成本	292,954,703.51	154,802,028.23	9,882,497.70	437,874,234.04
利息收入	2,780,025.74	78,337.37		2,858,363.11
利息费用	2,083,163.55	3204377.14		5,287,540.69
信用减值损失	-13,004,938.73	480,257.30	126,242.84	-12,650,924.27

资产减值损失				
折旧费和摊销费	7,608,619.87	3,300,534.81		10,909,154.68
利润总额	-13,129,181.75	-2,868,422.46	-121,723.29	-15,875,880.92
所得税费用	114,358.06	96,690.96	-805,797.96	1,016,846.98
净利润	-13,243,539.81	-2,965,113.42	684,074.67	-16,892,727.90
资产总额	3,919,953,336.38	810,978,324.18	991,522,543.82	3,739,409,116.74

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	84,339,857.04
1 至 2 年	106,262,314.41
2 至 3 年	7,451,805.76
3 年以上	
3 至 4 年	2,808,537.47
4 至 5 年	4,706,182.53
5 年以上	4,006,005.61
合计	209,574,702.82

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	73,086,900.00	34.87	73,086,900.00	100.00		73,086,900.00	34.13	73,086,900.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	136,487,802.82	65.13	15,003,245.92	10.99	121,484,556.90	141,044,208.67	65.87	14,154,935.92	10.04	126,889,272.75
其中：										
账龄组合	136,487,802.82	65.13	15,003,245.92	10.99	121,484,556.90	141,044,208.67	65.87	14,154,935.92	10.04	126,889,272.75
合计	209,574,702.82	/	88,090,145.92	/	121,484,556.90	214,131,108.67	100.00	87,241,835.92		126,889,272.75

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,339,857.04	1,686,797.14	2.00
1 至 2 年	33,175,414.41	3,317,541.44	10.00
2 至 3 年	7,451,805.76	2,235,541.73	30.00
3 至 4 年	2,808,537.47	1,404,268.74	50.00
4 至 5 年	8,712,188.14	6,359,096.87	72.99
合计	136,487,802.82	15,003,245.92	10.99

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	87,241,835.92	848,310.00				88,090,145.92
合计	87,241,835.92	848,310.00				88,090,145.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款合计金额为 110,298,727.11 元，占应收账款期末余额合计的比例为 52.63%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 74,902,808.93 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,232,070.32	38,990,347.16
合计	47,232,070.32	38,990,347.16

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(1). 应收股利
 适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	21,106,582.02
1 至 2 年	26,989,857.10
2 至 3 年	2,576,832.35
3 至 4 年	210,522.34
4 至 5 年	695,409.48
5 年以上	1,439,747.86
合计	53,018,951.15

(2). 按款项性质分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,023,848.95	3,950,262.83
保证金	1,250,998.36	697,445.00
单位往来款	47,744,103.84	40,341,572.24

合计	53,018,951.15	44,989,280.07
----	---------------	---------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	5,998,932.91			5,998,932.91
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	212,052.08			212,052.08
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	5,786,880.83			5,786,880.83

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	5,998,932.91		212,052.08			5,786,880.83
合计	5,998,932.91		212,052.08			5,786,880.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

其他应收款核销说明：

 适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安航天泵业有限公司	往来款	38,206,448.62	1-4 年	72.06	3,438,580.38
吴晓磊	保证金	690,000.00	5 年以上	1.30	690,000.00
河北永进电缆有限公司西安分公司	保证金	461,900.00	5 年以上	0.87	461,900.00
张文艳	备用金	356,052.43	3 年以内	0.67	26,543.41
安敏娟	备用金	396,623.34	1-2 年	0.75	90,151.76
合计	/	40,111,024.39	/	75.65	4,707,175.55

(7). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	886,172,426.57		886,172,426.57	886,172,426.57		886,172,426.57
对联营、合营企业投资						
合计	886,172,426.57		886,172,426.57	886,172,426.57		886,172,426.57

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安航天泵业	203,580,463.44			203,580,463.44		
西安航天华威	283,290,393.33			283,290,393.33		
宝鸡航天动力	45,568,988.32			45,568,988.32		
江苏航天机电	51,000,000.00			51,000,000.00		
陕西航天节能	9,500,000.00			9,500,000.00		
江苏航天水力	293,232,581.48			293,232,581.48		
合计	886,172,426.57			886,172,426.57		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,110,483.10	66,098,090.32	154,549,538.64	133,487,761.36
其他业务	4,728,205.91	4,550.00	8,451,566.63	2,404,500.00
合计	76,838,689.01	66,102,640.32	163,001,105.27	135,892,261.36

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益适用 不适用

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	234,067.88	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,977,565.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,328.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	932,322.61	
少数股东权益影响额（税后）	93,894.92	
合计	5,052,087.93	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.15670	-0.03408	-0.03408

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.42540	-0.04199	-0.04199
-------------------------	----------	----------	----------

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：朱奇

董事会批准报送日期：2022年8月25日

修订信息

适用 不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
临2022-006号公告	2022年1月28日	航天动力关于控股子公司西安航天华威化工生物工程有限公司增资扩股公司放弃优先认缴出资权暨关联交易的补充事项公告