

成都天科航空制造股份有限公司  
公开转让说明书  
(申报稿)

中泰证券

【2022】年【12】月

## 声明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项:

### 一、重大风险或事项

| 重要风险或事项名称      | 重要风险或事项简要描述  |
|----------------|--|
| 股权分散及无实际控制人的风险 | 截至本公开转让说明书签署日,公司股权结构较为分散,不存在控股股东和实际控制人,公司所有股东均无法单独控制股东大会半数以上表决权,亦未向董事会委派半数以上成员。由于公司不存在实际控制人,存在决策效率较低的风险。分散的股权结构可能影响公司治理的有效性,导致上市后公司控制权更容易发生变化,同时在公司经营管理出现严重困难、公司股东的意见出现重大分歧等极端情况下,存在出现公司僵局的客观可能,从而给公司经营和业务发展带来潜在风险。        |
| 客户集中度高的风险      | 2020年、2021年、2022年1-7月,公司向前五大客户销售额占营业收入的比例分别为97.04%、96.26%与93.41%,存在客户集中度较高的风险。未来,如果客户需求发生重大变化,或公司无法满足客户要求,不能持续从航空工业获取业务,将对公司盈利造成重大负面影响。  |
| 应收账款金额较大的风险    | 公司下游军工客户具有项目结算时间较长、年底集中结算等特点,导致公司报告期末应收账款金额较大。报告期各期末,公司应收账款账面价值分别为29,199,651.83元、46,987,475.25元和57,669,452.02元,占流动资产的比重分别为31.31%、40.82%和56.41%,占比较高。上述应收账款账龄以1年以内为主,主要系应收航空工业等国有大型企业客户的款项。如果下游客户生产经营出现重大变化,公司将面临流动资金紧张的风险。 |
| 毛利率波动的风险       | 公司是从事航空航天零部件精密加工的国家级高新技术企业。2020年、2021年和2022年1-7月,公司毛利率分别为46.39%、54.02%和49.17%。报告期内,公司主营业务毛利率在一定区间内存在波动。<br>公司产品毛利率受宏观经济、行业状况、销售形势、生产成本等多种因素的影响。如果未来市场环境、成本管理发生不利变化,或公司无法持续保持产品在行业内的竞争力,造成公司产品毛利率下降,将直接影响到公司盈利能力的稳定性。       |
| 资质到期后不能续期的风险   | 在我国从事军品生产的企业需要取得军工业务相关资质,按照国家军   |

|                    |  |
|--------------------|--|
|                    | <p>用标准，建立武器装备质量管理体系，其后需通过目标客户对公司的文件资质审核、现场审核、样品试制等，审核通过后进入客户合格供方目录。若未来公司不能持续获得相关业务资质或认证，将面临无法进入客户合格供方目录、无法继续从事军品生产的风险。</p>   |
| 委外加工风险             | <p>公司目前不具备热处理、表面处理等特殊工艺设备和加工磨孔等粗加工能力，同时报告期内公司所承接的加工产品型号不断增加，造成现有工序产能饱和，出于成本效益考虑，为提高公司产能利用率和产品交付进度，公司将部分工序委外加工。公司对委外加工供应商的生产过程及产品质量进行管控，但如果外协厂商不能切实履行委托加工协议约定的相关义务，质量控制出现重大问题，则可能对公司产品的交付和正常经营产生不利影响。</p> |
| 产品质量风险             | <p>公司为航空航天主机厂、分承制厂及科研院所提供配套加工服务，若产品出现重大质量问题，将可能影响飞行器运行安全，甚至造成重大事故。报告期内，公司未发生产品重大质量问题，未与客户就产品质量产生纠纷，但航空航天产品开发与应用复杂，加工工艺要求较高，未来若公司在配套过程中无法满足客户技术要求，以致产生重大质量风险，将可能面临客户赔偿，甚至被取消供应商资格的风险。</p>                 |
| 客户生产模式变化导致的风险      | <p>公司目前主要为来料加工，系由行业特征、客户要求以及公司自身根据经营需求所决定，如果客户大范围调整该种模式，将直接增加公司的资金压力和经营管理难度，可能使得公司面临一定的资金压力和经营风险。</p>  |
| 安全生产风险             | <p>公司安全生产风险主要来自于车间工人使用机床进行加工作业环节。报告期内，公司严格执行国家法律法规和行业规范对安全生产的有关规定，对生产人员严格实行安全责任制度，并制订了一整套公司安全管理制度，未发生重大安全事故，但仍然无法排除在作业过程中可能因工作人员违反相关规程制度、出现安全管理漏洞、操作不规范等原因造成安全事故，从而给公司的经营带来不利影响的风险。</p>                  |
| 不予披露部分信息影响投资者决策的风险 | <p>由于公司涉及军品业务，营业收入中部分来自于军工单位，对涉及国家秘密或可能间接推断出国家秘密的信息，参照《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》的相关规定，采取脱密处理方式进行披露，主要包括：军工资质具体内容、与军品相关的项目、客户名称、产品名称、</p>   |

|                 |   |
|-----------------|---|
|                 | 型号、产能、产量、军品收入占比等信息。上述信息披露方式符合国家相关保密规定及行业惯例，但可能会影响投资者对公司的价值判断，进而导致投资者决策失误的风险。  |
| 税收优惠政策风险        | <p>公司为高新技术企业，根据相关规定，公司可以适用 15%企业所得税税率。</p> <p>若上述税收优惠政策发生变化或者公司未来无法被继续认定为享受税收优惠的高新技术企业，将会对公司未来业绩产生不利影响。</p>                                     |
| 新型冠状病毒疫情导致的经营风险 | <p>新型冠状病毒疫情的爆发，对宏观经济及航空制造产业链带来不同程度的影响。目前国内局部疫情时有发生，虽然国家有关部门、部分省市正在持续优化疫情防控措施，但若未来疫情长期持续，公司可能出现因疫情防控措施导致的客户来料及产品交付不及时等情形，对公司经营业绩造成不利影响。</p>      |
| 电力供应保障风险        | <p>公司生产耗用的主要能源为电力。在夏季用电高峰期，为保障居民用电需求，电网公司将对工业企业实施短期内的拉闸限电，导致公司生产线陷入停滞。虽然公司通过租用发电设施保障生产任务实施，但部分生产线仍不能完全投产。但如高温天气持续，将对公司交货进度及业绩实现造成一定程度的不利影响。</p> |

## 二、挂牌时承诺的事项

√适用 □不适用

|          |   |
|----------|---|
| 承诺主体名称   | 刘亚、刘垚、冯广武、张岳、艾剑英、杨天屏、蹇嘉、康康、王俊林、马海超、彭晖、西安创客村、晓田盛宁、庞文龙、刘春燕  |
| 承诺主体类型   | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人<br><input type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input checked="" type="checkbox"/> 持股 5%以上股东 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺事项     | 解决同业竞争问题  |
| 承诺履行期限类别 | 长期有效  |
| 承诺公布日期   | 2022 年 10 月 8 日   |
| 承诺开始日期   | 2022 年 10 月 8 日   |
| 承诺结束日期   | 无   |
| 承诺事项概况   | 本人/本企业及本人/本企业控制的企业目前没有从事任何在商业上对天科航空构成直接或间接竞争的业务或活   |

|  |   |
|--|---|
|  | <p>动。</p> <p>自本承诺函出具之日起，本人/本企业及本人/本企业控制的企业不会、并保证不从事与天科航空生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与天科航空有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与天科航空业务直接或间接可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对天科航空的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。</p> <p>如天科航空进一步拓展其业务范围，本人/本企业及本人/本企业控制的企业承诺将不与天科航空拓展后业务相竞争；若出现可能与天科航空拓展后的业务产生竞争的情形，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将按照包括但不限于以下方式退出与天科航空的竞争：（1）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的资产或业务以合法方式置入天科航空；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）采取其他对维护天科航空权益有利的行动以消除同业竞争。</p> <p>如因本人/本企业未履行在本承诺函中所作的承诺给天科航空或其他股东造成损失的，本人/本企业将赔偿天科航空或其他股东的实际损失。</p> |
|--|---|

|                 |   |
|-----------------|---|
| <b>承诺主体名称</b>   | 刘亚、刘焱、冯广武、张岳、艾剑英、杨天屏、蹇嘉、康康、王俊林、马海超、彭晖、西安创客村、晓田盛宁、庞文龙、刘春燕  |
| <b>承诺主体类型</b>   | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人<br><input type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input checked="" type="checkbox"/> 持股 5%以上股东 <input type="checkbox"/> 其他 |
| <b>承诺事项</b>     | 解决关联交易问题  |
| <b>承诺履行期限类别</b> | 长期有效  |
| <b>承诺公布日期</b>   | 2022 年 10 月 8 日   |
| <b>承诺开始日期</b>   | 2022 年 10 月 8 日   |
| <b>承诺结束日期</b>   | 无   |
| <b>承诺事项概况</b>   | 截至本承诺函出具日，除在天科航空公开转让说明书   |

中业已披露的情形之外，本人/本企业及本人/本企业控制的企业，与天科航空及其控制的企业不存在其他关联交易。

自本承诺函出具之日起，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将尽量避免、减少与天科航空及其控制的企业发生任何形式的关联交易或资金往来，对于将来不可避免发生的关联交易事项，本人/本企业保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与天科航空及其控制的企业发生交易。本人/本企业及本人/本企业控制的企业与天科航空及其控制的企业发生不可避免的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人权利所及范围内，本人/本企业将确保本人/本企业及本人/本企业控制的企业与天科航空及其控制的企业发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并按照天科航空公司章程、关联交易管理有关规定履行批准程序。

本人/本企业承诺、并确保本人/本企业及本人/本企业控制的企业不通过与天科航空之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损天科航空及其中小股东利益的关联交易。如出现因本人/本企业违反上述承诺与保证而导致天科航空或其他股东的权益受到损害，本人/本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给天科航空或其他股东造成的实际损失。

|          |   |
|----------|---|
| 承诺主体名称   | 西安创客村、刘亚、晓田盛宁、庞文龙、刘春燕   |
| 承诺主体类型   | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人<br><input type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input checked="" type="checkbox"/> 持股 5% 以上股东 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺事项     | 解决资金占用问题  |
| 承诺履行期限类别 | 长期有效  |
| 承诺公布日期   | 2022 年 10 月 8 日   |
| 承诺开始日期   | 2022 年 10 月 8 日   |

|        |   |
|--------|---|
| 承诺结束日期 | 无   |
| 承诺事项概况 | <p>本人/本企业将严格执行公司章程的相关规定，不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用天科航空资金，不利用公司违规提供担保，减少并规范关联交易，避免与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为，确保公司其他股东的合法权益。如因本人/本企业未履行在本承诺函中所作的承诺给公司或其他股东造成损失的，本人/本企业将赔偿公司或其他股东的实际损失。</p> |

|          |   |
|----------|---|
| 承诺主体名称   | 西安创客村、刘亚、晓田盛宁、庞文龙、刘春燕   |
| 承诺主体类型   | <input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人<br><input type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员<br><input checked="" type="checkbox"/> 持股 5% 以上股东 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 承诺事项     | 其他承诺（社保和住房公积金缴纳问题）  |
| 承诺履行期限类别 | 长期有效  |
| 承诺公布日期   | 2022 年 10 月 8 日   |
| 承诺开始日期   | 2022 年 10 月 8 日   |
| 承诺结束日期   | 无   |
| 承诺事项概况   | <p>本人/本企业作为天科航空的重要股东，现就公司员工缴纳社会保险、公积金有关事项郑重承诺如下：如公司及其子公司因未足额缴纳社会保险、住房公积金被政府相关部门要求补缴或被要求民事赔偿，本人/本企业将按主管部门核定的金额承担并补缴相应的社会保险费及住房公积金，并承担因未及时缴纳社会保险费用及住房公积金而使公司及子公司受到的任何行政罚款、利息、滞纳金及与此相关的民事责任。</p>                       |

# 目录

|   |            |
|---|------------|
| 声明 .....  | 2          |
| 重大事项提示 .....                                      | 3          |
| 释义 .....  | 11         |
| <b>第一节 基本情况 .....</b>                             | <b>14</b>  |
| 一、基本信息 .....                                      | 14         |
| 二、股份挂牌情况 .....                                    | 15         |
| 三、公司股权结构 .....                                    | 19         |
| 四、公司股本形成概况 .....                                  | 54         |
| 五、公司董事、监事、高级管理人员 .....                            | 71         |
| 六、重大资产重组情况 .....                                  | 74         |
| 七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....                     | 74         |
| 八、公司债券发行及偿还情况 .....                               | 75         |
| 九、与本次挂牌有关的机构 .....                                | 75         |
| <b>第二节 公司业务 .....</b>                             | <b>77</b>  |
| 一、主要业务及产品 .....                                   | 77         |
| 二、内部组织结构及业务流程 .....                               | 80         |
| 三、与业务相关的关键资源要素 .....                              | 85         |
| 四、公司主营业务相关的情况 .....                               | 97         |
| 五、经营合规情况 .....                                    | 106        |
| 六、商业模式 .....                                      | 109        |
| 七、所处行业、市场规模及基本风险特征 .....                          | 111        |
| 八、公司持续经营能力 .....                                  | 127        |
| <b>第三节 公司治理 .....</b>                             | <b>128</b> |
| 一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....                  | 128        |
| 二、表决权差异安排 .....                                   | 129        |
| 三、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估 .....                        | 129        |
| 四、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况 ..... | 132        |
| 五、公司与控股股东、实际控制人的分开情况 .....                        | 134        |
| 六、公司同业竞争情况 .....                                  | 134        |
| 七、最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况 .....                  | 135        |
| 八、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况 .....                       | 135        |
| 九、近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况 .....                    | 138        |
| 十、财务合法合规性 .....                                   | 138        |
| <b>第四节 公司财务 .....</b>                             | <b>140</b> |
| 一、财务报表 .....                                      | 140        |

|                                     |            |
|-------------------------------------|------------|
| 二、审计意见.....                         | 162        |
| 三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....           | 163        |
| 四、报告期内的主要财务指标分析.....                | 181        |
| 五、报告期利润形成的有关情况.....                 | 187        |
| 六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析.....         | 203        |
| 七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析.....         | 230        |
| 八、报告期内各期末股东权益情况.....                | 239        |
| 九、关联方、关联关系及关联交易.....                | 239        |
| 十、重要事项.....                         | 247        |
| 十一、报告期内资产评估情况.....                  | 248        |
| 十二、股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策..... | 248        |
| 十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....    | 249        |
| 十四、经营风险因素及管理措施.....                 | 253        |
| 十五、公司经营目标和计划.....                   | 257        |
| <b>第五节 挂牌同时定向发行.....</b>            | <b>258</b> |
| <b>第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明.....</b>  | <b>259</b> |
| 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....         | 259        |
| 主办券商声明.....                         | 260        |
| 律师事务所声明.....                        | 261        |
| 审计机构声明.....                         | 262        |
| 评估机构声明.....                         | 263        |
| <b>第七节 附件.....</b>                  | <b>264</b> |

## 释义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

| 一般性释义   |   |                            |
|---------|---|----------------------------|
| 公司、天科航空 | 指 | 成都天科航空制造股份有限公司             |
| 天科有限    | 指 | 成都天科精密制造有限责任公司             |
| 天科经贸    | 指 | 成都天科经贸有限责任公司（天科有限前身）       |
| 林州重机    | 指 | 林州重机集团股份有限公司               |
| 西安创客村   | 指 | 西安创客村电子商务有限责任公司（公司股东）      |
| 晓田盛宁    | 指 | 西安晓田盛宁创业投资合伙企业（有限合伙）（公司股东） |
| 刘亚家族    | 指 | 刘亚、刘春燕、张春、刘勇、刘澜和曹霞         |
| 银钛祥鹏    | 指 | 成都银钛祥鹏企业管理合伙企业（有限合伙）（公司股东） |
| 鹏钛防务    | 指 | 成都鹏钛防务科技有限公司（公司全资子公司）      |
| 鹏钛精密    | 指 | 成都鹏钛精密制造有限责任公司（鹏钛防务曾用名）    |
| 洛阳航准    | 指 | 洛阳航准精密制造有限公司（公司控股子公司）      |
| 航空工业    | 指 | 中国航空工业集团有限公司               |
| 中国航发    | 指 | 中国航空发动机集团有限公司              |
| 中国商飞    | 指 | 中国商用飞机有限责任公司               |
| 中国兵器    | 指 | 中国兵器工业集团有限公司               |
| 中国船舶    | 指 | 中国船舶集团有限公司                 |
| 航天科技    | 指 | 中国航天科技集团有限公司               |
| 航天科工    | 指 | 中国航天科工集团有限公司               |
| 波音      | 指 | 波音公司                       |
| 空客      | 指 | Airbus，空中客车集团              |
| 中央军委    | 指 | 中国共产党中央军事委员会               |
| 民航局     | 指 | 中国民用航空局                    |
| 发改委     | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会          |
| 工信部     | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部             |
| 国防科工局   | 指 | 中华人民共和国国家国防科技工业局           |
| 装备发展部   | 指 | 中国共产党中央军事委员会装备发展部          |
| 爱乐达     | 指 | 成都爱乐达航空制造股份有限公司            |
| 迈信林     | 指 | 江苏迈信林航空科技股份有限公司            |
| 立航科技    | 指 | 成都立航科技股份有限公司               |
| 裕鸢航空    | 指 | 成都裕鸢航空智能制造股份有限公司           |
| 德坤航空    | 指 | 成都德坤航空设备制造有限公司             |
| 瑞合科技    | 指 | 成都瑞合科技有限公司                 |
| 成都航飞    | 指 | 成都航飞航空机械设备制造有限公司           |
| 朝合普尔    | 指 | 成都朝合普尔航空科技有限公司             |
| 台新租赁    | 指 | 台新融资租赁（中国）有限公司             |
| 第一金     | 指 | 第一金租赁（成都）有限公司              |
| 意特利（成都） | 指 | 意特利（成都）智能数控科技有限公司          |
| 意特利（上海） | 指 | 意特利（上海）科技有限公司              |
| 中国证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                |

|                  |   |   |
|------------------|---|---|
| 股转公司             | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司  |
| 中国结算             | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司  |
| 主办券商、中泰证券        | 指 | 中泰证券股份有限公司  |
| 金诚同达、律师、律师事务所    | 指 | 北京金诚同达（西安）律师事务所   |
| 天健、会计师、会计机构、审计机构 | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 报告期              | 指 | 2020年度、2021年度、2022年1-7月                                   |
| 报告期各期末           | 指 | 2020年12月31日、2021年12月31日、2022年7月31日                        |
| 最近一年一期           | 指 | 2021年度、2022年1-7月  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《业务规则》           | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》                                    |
| 《公司章程》           | 指 | 《成都天科航空制造股份有限公司章程》  |
| <b>专业释义</b>      |   |   |
| 航空器              | 指 | 在大气层中飞行的飞行器，包括轻于空气的航空器和固定翼航空器、旋翼航空器、倾转旋翼机等重于空气的航空器        |
| 军用航空             | 指 | 用于军事目的的一切航空活动，包括作战、侦察、运输、警戒、训练和联络救生等                      |
| 民用航空             | 指 | 航空器用于从事除了国防、警察和海关等以外的航空活动，包括商业航空和通用航空                     |
| 航空零部件            | 指 | 飞机及其他航空器的各种零部件或零组件  |
| 定型               | 指 | 国家对新研制的军工产品（含改型、仿制等），按规定的程序进行全面评定，以确定其达到规定的要求，并按规定办理手续的活动 |
| 机械加工             | 指 | 通过一种机械设备对工件的外形尺寸或性能进行改变的过程。按加工方式上的差别可分为切削加工和压力加工          |
| 钣金               | 指 | 利用板材、型材、管材等材料的塑性，通过手工、冲压、充液、特种成型等冷压或热压技术使材料发生塑性变形进行零件的制造  |
| 特殊工艺处理           | 指 | 主要指无损检测、热表面处理等  |
| 工装               | 指 | 工艺装备，指制造过程中所用的各种工具的总称，包括刀具/夹具/模具/量具/检具/辅具/钳工工具/工位器具等。     |
| 夹具               | 指 | 机械制造过程中用来固定加工对象，使之占有正确的位置，以接受加工或检测的装置                     |
| 加工中心             | 指 | 由机械设备与数控系统组成的适用于加工复杂零件的高效率自动化机床                           |
| 主制造商、主机厂         | 指 | 制造并总装飞机的制造厂   |
| 分承制厂             | 指 | 直接从主制造商承接飞机组件、部件生产订单的单位                                   |
| 国际转包             | 指 | 波音、空客、GE航空、罗罗（RR）等主制造商将其飞机或航空发动机组件、部件在全球范围内进行分包的行为        |
| 图号               | 指 | 区分不同产品的代号，每一个不同产品对应一个图号                                   |

|     |   |  |
|-----|---|--|
| 切削液 | 指 | 一种用在金属切、削、磨加工过程中，用来冷却和润滑刀具和加工件的工业用液体         |
| 导轨油 | 指 | 一种用于机床导轨润滑的专用油，能够减少机械之间的损耗和摩擦，具有防锈，防氧化，润滑等作用 |

注 1：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

注 2：由于公司涉及军工业务，因此对军品客户名称采取代号方式进行脱密披露。

## 第一节 基本情况

### 一、 基本信息

|                                  |  |                      |
|----------------------------------|--|----------------------|
| 公司名称                             | 成都天科航空制造股份有限公司   |                      |
| 统一社会信用代码                         | 915101077377413993   |                      |
| 注册资本（万元）                         | 3,332.7273   |                      |
| 法定代表人                            | 刘垚   |                      |
| 有限公司设立日期                         | 2002年5月30日   |                      |
| 股份公司设立日期                         | 2022年6月21日   |                      |
| 住所                               | 四川省成都市崇州市智能应用产业功能区晨曦大道南段965号   |                      |
| 电话                               | 028-82280661   |                      |
| 传真                               | 028-82280627   |                      |
| 邮编                               | 611200   |                      |
| 电子信箱                             | techtrade@163.com  |                      |
| 董事会秘书或者信息披露事务负责人                 | 马海超  |                      |
| 按照证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》的所属行业 | C  | 制造业                  |
|                                  | C37  | 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业 |
| 按照《国民经济行业分类(GB/T4754-2017)》的所属行业 | C  | 制造业                  |
|                                  | C37  | 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业 |
|                                  | C374   | 航空、航天器及设备制造          |
|                                  | C3741  | 飞机制造                 |
| 按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业           | 12   | 工业                   |
|                                  | 1210   | 资本品                  |
|                                  | 121010   | 航空航天与国防              |
|                                  | 12101010   | 航天航空与国防              |
| 按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业           | C  | 制造业                  |
|                                  | C37  | 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业 |
|                                  | C374   | 航空、航天器及设备制造          |
|                                  | C3741  | 飞机制造                 |
| 经营范围                             | 通用飞机及零部件开发、航天器及零部件开发。<br>销售：金属材料（不含稀贵金属）及电子元器件、机械数据设备及配件、刀具、计算机外设、化工产品<br>及原料（不含危险品）、仪器仪表、通讯器材（不含无线电发射设备）、日用百货；机电一体化产品及技术的开发和应用；机械设备的设计与制造、维修及 |                      |

|      |  |
|------|--|
|      | 技术咨询；加工机械零配件；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 主营业务 | 航空航天零部件精密加工                                      |

## 二、 股份挂牌情况

### （一）基本情况

|         |            |
|---------|------------|
| 股票代码    |            |
| 股票简称    | 天科航空       |
| 股票种类    | 人民币普通股     |
| 股份总量（股） | 33,327,273 |
| 每股面值（元） | 1.00       |
| 挂牌日期    |            |
| 股票交易方式  | 集合竞价转让     |
| 是否有可流通股 | 是          |

### （二）做市商信息

适用 不适用

### （三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

#### 1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。

根据《业务规则》2.8条规定：挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

《公司章程》第二十七条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。

《公司章程》第二十八条规定：公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

## 2、股东所持股份的限售安排

| 序号 | 股东名称                                      | 持股数量<br>(股) | 持股比<br>例 | 是否为<br>董事、<br>监事及<br>高管持<br>股 | 是否为控<br>股股东、<br>实际控制<br>人、一致<br>行动人 | 是否<br>为做<br>市商 | 挂牌前 12 个月<br>内受让自控股股<br>东、实际控制人的<br>股份数量<br>(股) | 因司法裁决、<br>继承等原因而<br>获得有限售条<br>件股票的数量<br>(股) | 质押股<br>份数量<br>(股) | 司法冻<br>结股份<br>数量<br>(股) | 本次可公<br>开转让股<br>份数量<br>(股) |
|----|---|-------------|----------|-------------------------------|-------------------------------------|----------------|---|---|-------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1  | 西安创客村                                     | 5,853,222   | 17.56%   | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 2  | 刘亚  | 4,051,994   | 12.16%   | 是                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 3  | 晓田盛宁                                      | 3,190,909   | 9.57%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 1,690,909                  |
| 3  | 庞文龙                                       | 2,122,449   | 6.37%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 4  | 刘春燕                                       | 1,947,217   | 5.84%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 5  | 朱占军                                       | 1,530,612   | 4.59%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 7  | 杨勇  | 1,326,531   | 3.98%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 8  | 银钛祥鹏                                      | 1,253,061   | 3.76%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 9  | 宋晓平                                       | 1,224,490   | 3.67%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 10 | 张春  | 1,122,671   | 3.37%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 11 | 蓉创(淄博)股<br>权投资合伙企<br>业(有限合伙)              | 1,090,909   | 3.27%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 1,090,909                  |
| 12 | 刘澜  | 1,020,507   | 3.06%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 13 | 成都新得利电<br>子有限公司                           | 971,817     | 2.92%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 14 | 袁群利                                       | 900,000     | 2.70%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 15 | 曹霞  | 775,693     | 2.33%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 16 | 周子轩                                       | 714,286     | 2.14%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 17 | 艾剑英                                       | 653,061     | 1.96%    | 是                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 0                          |
| 18 | 合泰信合富产<br>业投资基金<br>(广州)合伙<br>企业(有限合<br>伙) | 545,455     | 1.64%    | 否                             | 否                                   | 否              | 0   | 0   | 0                 | 0                       | 545,455                    |

|    |                            |                   |                |   |   |   |          |          |          |          |                  |
|----|----------------------------|-------------------|----------------|---|---|---|----------|----------|----------|----------|------------------|
| 19 | 珠海三盈开利<br>股权投资基金<br>(有限合伙) | 514,286           | 1.54%          | 否 | 否 | 否 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                |
| 20 | 赵仕平                        | 513,207           | 1.54%          | 否 | 否 | 否 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                |
| 21 | 廖晖                         | 510,204           | 1.53%          | 否 | 否 | 否 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                |
| 22 | 王廷廷                        | 360,000           | 1.08%          | 否 | 否 | 否 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                |
| 23 | 庞珊珊                        | 300,000           | 0.90%          | 否 | 否 | 否 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                |
| 24 | 四川欣安瑞环<br>保科技有限公司          | 257,143           | 0.77%          | 否 | 否 | 否 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                |
| 25 | 钱毅                         | 204,082           | 0.61%          | 否 | 否 | 否 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                |
| 26 | 庞雷                         | 163,263           | 0.49%          | 否 | 否 | 否 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                |
| 27 | 魏寂                         | 128,571           | 0.39%          | 否 | 否 | 否 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                |
| 28 | 田青青                        | 81,633            | 0.24%          | 否 | 否 | 否 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                |
| 合计 | -                          | <b>33,327,273</b> | <b>100.00%</b> | - | - | - | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>3,327,273</b> |

### 3、股东对所持股份自愿锁定承诺

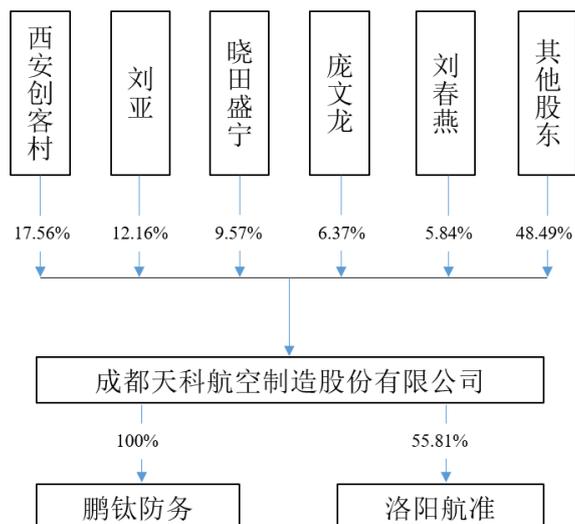
适用 不适用

#### (四) 分层情况

|          |     |
|----------|-----|
| 挂牌同时进入层级 | 基础层 |
|----------|-----|

### 三、 公司股权结构

#### (一) 股权结构图



#### (二) 控股股东和实际控制人

##### 1、 控股股东

公司无控股股东。

公司股权结构分散，第一大股东西安创客村持股比例为 17.56%，公司任一股东依其持有的股份所享有的表决权均不足以对股东大会的决议产生重大影响，因此认定公司无控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

##### 2、 实际控制人

公司无实际控制人。

公司股权结构分散，西安创客村持股比例为 17.56%，刘亚家族（包括刘亚、刘春燕、张春、刘澜、曹霞。其中，刘亚、刘春燕和刘澜为兄弟姐妹关系，张春为刘亚之三弟刘勇的配偶，曹霞为刘亚之妻曹凤的妹妹）合计直接持股 26.76%，均不能单独对公司股东大会形成控制，均未在公司董事会中委派半数以上成员。

刘亚家族与西安创客村无一致行动关系，刘亚家族、西安创客村与其他股东无一致行动关系，刘亚家族、西安创客村均无法单独决定公司管理层人员的任命。

因此，认定公司无实际控制人。

控股股东与实际控制人不相同

适用 不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

### 3、实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

| 序号 | 期间              | 实际控制人   |
|----|-----------------|---------|
| 1  | 2018年1月-2020年3月 | 郭现生、韩录云 |
| 2  | 2020年4月-2020年8月 | 张兵      |
| 3  | 2020年9月至今       | 无       |

2018年1月，林州重机通过受让股权及增资成为天科有限控股股东（详见“第一节 基本情况”之“四、公司股本形成概况”之“（一）历史沿革”），持股比例达到55.04%，能够对天科有限实施控制，林州重机为天科有限控股股东，则林州重机实际控制人郭现生、韩录云为天科有限实际控制人。

2020年4月，林州重机将其持有的天科有限全部股权转让给西安创客村。西安创客村持有天科有限股权比例为55.04%，为天科有限控股股东。张兵持有西安创客村70%股权，系其实际控制人，则张兵为天科有限实际控制人。

2020年6月，天科有限注册资本增加210万元，西安创客村放弃优先认购权，持股比例下降至47.18%，为天科有限第一大股东，仍为天科有限控股股东，张兵仍为天科有限实际控制人。刘亚家族（包括刘亚、刘春燕、刘勇、刘澜和曹霞）合计持股比例33.53%，不是天科有限实际控制人。

2020年9月，天科有限注册资本增加73.5万元，西安创客村放弃优先认购权且对外转让部分股权，其持股比例下降至31.33%，刘亚家族持股比例降至31.95%，均不能单独对天科有限股东会形成控制，亦未在董事会中占据半数以上席位，天科有限无实际控制人。

2022年3月，西安创客村将其持有的部分天科有限股权转让给珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙），刘勇将其持有的全部天科有限股权分别转让给魏寂、王廷廷、四川欣安瑞环保科技有限公司、张春（刘勇的配偶）。转让完成后，西安创客村、刘亚家族（刘亚、刘春燕、张春、刘澜和曹霞）持股比例分别降至29.61%、29.73%，均无法单独对天科有限股东会形成控制，天科有限无实际控制人。

2022年5月，西安创客村将其持有部分天科有限股权分别转让给银钦祥鹏、晓田盛宁、袁群利和庞珊珊。转让完成后，西安创客村持股比例降至19.51%，刘亚家族持股比例为29.73%，均

无法单独对天科有限股东会形成控制，天科有限无实际控制人。

2022年6月公司完成股份制改革。2022年7月，公司新增注册资本332.7273万元，西安创客村、刘亚家族均未参与此次增资。增资完成后，西安创客村、刘亚家族直接持股比例分别下降至17.56%、26.76%，均无法单独对公司股东大会形成控制，公司无实际控制人。

综上所述，2020年9月至今，公司无实际控制人。

2022年10月8日，西安创客村、刘亚家族、晓田盛宁、庞文龙出具了《不谋求公司控制权的承诺》，主要内容：“自2020年以来，本人/本企业未通过与其他股东签署一致行动协议等方式谋求天科航空控制权，未来也不打算通过增资、受让股权、表决权委托等直接或间接方式谋求天科控制权。”

### （三）前十名股东及持股5%以上股份股东情况

#### 1、基本情况

| 序号 | 股东名称  | 持股数量<br>(股) | 持股比例   | 股东性质     | 是否存在质押<br>或其他争议事项 |
|----|-------|-------------|--------|----------|-------------------|
| 1  | 西安创客村 | 5,853,222   | 17.56% | 境内法人     | 否                 |
| 2  | 刘亚    | 4,051,994   | 12.16% | 境内自然人    | 否                 |
| 3  | 晓田盛宁  | 3,190,909   | 9.57%  | 境内有限合伙企业 | 否                 |
| 4  | 庞文龙   | 2,122,449   | 6.37%  | 境内自然人    | 否                 |
| 5  | 刘春燕   | 1,947,217   | 5.84%  | 境内自然人    | 否                 |
| 6  | 朱占军   | 1,530,612   | 4.59%  | 境内自然人    | 否                 |
| 7  | 杨勇    | 1,326,531   | 3.98%  | 境内自然人    | 否                 |
| 8  | 银钦祥鹏  | 1,253,061   | 3.76%  | 境内有限合伙企业 | 否                 |
| 9  | 宋晓平   | 1,224,490   | 3.67%  | 境内自然人    | 否                 |
| 10 | 张春    | 1,122,671   | 3.37%  | 境内自然人    | 否                 |

√适用 □不适用

公司持股5%以上股份股东包括西安创客村、刘亚、晓田盛宁、庞文龙和刘春燕，合计持股比例为51.51%。

#### 2、股东之间关联关系

√适用 □不适用

公司自然人股东刘亚、刘春燕和刘澜为兄弟姐妹关系，自然人股东张春为刘亚之三弟刘勇的配偶，自然人股东曹霞为刘亚之妻曹凤的妹妹。

银钦祥鹏为公司员工持股平台，自然人股东刘亚、张春系其有限合伙人。

田青青直接持有公司股份比例为 0.24%，且其为公司股东晓田盛宁的执行事务合伙人和翎同行（西安）私募基金有限公司的委派代表。

钱毅直接持有公司股份比例为 0.61%，且其为公司股东合泰信合富产业投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人广东国坤财子金基金管理有限公司的委派代表。

除此之外，股东之间无其他关联关系。

### 3、机构股东情况

√适用 □不适用

#### (1) 西安创客村

##### 1) 基本信息：

|               |   |
|---------------|---|
| 名称            | 西安创客村电子商务有限责任公司   |
| 成立时间          | 2015年4月17日  |
| 类型            | 有限责任公司（自然人投资或控股）  |
| 统一社会信用代码      | 916101353337360677  |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 马晓轩   |
| 住所或主要经营场所     | 陕西省西安市高新区上林苑九路555号创客云商产业园   |
| 经营范围          | 一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；日用百货销售；货物进出口；食品销售（仅销售预包装食品）；化妆品批发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；化妆品零售；保健食品（预包装）销售；日用品销售；软件开发；信息技术咨询服务；企业形象策划；社会经济咨询服务；广告设计、代理；广告制作；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物化工产品技术研发；日用化学产品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第二类医疗器械生产；道路货物运输（不含危险货物）；第二类增值电信业务；医疗器械互联网信息服务；药品互联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） |

##### 2) 机构股东出资结构：

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元）           | 实缴资本（元）   | 持股（出资）比例    |
|----|---------|-------------------|-----------|-------------|
| 1  | 张兵      | 21,000,000        | 6,050,000 | 70%         |
| 2  | 马晓轩     | 9,000,000         | 3,005,000 | 30%         |
| 合计 | -       | <b>30,000,000</b> | 9,055,000 | <b>100%</b> |

注：以上信息截止 2022 年 10 月 17 日。

**(2) 晓田盛宁****1) 基本信息:**

|               |   |
|---------------|---|
| 名称            | 西安晓田盛宁创业投资合伙企业（有限合伙）  |
| 成立时间          | 2021年4月9日   |
| 类型            | 有限合伙企业  |
| 统一社会信用代码      | 91610122MAB0TKYD2Q  |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 和翎同行（西安）私募基金有限公司  |
| 住所或主要经营场所     | 陕西省西安市蓝田县洩湖镇西安食品产业园办公大楼二层蓝田电商服务中心                             |
| 经营范围          | 一般项目：以自有资金从事投资活动；创业投资（限投资未上市企业）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |

**2) 机构股东出资结构:**

| 序号 | 股东（出资人）          | 认缴资本（元）            | 实缴资本（元）           | 持股（出资）比例       |
|----|------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| 1  | 杨隙陌              | 33,314,378         | 20,000,000        | 33.31%         |
| 2  | 金龙               | 26,651,502         | 16,000,000        | 26.65%         |
| 3  | 何红伟              | 16,657,189         | 10,000,000        | 16.66%         |
| 4  | 董仕尧              | 6,364,360          | 3,820,789         | 6.36%          |
| 5  | 和翎同行（西安）私募基金有限公司 | 5,496,871          | 3,300,000         | 5.50%          |
| 6  | 苟俊杰              | 3,331,438          | 2,000,000         | 3.33%          |
| 7  | 李振玲              | 3,331,438          | 2,000,000         | 3.33%          |
| 8  | 文芯               | 3,182,180          | 1,910,394         | 3.18%          |
| 9  | 陈静思              | 1,670,644          | 1,002,957         | 1.67%          |
| 合计 | -                | <b>100,000,000</b> | <b>60,034,140</b> | <b>100.00%</b> |

注：以上信息截止 2022 年 10 月 17 日。

**(3) 银钦祥鹏****1) 基本信息:**

|               |   |
|---------------|---|
| 名称            | 成都银钦祥鹏企业管理合伙企业（有限合伙）  |
| 成立时间          | 2020年5月15日  |
| 类型            | 有限合伙企业  |
| 统一社会信用代码      | 91510107MA6BA01F1X  |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 刘垚  |
| 住所或主要经营场所     | 成都市武侯区锦绣街8号B212号  |
| 经营范围          | 企业管理咨询；商务信息咨询（不含投资咨询）；财税咨询；物业管理咨询；餐饮服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；销售：机电设备、机床设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |

**2) 机构股东出资结构:**

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元） | 实缴资本（元） | 持股（出资）比例 |
|----|---------|---------|---------|----------|
|----|---------|---------|---------|----------|

|    |     |         |         |        |
|----|-----|---------|---------|--------|
| 1  | 刘垚  | 905,000 | 905,000 | 11.72% |
| 2  | 王俊林 | 588,750 | 588,750 | 7.62%  |
| 3  | 马海超 | 572,500 | 572,500 | 7.41%  |
| 4  | 冯广武 | 472,500 | 472,500 | 6.12%  |
| 5  | 刘亚  | 450,000 | 450,000 | 5.83%  |
| 6  | 张春  | 395,000 | 395,000 | 5.11%  |
| 7  | 易女容 | 381,250 | 381,250 | 4.94%  |
| 8  | 王辉  | 205,000 | 205,000 | 2.65%  |
| 9  | 徐赵  | 200,000 | 200,000 | 2.59%  |
| 10 | 李建全 | 195,500 | 195,500 | 2.53%  |
| 11 | 杨乾维 | 181,250 | 181,250 | 2.35%  |
| 12 | 袁谷  | 176,250 | 176,250 | 2.28%  |
| 13 | 费尚福 | 176,250 | 176,250 | 2.28%  |
| 14 | 王磊  | 153,500 | 153,500 | 1.99%  |
| 15 | 李宇  | 143,000 | 143,000 | 1.85%  |
| 16 | 段松永 | 143,000 | 143,000 | 1.85%  |
| 17 | 王鹏鲲 | 136,250 | 136,250 | 1.76%  |
| 18 | 张洪  | 130,000 | 130,000 | 1.68%  |
| 19 | 谢志贤 | 124,000 | 124,000 | 1.61%  |
| 20 | 李兴航 | 122,000 | 122,000 | 1.58%  |
| 21 | 肖丽  | 118,750 | 118,750 | 1.54%  |
| 22 | 樊涛  | 114,500 | 114,500 | 1.48%  |
| 23 | 杨刚  | 113,500 | 113,500 | 1.47%  |
| 24 | 刘学娇 | 109,750 | 109,750 | 1.42%  |
| 25 | 陈东伟 | 106,250 | 106,250 | 1.38%  |
| 26 | 杨毅  | 105,000 | 105,000 | 1.36%  |
| 27 | 杨童敬 | 105,000 | 105,000 | 1.36%  |
| 28 | 杨天屏 | 102,500 | 102,500 | 1.33%  |
| 29 | 游名骏 | 102,500 | 102,500 | 1.33%  |
| 30 | 张鹏  | 98,750  | 98,750  | 1.28%  |
| 31 | 沈光荣 | 80,000  | 80,000  | 1.04%  |
| 32 | 施跃波 | 72,500  | 72,500  | 0.94%  |
| 33 | 彭政钧 | 67,750  | 67,750  | 0.88%  |
| 34 | 李建  | 62,500  | 62,500  | 0.81%  |
| 35 | 李涛  | 56,250  | 56,250  | 0.73%  |
| 36 | 彭晖  | 52,500  | 52,500  | 0.68%  |
| 37 | 刘郭龙 | 52,500  | 52,500  | 0.68%  |
| 38 | 邹佳奇 | 52,500  | 52,500  | 0.68%  |
| 39 | 王建强 | 52,500  | 52,500  | 0.68%  |
| 40 | 唐印  | 40,000  | 40,000  | 0.52%  |
| 41 | 蹇嘉  | 31,000  | 31,000  | 0.40%  |
| 42 | 陈元志 | 30,500  | 30,500  | 0.39%  |
| 43 | 王伟  | 26,250  | 26,250  | 0.34%  |
| 44 | 刘瑜珩 | 26,250  | 26,250  | 0.34%  |
| 45 | 陈林  | 26,250  | 26,250  | 0.34%  |
| 46 | 成涛  | 21,000  | 21,000  | 0.27%  |
| 47 | 王涛  | 21,000  | 21,000  | 0.27%  |
| 48 | 林敏  | 15,750  | 15,750  | 0.20%  |
| 49 | 张述东 | 10,500  | 10,500  | 0.14%  |

|    |   |           |           |         |
|----|---|-----------|-----------|---------|
| 合计 | - | 7,725,000 | 7,725,000 | 100.00% |
|----|---|-----------|-----------|---------|

注：以上信息截止 2022 年 10 月 17 日。

#### (4) 成都新得利电子有限公司

##### 1) 基本信息：

|               |  |
|---------------|--|
| 名称            | 成都新得利电子有限公司  |
| 成立时间          | 2000 年 5 月 9 日   |
| 类型            | 有限责任公司（自然人投资或控股）   |
| 统一社会信用代码      | 915101077203784231   |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 黄利民  |
| 住所或主要经营场所     | 成都市武侯区一环路南二段附九号  |
| 经营范围          | 一般项目：电子元器件批发；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；工程管理服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；广告设计、代理；广告制作；平面设计；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；办公设备销售；机械电气设备销售；电子元器件零售；家用电器销售；货币专用设备销售；文具用品批发；文具用品零售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；计算机软硬件及外围设备制造【分支机构经营】；信息安全设备制造【分支机构经营】；显示器件制造【分支机构经营】；服务消费机器人制造【分支机构经营】；塑料包装箱及容器制造【分支机构经营】；塑料制品销售；电子专用材料制造【分支机构经营】（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。 |

##### 2) 机构股东出资结构：

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元）    | 实缴资本（元）    | 持股（出资）比例 |
|----|---------|------------|------------|----------|
| 1  | 黄利民     | 17,400,000 | 17,400,000 | 87.00%   |
| 2  | 王松涛     | 2,000,000  | 2,000,000  | 10.00%   |
| 3  | 阴丽玲     | 600,000    | 600,000    | 3.00%    |
| 合计 | -       | 20,000,000 | 20,000,000 | 100.00%  |

注：以上信息截止 2022 年 10 月 17 日。

#### (5) 珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙）

##### 1) 基本信息：

|               |   |
|---------------|---|
| 名称            | 珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙）  |
| 成立时间          | 2020 年 4 月 23 日   |
| 类型            | 有限合伙企业  |
| 统一社会信用代码      | 91440400MA54K0QD0Q  |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 珠海三盈股权投资基金管理有限公司  |
| 住所或主要经营场所     | 珠海市横琴新区荣粤道 272 号 703 房  |
| 经营范围          | 一般项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |

## 2) 机构股东出资结构:

| 序号 | 股东（出资人）          | 认缴资本（元）           | 实缴资本（元）           | 持股（出资）比例       |
|----|------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 1  | 珠海市飞路国际贸易有限公司    | 5,300,000         | 5,300,000         | 26.50%         |
| 2  | 曹保俭              | 2,000,000         | 2,000,000         | 10.00%         |
| 3  | 李轩               | 2,000,000         | 2,000,000         | 10.00%         |
| 4  | 黎倩嫔              | 2,000,000         | 2,000,000         | 10.00%         |
| 5  | 陈雪平              | 2,000,000         | 2,000,000         | 10.00%         |
| 6  | 利显荣              | 1,500,000         | 1,500,000         | 7.50%          |
| 7  | 黄斌               | 1,000,000         | 1,000,000         | 5.00%          |
| 8  | 曾玮凝              | 1,000,000         | 1,000,000         | 5.00%          |
| 9  | 胡曼               | 1,000,000         | 1,000,000         | 5.00%          |
| 10 | 梁六妹              | 1,000,000         | 1,000,000         | 5.00%          |
| 11 | 王淑贤              | 1,000,000         | 1,000,000         | 5.00%          |
| 12 | 珠海三盈股权投资基金管理有限公司 | 200,000           | 200,000           | 1.00%          |
| 合计 | -                | <b>20,000,000</b> | <b>20,000,000</b> | <b>100.00%</b> |

注：以上信息截止 2022 年 10 月 17 日。

## (6) 四川欣安瑞环保科技有限公司

## 1) 基本信息:

|               |  |
|---------------|--|
| 名称            | 四川欣安瑞环保科技有限公司  |
| 成立时间          | 2019 年 9 月 19 日  |
| 类型            | 有限责任公司（自然人独资）  |
| 统一社会信用代码      | 91510184MA6CX8094B   |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 方桂强  |
| 住所或主要经营场所     | 崇州市崇阳街道崇庆北路 247 号  |
| 经营范围          | 一般项目：环保咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程管理服务；大气污染治理；水污染治理；机械设备销售；市场调查（不含涉外调查）；工程造价咨询业务；社会稳定风险评估；社会经济咨询服务；安全咨询服务；信息技术咨询服务；企业管理咨询；企业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程施工；建设工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） |

## 2) 机构股东出资结构:

| 序号 | 股东（出资人） | 认缴资本（元）          | 实缴资本（元）          | 持股（出资）比例       |
|----|---------|------------------|------------------|----------------|
| 1  | 方桂强     | 5,000,000        | 5,000,000        | 100.00%        |
| 合计 | -       | <b>5,000,000</b> | <b>5,000,000</b> | <b>100.00%</b> |

注：以上信息截止 2022 年 10 月 17 日。

## (7) 蓉创（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）

## 1) 基本信息:

|               |   |
|---------------|---|
| 名称            | 蓉创（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）  |
| 成立时间          | 2022年4月19日  |
| 类型            | 有限合伙企业  |
| 统一社会信用代码      | 91370303MA7LRGN30N  |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 成都创新风险投资有限公司  |
| 住所或主要经营场所     | 山东省淄博市高新区柳泉路139号金融科技中心B座13层A区2185号  |
| 经营范围          | 一般项目：以自有资金从事投资活动；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |

## 2) 机构股东出资结构:

| 序号 | 股东（出资人）        | 认缴资本（元）              | 实缴资本（元）            | 持股（出资）比例       |
|----|----------------|----------------------|--------------------|----------------|
| 1  | 成都科技创新投资集团有限公司 | 940,000,000          | 293,375,000        | 94.00%         |
| 2  | 罗仁学            | 10,000,000           | 5,424,000          | 1.00%          |
| 3  | 周黎芹            | 10,000,000           | 5,035,000          | 1.00%          |
| 4  | 成都创新风险投资有限公司   | 10,000,000           | 1,000,000          | 1.00%          |
| 5  | 覃钰景            | 3,000,000            | 1,188,000          | 0.30%          |
| 6  | 李婷婷            | 3,000,000            | 551,000            | 0.30%          |
| 7  | 王竞宏            | 2,000,000            | 333,000            | 0.20%          |
| 8  | 张凜草            | 2,000,000            | 226,000            | 0.20%          |
| 9  | 卢姝颖            | 2,000,000            | 127,000            | 0.20%          |
| 10 | 彭光彦            | 2,000,000            | 339,000            | 0.20%          |
| 11 | 叶青             | 2,000,000            | 135,000            | 0.20%          |
| 12 | 唐艳萍            | 2,000,000            | 104,000            | 0.20%          |
| 13 | 马爱群            | 2,000,000            | 432,000            | 0.20%          |
| 14 | 郭宏国            | 2,000,000            | 549,000            | 0.20%          |
| 15 | 何青空            | 2,000,000            | 295,000            | 0.20%          |
| 16 | 俞思骏            | 2,000,000            | 377,000            | 0.20%          |
| 17 | 曹睿祎            | 2,000,000            | 195,000            | 0.20%          |
| 18 | 王小丽            | 2,000,000            | 600,000            | 0.20%          |
| 合计 | -              | <b>1,000,000,000</b> | <b>310,285,000</b> | <b>100.00%</b> |

注：以上信息截止2022年10月26日。

## (8) 合泰信合富产业投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）

## 1) 基本信息:

|               |                            |
|---------------|----------------------------|
| 名称            | 合泰信合富产业投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）  |
| 成立时间          | 2022年7月8日                  |
| 类型            | 合伙企业（有限合伙）                 |
| 统一社会信用代码      | 91440112MABTKU3T0W         |
| 法定代表人或执行事务合伙人 | 广东国坤财子基金管理有限公司             |
| 住所或主要经营场所     | 广州市黄埔区光谱中路23号A2栋414房       |
| 经营范围          | 以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须 |

|  |                              |
|--|------------------------------|
|  | 在中国证券投资基金业协会完成备案登记后方可从事经营活动) |
|--|------------------------------|

## 2) 机构股东出资结构:

| 序号 | 股东（出资人）         | 认缴资本（元）           | 实缴资本（元）           | 持股（出资）比例       |
|----|-----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 1  | 孔德照             | 3,000,000         | 3,000,000         | 27.25%         |
| 2  | 金红艳             | 2,000,000         | 2,000,000         | 18.18%         |
| 3  | 骆立骞             | 1,500,000         | 1,500,000         | 13.62%         |
| 4  | 林毅              | 1,500,000         | 1,500,000         | 13.62%         |
| 5  | 万根平             | 1,000,000         | 1,000,000         | 9.08%          |
| 6  | 陈志标             | 1,000,000         | 1,000,000         | 9.08%          |
| 7  | 杨津强             | 1,000,000         | 1,000,000         | 9.08%          |
| 8  | 广东国坤财子金基金管理有限公司 | 10,000            | 10,000            | 0.09%          |
| 合计 | -               | <b>11,010,000</b> | <b>11,010,000</b> | <b>100.00%</b> |

注：以上信息截止 2022 年 11 月 17 日。

## (四) 股东适格性核查

| 序号 | 股东名称                 | 是否适格 | 是否为私募股东 | 是否为三类股东 | 是否为员工持股平台 | 具体情况   |
|----|----------------------|------|---------|---------|-----------|--|
| 1  | 西安创客村                | 是    | 否       | 否       | 否         | -  |
| 2  | 刘亚                   | 是    | 否       | 否       | 否         | -  |
| 3  | 晓田盛宁                 | 是    | 是       | 否       | 否         | 晓田盛宁为私募基金，基金编号：SVT421，于 2022 年 6 月 20 日完成备案。基金管理人为和翎同行（西安）私募基金有限公司，登记编号：P1073499 |
| 4  | 庞文龙                  | 是    | 否       | 否       | 否         | -  |
| 5  | 刘春燕                  | 是    | 否       | 否       | 否         | -  |
| 6  | 朱占军                  | 是    | 否       | 否       | 否         | -  |
| 7  | 杨勇                   | 是    | 否       | 否       | 否         | -  |
| 8  | 银钦祥鹏                 | 是    | 否       | 否       | 是         | 详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“三、公司股权结构”之“（三）前十名股东及持股 5%以上股份股东情况”之“3、机构股东情况”之“（3）银钦祥鹏”    |
| 9  | 宋晓平                  | 是    | 否       | 否       | 否         | -  |
| 10 | 张春                   | 是    | 否       | 否       | 否         | -  |
| 11 | 蓉创（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙） | 是    | 是       | 否       | 否         | 蓉创（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）为私募基金，基金编号：SVN300，于 2022 年 5 月 26 日完成备案。                     |

|    |                           |   |   |   |   |   |
|----|---------------------------|---|---|---|---|---|
|    |                           |   |   |   |   | 基金管理人为成都创新风险投资有限公司，登记编号：P1022366  |
| 12 | 刘澜                        | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 13 | 成都新得利电子有限公司               | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 14 | 袁群利                       | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 15 | 曹霞                        | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 16 | 周子轩                       | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 17 | 艾剑英                       | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 18 | 合泰信合富产业投资基金（广州）合伙企业（有限合伙） | 是 | 是 | 否 | 否 | 合泰信合富产业投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）为私募基金，基金编号：SXR307，于2022年11月15日完成私募基金备案。基金管理人为广东国坤财子金基金管理有限公司，登记编号：P1007899 |
| 19 | 珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙）        | 是 | 是 | 否 | 否 | 珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙）为私募基金，基金编号：STV462，于2022年2月23日完成备案。基金管理人为珠海三盈股权投资基金管理有限公司，登记编号：P1068058            |
| 20 | 赵仕平                       | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 21 | 廖晖                        | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 22 | 王廷廷                       | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 23 | 庞珊珊                       | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 24 | 四川欣安瑞环保科技有限公司             | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 25 | 钱毅                        | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 26 | 庞雷                        | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 27 | 魏寂                        | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |
| 28 | 田青青                       | 是 | 否 | 否 | 否 | -   |

#### （五）其他情况

| 事项                   | 是或否 |
|----------------------|-----|
| 公司及子公司是否存在对赌         | 否   |
| 公司及子公司是否存在 VIE 协议安排  | 否   |
| 是否存在控股股东为境内外上市公司     | 否   |
| 公司及子公司是否存在股东超过 200 人 | 否   |
| 公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股 | 否   |

其他情况说明：  
√适用 □不适用

一、2017年12月，甲方（林州重机）、乙方1（刘亚）、乙方2（刘勇）、乙方3（刘春燕）、乙方4（刘澜）、乙方5（曹霞）、乙方6（赵仕平）、乙方7（黄利民）和乙方8（成都新得利电子有限公司）和丙方（天科有限）签署《关于成都天科精密制造有限责任公司股权转让及增资协议书》

（一）与对赌、特殊权利条款等相关的协议约定

“第二条 业绩承诺、业绩补偿及超额业绩奖励

1、业绩承诺

乙方承诺，丙方2018年-2020年业绩目标为实现净利润1250万元、1600万元和2000万元。净利润指丙方最终完成的、经甲方认可的具有证券期货从业资格会计师事务所出具无保留意见审计报告合并报告中归属于母公司所有者的净利润，并以扣除非经常性损益前和扣除非经常性损益后较低者为准。

2、业绩补偿

如丙方2018、2019、2020年经审计的累计净利润（下称“累计实际净利润”，由负责甲方年度审计的会计师事务所出具的标准无保留意见的《审计报告》为准，下同）未达到本协议约定的承诺累计净利润数（合计人民币4850万元），则乙方应当在丙方2020年度审计报告出具后20个工作日内以现金方式对甲方补偿，根据如下公式计算对甲方的业绩补偿金额并对以现金方式支付至甲方书面指定账户：业绩补偿金额=（4850万元-累计实际净利润）\*甲方持有丙方的股权比例。

乙方对上述业绩补偿承担连带责任。若乙方未在规定的时间内以现金方式进行补偿，甲方有权提议召开股东会或董事会，做出重大经营措施及重大人事安排等。

如乙方在约定期限内未以现金方式补偿或以现金不足以支付补偿金额，甲方有权要求乙方以其持有的公司的股权予以补偿，丙方的每股/每注册资本价格应按照股权补偿时丙方最近一会计年度未经审计的每股净资产为准，应补偿股权=应补偿金额/股权补偿时丙方最近一会计年度未经审计的每股净资产，乙方将应补偿股权以1元对价转让给甲方，乙方对上述补偿承担连带责任。

3、超额业绩奖励

若丙方累计2018、2019、2020年度累计实际净利润超过承诺累计净利润数（即人民币4850万元），则可计提超额业绩部分的50%作为奖励，由丙方负责经营管理的团队（包含经甲方推荐由聘用的高级管理人员）享有，具体分配方案由总经理办公会拟定报丙方董事会批准后实施，其奖励金额计入丙方当年损益。

### 第三条 减值补偿

在业绩承诺期届满后六个月内，即在 2021 年 6 月 30 日前，甲方有权聘请具有证券期货从业资格的会计师事务所对丙方进行减值测试并出具《减值测试审核报告》。

根据《减值测试审核报告》，若甲方持有的丙方股权发生减值且在承诺期末大于乙方在承诺期内应支付的业绩补偿金额，则乙方应对甲方另行补偿。

减值补偿金额=期末减值额-乙方在承诺期内应支付的业绩补偿金额。

.....

### 第五条 剩余股权退出安排

甲方通过股权收购、增资等方式获得目标公司 55.0412%股权后，甲方对乙方持有丙方剩余股权拥有优先受让权。受让方式包括但不限于现金收购、发行股份购买、现金加发行股份购买资产等。

在乙方承诺的丙方 2018-2020 年业绩承诺实现后，乙方有权要求甲方收购其持有丙方剩余股权，定价依据以届时合理的市场估值并参照当时市场情况协商确定，且乙方需继续就股权转让后丙方未来三年的业绩（以下简称“下一个业绩承诺期”）进行承诺。乙方保证，其转让丙方股权所获得的股权转让款中，将有不低于 45% 的金额转换成甲方股票，并在下一个业绩承诺期内进行锁定，不得出售。

### 第六条 公司治理

#### 1、董事会

自本协议生效之日起，甲方有权对丙方董事会进行调整，调整后丙方董事会成员 5 名，其中甲方推荐 3 名、乙方推荐 2 名，董事长由甲方推荐并经董事会选举产生。

#### 2、监事

丙方设监事 1 名，由甲方推荐。

#### 3、管理层及经营管理原则

丙方设总经理一名，由乙方推荐，董事会聘任；设财务总监（或财务负责人）一名，由甲方推荐，董事会聘任。在业绩承诺期间，经董事会聘任的乙方推荐的管理团队具有不可撤销的经营权。

丙方经营管理原则应按《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范文件的要求执行。财务核算原则及内部管理流程按照甲方的要求，建立完善的内控制度；资金管理按甲方相关规定执行。”

## （二）目前执行（解除）情况

2020年4月，林州重机将其持有的公司全部股权转让给西安创客村，西安创客村未承继上述对赌等特殊权利条款。林州重机退出时，尚未按照约定完全履行增资款及股权转让款支付义务。因此，上述对赌等特殊权利条款因林州重机未完成约定义务及股东身份的丧失而消灭。林州重机对天科有限的投资成本与林州重机向西安创客村的股转转让对价相同，林州重机转让天科有限之股权已经履行其内部决策程序，且按照上市公司信息披露要求予以公告，林州重机及其股东利益未受损害。

二、2020年5月，甲方（庞文龙、艾剑英、庞雷、田青青）、乙方（银钛祥鹏）、丙方（西安创客村）、丁方（刘亚、刘勇、刘春燕、刘澜、曹霞、赵仕平、黄利民、成都新得利电子有限公司）和公司（也称“标的公司”）签署《关于成都天科精密制造有限责任公司之增资协议》

### （一）与对赌、特殊权利条款等相关的协议约定

#### “第五条 标的公司治理

……

5.2 各方同意并保证，投资方履行完毕出资缴付义务后5个工作日内，本协议各方召开股东会，选举5名董事组成标的公司新董事会，其中甲方1提名1名董事人选，甲方2提名1名董事人选，丙方提名1名董事人选，丁方1提名2名董事人选。标的公司新董事会至少每半年召开一次董事会会议（即固定会议）。另可根据经营情况而召开临时董事会。

5.3 各方同意并保证，标的公司所有董事、监事和高级管理人员的任职资格均应当符合有关法律法规的规定，不应具有对标的公司后续经营与资本运作构成障碍的情形。当上述任何一方提名的董事、监事辞任或者被解除职务时，由提名该名董事、监事的一方继续提名继任人选，各方并应保证在相关股东会上投票赞成该等人士担任公司董事、监事。

5.4 标的公司原则上不得进行任何类型的关联交易。如存在无法避免的关联交易，则就该等关联交易，关联方本人、关联方授权代表或关联方提名的董事应当回避表决，由非关联方股东（或其授权代表）或非关联方董事一致同意通过方可实施。

5.5 标的公司须对关联交易制定关联交易管理办法，并须经股东会一致同意后实施。标的公司非全资控股的附属公司亦是本协议所称的标的公司关联方。

5.6 各方一致同意，为保障原股东丙方和投资方甲方作为股东所享有的对标的公司经营管理的知情权和进行监督的权利，标的公司应按如下约定向丙方和甲方提供资料和信息：

a) 每日历季度最后一日起30日内，提供标的公司季度合并管理账，含利润表、资产负债表和现金流量表；

- b) 每日历年度结束后 45 日, 提供标的公司年度合并管理账;
- c) 每日历年度结束后 120 日, 提供标的公司年度合并审计账;
- d) 在每日历/财务年度结束前至少 30 天, 提供标的公司年度业务计划、年度预算和预测的财务报表;
- e) 在丙方和甲方收到管理账后的 30 天内, 提供机会供丙方和甲方与标的公司就管理账进行讨论及审核;
- f) 按照丙方和甲方要求的格式提供其他审计数据、其他财务和交易信息, 以便丙方和甲方被适当告知标的公司信息以保护自身利益;
- g) 为丙方和甲方本身审计目的所需或者为完成符合政府机关的要求, 丙方或甲方需要标的公司提供的标的公司其他运营及财务方面的信息的, 标的公司须予以及时配合、提供。为标的公司自身上市或资本运作目的所需或者为完成或符合政府机关的其他要求, 标的公司需要丙方和甲方提供的相关信息的, 丙方和甲方须予以配合、提供。

.....

## **第十条 业绩承诺、业绩补偿及超额业绩奖励**

10.1 业绩承诺: 原股东刘亚、刘勇、刘春燕、刘澜、曹霞、赵仕平(以下简称“业绩承诺人”)共同承诺, 标的公司应实现以下经营目标:

10.1.1 本次投资完成后, 标的公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度扣除非经营性损益的合并报表税后净利润分别达到 2,400 万元、3,500 万元、4,600 万元, 即三年累计实现净利润不得少于 10,500 万元;

10.1.2 “净利润”指标的公司最终完成的, 由甲方和丙方认可的具有证券期货从业资格会计师事务所出具无保留意见审计合并报告中归属于母公司所有者的净利润, 并以扣除非经常性损益前后孰低者为准。

10.2 业绩补偿: 考虑到本次投资完成的时间节点, 业绩承诺人承诺标的公司 2020 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 2,400 万元。如果标的公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度经审计的扣除非经常性损益后的累计净利润低于 10,500 万元(允许下浮 5%), 则视为未完成经营指标, 应以 2022 年度审计报告出具后 20 个工作日内以现金方式对丙方和甲方等进行业绩补偿, 根据如下公式计算由业绩承诺人对丙方和甲方的业绩补偿金额并支付至丙方、甲方的指定账户: 业绩补偿金额=(9975 万元-三年累计实际净利润)\*丙方、甲方分别对应持有标的公司股权比例。

如业绩承诺人在约定期限内未以现金方式补偿或以现金不足以支付补偿金额, 丙方、甲方有

权要求业绩承诺人以其持有的标的公司股权予以补偿。标的公司每股/每注册资本价格应按照股权补偿时标的公司最近一会计年度末经审计的每股净资产为准，应补偿股权=应补偿金额/股权补偿时标的公司最近一会计年度末经审计的每股净资产，业绩承诺人将应补偿股权分别以1元价格转让给丙方、甲方，业绩承诺人对上述补偿承担连带责任。”

10.3 超额业绩奖励与股权激励：若标的公司2020年度、2021年度、2022年度经审计的扣除非经常性损益后的累计净利润超过承诺累计数，则可计提超额业绩部分的70%作为奖励，由业绩承诺人为主的经营管理团队享有。超额业绩奖励对应的具体金额，业绩承诺人有权选择转为对标的公司的认股权利作为股权激励，届时认股价格以本次增资价格或届时公司每股净资产价格（孰高）为准。具体超额业绩奖励与股权激励方案由总经理办公会拟定报标的公司董事会批准后实施，该奖励金额计入标的公司当年损益。

## （二）目前执行（解除）情况

2022年7月15日，上述相关方签署《关于成都天科精密制造有限责任公司之增资协议之补充协议》，同意无条件且不可撤销地终止上述约定，上述约定自始无效，自始未对各方产生法律约束力。

三、2020年8月，甲方（朱占军、杨勇、宋晓平、周子轩、廖晖、钱毅）、乙方（西安创客村）、丙方（刘亚、刘勇、刘春燕、刘澜、曹霞、银钦祥鹏、赵仕平）、丁方（黄利民、成都新得利电子有限公司）、戊方（庞文龙、艾剑英、庞雷、田青青）和公司（也称“标的公司”）签署《成都天科精密制造有限责任公司之股权转让及增资协议书》和《成都天科精密制造有限责任公司股权转让及增资协议书之补充协议》

（一）《成都天科精密制造有限责任公司之股权转让及增资协议书》与对赌、特殊权利条款等相关的协议约定

“第四条 标的公司治理

……

4.2 各方同意并保证，投资方履行完毕出资缴付义务后10个工作日内，本协议各方召开股东会，选举5名董事组成标的公司新董事会，其中丙方1提名3名董事人选，乙方提名1名董事人选，戊方1提名1名董事人选。标的公司新董事会至少每半年召开一次董事会会议（即固定会议）。另可根据经营情况而召开临时董事会。各方同意，选举3名监事组成标的公司监事会，其中职工监事1名，丙方1提名1名监事人选，乙方提名1名监事人选。

4.3 各方同意并保证，标的公司所有董事、监事和高级管理人员的任职资格均应当符合有关法律法规的规定，不应具有对标的公司后续经营与资本运作构成障碍的情形。当上述任何一方提名的董事、监事辞任或者被解除职务时，由提名该名董事、监事的一方继续提名继任人选，各方

并应保证在相关股东会上投票赞成该等人士担任公司董事、监事。

4.4 标的公司原则上不得进行任何类型的关联交易。如存在无法避免的关联交易，则就该等关联交易，关联方本人、关联方授权代表或关联方提名的董事应当回避表决，由非关联方股东（或其授权代表）或非关联方董事一致同意通过方可实施。

4.5 标的公司须对关联交易制定关联交易管理办法，并须经股东会一致同意后实施。标的公司非全资控股的附属公司亦是本协议所称的标的公司关联方。

4.6 各方一致同意，为保障原股东乙方、戊方和投资方甲方作为股东所享有的对标的公司经营管理的知情权和进行监督的权利，标的公司应按如下约定向乙方、戊方和甲方提供资料和信息：

a) 每日历季度最后一日起 30 日内，提供标的公司季度合并管理账，含利润表、资产负债表和现金流量表；

b) 每日历年度结束后 45 日，提供标的公司年度合并管理账；

c) 每日历年度结束后 120 日，提供标的公司年度合并审计账；

d) 在每日历/财务年度结束前至少 30 天，提供标的公司年度业务计划、年度预算和预测的财务报表；

e) 在乙方、戊方和甲方收到管理账后的 30 天内，提供机会供丙方、乙方、戊方和甲方与标的公司就管理帐进行讨论及审核；

f) 按照乙方、戊方和甲方要求的格式提供其他统计数据、其他财务和交易信息，以便乙方、戊方和甲方被适当告知标的公司信息以保护自身利益。

g) 为乙方、戊方和甲方本身审计目的所需或者为完成符合政府机关的要求，乙方、戊方和甲方需要标的公司提供的标的公司其他相关运营及财务方面的信息的，标的公司须予以及时配合、提供。为标的公司自身上市或资本运作目的所需或者为完成或符合政府机关的其他要求，标的公司需要乙方、戊方和甲方提供的相关信息的，乙方、戊方和甲方须予以配合、提供。”

**(二)《成都天科精密制造有限责任公司股权转让及增资协议书之补充协议》与对赌、特殊权利条款等相关的协议约定**

**“第一条 业绩承诺、业绩补偿及超额业绩奖励**

1.1 业绩承诺：原股东丙方共同承诺，标的公司应实现以下经营目标：

1.1.1 本次股权转让及增资完成后，标的公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度扣除非经营性损益的合并报表税后净利润分别达到 2,400 万元、3,500 万元、4,600 万元，即三年累计实现净利润不得少于 10,500 万元；

1.1.2“净利润”指标的公司最终完成的，由甲方、乙方和戊方认可的具有证券期货从业资格会计师事务所出具无保留意见审计合并报告中归属于母公司所有者的净利润，并以扣除非经常性损益前后孰低者为准。

1.2 业绩补偿：考虑到投资完成的时间节点，如果标的公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度经审计的扣除非经常性损益后的累计净利润低于 10,500 万元（允许下浮 5%），则视为未完成经营指标，应以 2022 年度审计报告出具后 20 个工作日内以现金方式对甲方、乙方和戊方进行业绩补偿，根据如下公式计算由业绩承诺人对甲方、乙方和戊方的业绩补偿金额并支付至甲方、乙方和戊方的指定账户：业绩补偿金额=（9975 万元-三年累计实际净利润）\*甲方、乙方和戊方分别对应持有标的公司股权比例。

如业绩承诺人在约定期限内未以现金方式补偿或以现金不足以支付补偿金额，甲方、乙方和戊方有权要求业绩承诺人以其持有的标的公司股权予以补偿。标的公司每股/每注册资本价格应按照股权补偿时标的公司最近一会计年度未经审计的每股净资产为准，应补偿股权=应补偿金额/股权补偿时标的公司最近一会计年度未经审计的每股净资产，业绩承诺人将应补偿股权分别以 1 元价格转让给甲方、乙方和戊方，业绩承诺人对上述补偿承担连带责任。

### 1.3 超额业绩奖励与股权激励

1.3.1 若标的公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度经审计的扣除非经常性损益后的累计净利润超过承诺累计数，则可计提超额业绩部分的 70%作为奖励，由业绩承诺人为主的经营管理团队享有。超额业绩奖励对应的具体金额，业绩承诺人有权选择转为对标的公司的认股权利作为股权激励，届时认股价格以 2020 年 5 月标的公司的增资价格或届时公司每股净资产价格（孰高）为准。具体超额业绩奖励与股权激励方案由总经理办公会拟定报标的公司董事会批准后实施，该奖励金额计入标的公司当年损益。

.....

## 第二条 回购条款

2.1 当出现下列重大事项时，甲方有权利要求丙方连带性地回购甲方所持有的全部股份：

- 1) 公司于 2024 年 12 月 31 日前没有合格的首次公开发行，合格的首次公开发行包括主板、中小板、创业板、科创板、新三板精选层；
- 2) 公司累计新增亏损达到甲方介入时天科精密净资产的 20%；

2.2 股份回购价格按以下两者较高者确定：

- 1) 按照甲方本次股权转让及增资交付的投资款项，自从实际交付投资款项之日起至原股东丙方或者公司实际支付回购价款之日按年利率 8%（单利）计算的本息之和。

2) 回购时甲方所持有股权所对应的天科精密经审计的净资产。

### 第三条 共同出售权

3.1 本次股权转让及增资完成后，在标的公司未上市的情况下，若乙方、丙方希望向第三方转让全部或部分股权，乙方、丙方应向甲方提供书面通知（“转让通知”）说明其希望进行该转让、希望转让的股权数、该股权的价格和拟受让方的身份。乙方、丙方经甲方书面同意向公司股东以外的第三方转让其股权时，甲方享有下列选择权：

3.1.1 按第三方给出的相同条款和条件购买乙方、丙方拟出售的股权；

3.1.2 按第三方给出的相同条款和条件，根据乙方、丙方及甲方当时的持股比例共同出售股权。甲方选择按相同条款和条件与乙方、丙方按持股比例共同出售股权给同一受让方的，乙方、丙方应保证受让方优先购买甲方的股权。”

### （三）目前执行（解除）情况

2022年7月15日，上述相关方签署《成都天科精密制造有限责任公司股权转让及增资协议书之补充协议二》，同意无条件且不可撤销地终止上述约定，上述约定自始无效，自始未对各方产生法律约束力。

四、2022年1月，甲方（珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙）、乙方（刘亚、刘春燕、刘澜、曹霞）和公司（也称“标的公司”）签署《成都天科精密制造有限责任公司之股权转让协议之补充协议》

### （一）与对赌、特殊权利条款等相关的协议约定

“乙方承诺：天科精密应于2024年12月31日前向上海、深圳或北京证券交易所提交IPO申报材料并取得正式受理文件。

乙方承诺，如未能按照上述时间期限提交IPO申请或未能在2025年12月底前协助甲方完成并购退出，则甲方有权要求乙方回购甲方本次受让股份，回购价格为：自甲方实际交付投资款项之日起至乙方实际支付回购之日，甲方本次投资本金及按照每年8%单利率计算的本息之和。期间如有分红等影响股权实际权益的，则分红等因素应予以扣除。

甲方如要求乙方回购股权，甲方同意给予乙方筹措回购资金的时间为6个月，甲方给予乙方的宽限期为2026年1月1日至2026年6月30日；如乙方没有足够现金或因届时中国法律的限制未能支付回购款项，则乙方应指定第三方购买人按照上述约定之回购价格购买甲方出售的股权，2026年6月30日以后乙方或其指定的第三方仍没有向甲方支付回购的股权转让款的，乙方应向甲方承担违约责任，即乙方应向甲方支付回购价格以外，每延迟一日，还应当向甲方支付回购价格万分之一的违约金。

本次股权转让完成后，在标的公司未上市的情况下，若乙方希望向第三方转让全部或部分股权，乙方应向甲方提供书面通知（“转让通知”）说明其希望进行该转让、希望转让的股权数、该股权的价格和拟受让方的身份。乙方经甲方书面同意向公司股东以外的第三方转让其股权时，甲方享有下列选择权：

a、按第三方给出的相同条款和条件购买乙方拟出售的股权；

b、按第三方给出的相同条款和条件，根据乙方及甲方当时的持股比例共同出售股权。甲方选择按相同条款和条件与乙方按持股比例共同出售股权给同一受让方的，乙方应保证受让方优先购买甲方的股权。

标的公司递交 IPO 申报材料并取得正式受理文件后，本协议自动终止。若标的公司上市申请未被受理、被劝退、被撤回、被终止审查、未获得有权监管审核机构审核通过或核准，或不予注册，则以上述事项中最早发生的时间为准，自该日起甲方回购权、乙方的回购义务自动恢复执行并视为自始有效（如同其从未被终止）。”

## （二）目前执行（解除）情况

2022 年 7 月 15 日，上述相关方签署《成都天科精密制造有限责任公司之股权转让协议之补充协议二》（以下简称“补充协议二”），同意终止特殊权利条款，特殊权利条款自始无效。同时，各方同意，若出现下列情况之一的，则补充协议二自动解除，前述被终止的条款自动恢复效力，且视为相关条款从未被终止：（1）标的公司 2024 年 12 月 31 日前未向上海、深圳或北京证券交易所提交 IPO 申报材料并取得正式受理文件的，或者出现导致标的公司丧失于 2024 年 12 月 31 日或之前申报 IPO 资格的情形的；（2）标的公司的 IPO 申请被有权机构/部门否决/不予批准/不予注册/撤销注册或标的公司撤回 IPO 申请的；（3）标的公司在实现 IPO 之前，未经甲方书面同意而乙方合计转让超过 5%股权的。

**五、2022 年 7 月 28 日，晓田盛宁（以下简称“本轮投资方”）与刘亚、刘春燕、张春、刘澜、曹霞（以上五人合称“创始股东”）、公司（也称“目标公司”）签署《成都天科航空制造股份有限公司增资协议之补充协议》**

### （一）与对赌、特殊权利条款等相关的协议约定

#### “第一条 回购条款

1.1 各方同意并确认，对于本轮投资方而言，如果发生下列任一情形，本轮投资方有权向目标公司发出书面通知（“回购通知”），要求目标公司按照第 1.2 条约定的价格（“回购价格”）回购本轮投资方所持有的全部或部分目标公司股权（“回购股权”），如公司未能完成回购程序或完成回购程序后无法履行回购义务时，创始股东对目标公司回购义务及回购价款支付事项承担公司同等责任。回购通知中应列明：（i）回购股权对应的注册资本金额和回购价格；（ii）该回购权人要求

行使回购权的依据。且本轮投资方以外的其他股东有义务提供必要之协助。

(1) 截至 2025 年 12 月 31 日，目标公司仍未实现合格上市；

(2) 公司出现在约定期限内，即 2025 年 12 月 31 日前对首次公开发行股票并上市造成实质障碍的情形且经各方合理努力后仍无法解决或消除；

(3) 因违反法律法规经营，目标公司被政府部门处以重大行政处罚，导致无法继续正常经营或对未来上市造成实质性障碍的；

(4) 目标公司发生重大财务亏损、资产损失或其他财务危机且经本轮投资方合理判断影响目标公司回购能力的。

1.2 就本轮投资方持有的每一元注册资本，回购价格应为如下两者的较高者：(i) 本轮投资方所持目标公司注册资本对应的认缴增资款，加上认缴增资款按年化 8% 单利计算的利息（自回购权人支付投资价款之日起至收到全部回购对价之日，一年按 365 天计算，不满一年的按照实际天数除以 365 天的比例计算），加上本轮投资方股权对应的累计已宣布未分配利润之和（按照本轮投资方要求回购的目标公司股权部分所占比例计算，其中不满一年的红利按照当年红利的相应部分计算金额），特别说明，回购价格不含本轮投资方已收到的公司分红；和 (ii) 本轮投资方所持注册资本对应的目标公司经评估净资产值，该等评估应由本轮投资方认可的第三方评估机构进行，资产评估相关费用由公司承担。”

## (二) 目前执行（解除）情况

2022 年 10 月，上述相关方签署《成都天科航空制造股份有限公司增资协议之补充协议二》，同意无条件且不可撤销地终止上述约定，上述约定自始无效，自始未对各方产生法律约束力。

六、2022 年 7 月 28 日，合泰信合富产业投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）（以下简称“本轮投资方”）与刘亚、刘春燕、张春、刘澜、曹霞（以上五人合称“创始股东”）、公司（也称“目标公司”）签署《成都天科航空制造股份有限公司增资协议之补充协议》

### (一) 与对赌、特殊权利条款等相关的协议约定

#### “第一条 回购条款

1.1 各方同意并确认，对于本轮投资方而言，如果发生下列任一情形，本轮投资方有权向目标公司发出书面通知（“回购通知”），要求目标公司按照第 1.2 条约定的价格（“回购价格”）回购本轮投资方所持有的全部或部分目标公司股权（“回购股权”），如公司未能完成回购程序或完成回购程序后无法履行回购义务时，创始股东对目标公司回购义务及回购价款支付事项承担公司同等责任。回购通知中应列明：(i) 回购股权对应的注册资本金额和回购价格；(ii) 该回购权人要求行使回购权的依据。且本轮投资方以外的其他股东有义务提供必要之协助。

(1) 截至 2025 年 12 月 31 日，目标公司仍未实现合格上市；

(2) 公司出现在约定期限内，即 2025 年 12 月 31 日前对首次公开发行股票并上市造成实质障碍的情形且经各方合理努力后仍无法解决或消除；

(3) 因违反法律法规经营，目标公司被政府部门处以重大行政处罚，导致无法继续正常经营或对未来上市造成实质性障碍的；

(4) 目标公司发生重大财务亏损、资产损失或其他财务危机且经本轮投资方合理判断影响目标公司回购能力的。

1.2 就本轮投资方持有的每一元注册资本，回购价格应为如下两者的较高者：(i) 本轮投资方所持目标公司注册资本对应的认缴增资款，加上认缴增资款按年化 8%单利计算的利息（自回购权人支付投资价款之日起至收到全部回购对价之日，一年按 365 天计算，不满一年的按照实际天数除以 365 天的比例计算），加上本轮投资方股权对应的累计已宣布未分配利润之和（按照本轮投资方要求回购的目标公司股权部分所占比例计算，其中不满一年的红利按照当年红利的相应部分计算金额），特别说明，回购价格不含本轮投资方已收到的公司分红；和 (ii) 本轮投资方所持注册资本对应的目标公司经评估净资产值，该等评估应由本轮投资方认可的第三方评估机构进行，资产评估相关费用由公司承担。”

## (二) 目前执行（解除）情况

2022 年 10 月，上述相关方签署《成都天科航空制造股份有限公司增资协议之补充协议二》（以下简称“补充协议二”），同意无条件且不可撤销地终止上述约定，上述约定自始无效，自始未对各方产生法律约束力。同时，各方同意，如果发生下列任一情形，甲方（合泰信合富产业投资基金（广州）合伙企业（有限合伙））有权向乙方（刘亚、刘春燕、张春、刘澜、曹霞）发出书面通知，要求乙方回购甲方所持有的全部或部分目标公司股权：（1）截至 2025 年 12 月 31 日，目标公司仍未实现合格上市；（2）公司出现在约定期限内，即 2025 年 12 月 31 日前对首次公开发行股票并上市造成实质障碍的情形且经各方合理努力后仍无法解决或消除；（3）因违反法律法规经营，目标公司被政府部门处以重大行政处罚，导致无法继续正常经营或对未来上市造成实质性障碍的；（4）目标公司发生重大财务亏损、资产损失或其他财务危机且经本轮投资方合理判断影响目标公司回购能力的。

就甲方持有的每一元注册资本，回购价格应为如下两者的较高者：(i) 甲方所持目标公司注册资本对应的认缴增资款，加上认缴增资款按年化 8%单利计算的利息（自甲方支付投资价款之日起至收到全部回购对价之日，一年按 365 天计算，不满一年的按照实际天数除以 365 天的比例计算），加上甲方股权对应的累计已宣布未分配利润之和（按照甲方要求回购的目标公司股权部分所占比例计算，其中不满一年的红利按照当年红利的相应部分计算金额），特别说明，回购价格不含甲方已收到的公司分红；和 (ii) 甲方所持注册资本对应的目标公司经评估净资产值，该等评估

应由甲方认可的第三方评估机构进行，资产评估相关费用由乙方承担。

乙方须在收到甲方发出要求行使回购权的书面通知后三（3）个月内应完成回购义务，以现金方式支付全部股权回购款。

七、2022年7月28日，蓉创（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“本轮投资方”）与刘亚、刘春燕、张春、刘澜、曹霞（以上五人合称“创始股东”）、公司（也称“目标公司”）签署《成都天科航空制造股份有限公司增资协议之补充协议》

#### （一）与对赌、特殊权利条款等相关的协议约定

##### “3.4 对新股东的适用

在交易完成后，如果任何人（包括目标公司的董事、监事或员工）取得目标公司的股权，目标公司应确保该等新股东（未来根据本协议进行的股权融资中的新投资方和本轮投资方根据本协议转让股权的受让方除外）签署确认函确认遵守本协议中适用于现有股东的所有条款，或作为现有股东中一员签署本协议成为本协议一方，且该人签署该等确认函或签署本协议应成为该人取得目标公司股权的前提条件。

##### 4.1 股权转让限制

4.1.1 在本次交易交割完成后、目标公司合格退出之前，未经本轮投资方事先书面同意，创始股东（合称或单称为“受限主体”）不得直接或间接将其持有的目标公司股权出售、转让、赠与、质押、设置其他权利负担或以其他方式进行处置其持有的或控制的公司的全部或部分股权，或向任何第三方授予任何股东权益或权利，受限主体经本轮投资方书面同意向第三方转让其股权的，创始股东应确保该受让方仍受交易文件的约束。

4.1.2 尽管有前述第 4.1.1 条规定，受限主体因以下情况而发生的股权转让不受本条的限制，前提是受让方签署加入协议，加入本协议并享有和承担本协议项下与转让方及受让股权有关的权利和义务：

- （1）为完成合格退出所进行的经股东大会/董事会批准的重组涉及的相关转让；
- （2）本轮投资方根据本协议行使反稀释保护等权利，导致创始股东向本轮投资方进行的转让。

4.1.3 本轮投资方股权转让。受限于下文第 4.2 条的约定，即使本协议、法律另有其他规定，本轮投资方有权依其独立判断向其关联方（恶意关联方除外）或公司其他股东或第三方转让、出售或处置其在公司中持有的全部或部分股权及相应的本协议和章程项下的权利，不受其他股东同意或任何限制，但该投资方应事先书面通知公司。其他股东明确放弃对该投资方转让股权的优先购买权，无论该等权利基于法律或其他合同约定，如有需要，其他股东同意预先给予与该等股权转让有关的同意并放弃优先购买权，并应签署必要的文件，采取一切行动（包括但不限于配合向

有关政府部门办理备案和登记),以尽快促使本轮投资方股权转让的完成。各方进一步同意,如果根据本条所述的约定由本轮投资方向任一初始股东转让股权的,初始股东不因受让该等股权而享有本协议第五条约定的股东权利以及交易文件项下所述的任何其他优先权利。

4.1.4 不得规避转让限制。受限主体不得采用间接转让、向其他方发行其股权/份额、设置质押或其他权利负担等方式规避上述第 4.1.1 条对受限主体转股的限制。

## 4.2 优先购买权

4.2.1 受限于第 4.1 条股权转让限制的约定,如初始股东(“转让股东”)有意向任何人(“潜在受让方”)直接或间接转让其持有的部分或全部目标公司股权或股权对应的财产权益(“拟议转让股权”),本轮投资方在同等条件下有权(但无义务)按其在目标公司的持股比例,优先购买全部或部分该等拟议转让股权(“优先购买权”)。

4.2.2 在转让股东与受让方签署正式转让协议前至少三十(30)日内,转让股东应向本轮投资方及其他根据法律规定、协议约定享有优先购买权的任何人(“优先购买人”)发出书面通知(“转让通知”),列明拟议转让股权数量、转让价格、受让方基本情况及其他拟议转让股权相关的信息,并向非转让方提供自其收到转让通知之日起三十(30)日(“要约期”)的期间和机会。转让通知应当能够证明拟转让方已经收到来自潜在受让方的确定的报价以及应当包含与该等转让相关的任何书面的计划书、投资意向书、合同之草约或任何与潜在的转让有关的协议。

4.2.3 在该通知期内,优先购买人应书面通知转让股东其书面通知拟转让方其选择了如下三种情况之一:

(1) 优先购买权人将按照转让价格和其他适用条件和条款购买全部或部分拟转让股权(若各优先购买人均选择此情况且其拟优先受让的股权数额累计超过拟转让股权,则各优先购买人之间应先对受让的股权比例的分配进行协商;协商不成,则按各自的相对持股比例行使优先购买权);

(2) 其将行使下述第 4.3 条的共同出售权;

(3) 同意该等转让,且其不行使优先购买权和共同出售权。

如果任一优先购买权人未在要约期内书面通知拟转让方,则其应被视为第(3)项情况。若优先购买人行使本条项下的优先购买权,拟转让方应在要约期届满后 45 日内以转让通知载明的转让价格、条款和条件完成拟转让股权向优先购买人和拟受让方的转让。为免疑义,若任一优先购买人不同意拟转让方转让股权的,该优先购买人无义务购买拟转让股权。

4.2.4 如拟议转让股权的任何部分或全部在第 4.2.3 条被执行完毕后未被优先购买人购买,转让股东可在相应的通知期到期后将所剩余的拟议转让股权转让给潜在受让方,但转让条件不得

优于转让通知中所述价格、条件和条款。

4.2.5 如拟议转让股权未在通知期过后 120 日内全部转让，则之后任何目标公司股权转让事宜应重新履行第 4.2 条项下的程序。

#### 4.3 共同出售权

4.3.1 受限于第 4.1 条股权转让限制的约定，在本轮投资方或其他非转让方按照第 4.2.2 条行使优先购买权后，对于转让股东有权转让的股权，本轮投资方有权（但无义务）根据第 4.2.3 条规定，按照其共同出售比例，向要求行使优先购买权的股东和/或潜在受让方出售本轮投资方持有的相应目标公司股权之全部或部分（“共同出售权”），转让股东有义务促使要求行使优先购买权的股东和受让方以该等价格、条款和条件受让本轮投资方持有的目标公司股权。本条所称“共同出售比例”是指以下列方式计算之数值：

本轮投资方共同出售比例 = 本轮投资方所持目标公司股权数量 ÷（本轮投资方所持目标公司股权数量 + 转让股东所持目标公司股权数量）。

4.3.2 如本轮投资方行使其共同出售权，本轮投资方应在其发出不行使优先购买权的书面通知之日起或在通知期届满之日起十日内发出书面通知，注明其选择行使共同出售权以及拟出售的股权数量，通知应载明其拟共同出售的股权数量，该股权数量不超过下列各项的乘积，（i）全部拟转让股权乘以（ii）一个分数，分子是本轮投资方持有的公司股权，分母是拟转让方和本轮投资方持有的公司股权的总和。拟转让方应有义务促使潜在受让方以该等价格、条款和条件购买共同出售股权，并相应减少其向潜在受让方所出售的公司股权，以使得共同出售股权得以出售给潜在受让方；潜在受让方拒绝购买全部或部分共同出售股权的，拟转让方亦不得向该潜在受让方出售公司股权，否则该等转让无效。

4.3.3 如本轮投资方行使其共同出售权，由于未能取得要求行使优先购买权的股东和/或潜在受让方的同意，或政府机构未授予所需批准、同意或豁免（如需）或未能办理有关登记、备案等法律手续从而使本轮投资方的全部或部分共同出售权无法实现，则无论本协议是否另有约定，转让股东不得在本轮投资方另行事先再次书面同意的情况下向要求行使优先购买权的股东和潜在受让方出售或转让任何目标公司股权，除非转让股东以同等价格和条件购买本轮投资方拟转让的股权。

4.3.4 在上述交易中本轮投资方仅就与其自身参与该等交易有关的事项作出有限的陈述与保证（包括适当授权、股权权属、协议的可执行性以及类似的陈述与保证）。

4.3.5 优先购买权和共同出售权的例外。在下列情况下，本轮投资方不享有拟转让股权的优先购买权和共同出售权：

（1）本轮投资方根据本协议行使反稀释权等权利，导致创始股东（或其控股实体）向本轮投

资方进行的转让；

(2) 为完成合格退出所进行的经股东大会/董事会批准的重组涉及的相关转让。

#### 4.4 关于股权转让的一般约定

4.4.1 违反本第四条规定进行的目标公司股权变动无效，各方不应承认违反本第四条规定进行的目标公司股权变动，目标公司也不得向违反本第四条规定取得目标公司股权的任何人签发股权证明文件或将其载入目标公司的股东名册，或协助其进行工商变更登记。

4.4.2 任何根据本第四条约定受让目标公司股权的潜在受让方均应有能力承担或履行转让股东在本协议及拟转让的任何相关文件（如适用）项下未完成的职责、义务和责任，转让股东应确保潜在受让方承继转让股东在本协议项下的各项义务和责任，而且该等潜在受让方须书面同意接受本协议的全部条款，本协议项下适用于转让股东的各项约定均对潜在受让方继续有效，但届时各方另行达成一致书面约定的除外。

潜在受让方享有的权利不应超过拟转让方在本协议下享有的权利，为免疑义，在本轮投资方书面通知公司和创始股东且其股权受让方同意加入本协议并受本协议约束的情况下，本轮投资方依据本协议就该等股权所享有权利应当随其所转让的股权，一并转让给该等股权的受让方。

4.4.3 转让股东在股权转让之前对目标公司和其他股东的违约责任和相关赔偿义务不因转让而发生变化。

4.4.4 各股东将促使其各自委派的董事会成员（如有）及股东大会授权代表在董事会和股东大会上投票赞成根据本协议进行的任何转让。目标公司同意，将努力协助转让股东获得所有为执行该等转让所必须的所有政府机构批准、允许、许可、登记和备案。

#### 5.1 反稀释权

5.1.1 未经本轮投资方书面同意，目标公司不得以低于本轮融资基准估值的价格（即【611,000,000.00】元人民币）作为后续融资的投前估值，对外进行股权性融资（包括增资、股权转让、发行可转换债或认股权等各种形式，但经本轮投资方事先书面同意的目标公司以股权为对价收购其他实体的情形除外）。为避免疑问，本轮投资方不因拒绝出具该书面同意而承担认缴该等增资的义务。

5.1.2 受限于本第 5.2.1 的约定，若目标公司以低于本轮融资基准估值的价格对外进行股权性融资，则本轮投资方有权要求目标公司采取任何及所有的适当措施（“反稀释权”），以抵消因该对外融资的估值低于基准估值所引起的摊薄，该等措施包括：

(1) 由本轮投资方无偿或以本轮投资方认可的名义价格或有关法律允许的最低价格认缴目标公司新增发行的股权性权益；

(2) 目标公司向本轮投资方进行现金补偿（以上措施合称“反稀释措施”），使得本轮投资方持有的融资前的目标公司股权加上补偿后的股权性权益和/或现金累计价值不低于本轮投资方在本轮融资中支付的增资款（即【2,000】万元）。

现金补偿的投资方单位价格基准计算公式： $CP2=CP1 \times (A+B) / (A+C)$ ，其中，CP2 指每一注册资本的新价格，CP1 指投资方获得公司股权的投资方单位价格；A 为新一轮融资前公司的注册资本总额；B 指假设新一轮融资按照投资方的每一注册资本的投资方单位价格进行的情况下应认购的注册资本额；C 为公司在该新一轮融资中拟增加的注册资本数额。

目标公司应按照上述公式调整投资方单位价格，并按照调整后的本轮投资方单位价格重新确定本轮投资方在公司相应轮次融资中应当获得的公司股份数。

5.1.3 若本轮投资方持有的目标公司股权因目标公司拆股、并股、资本公积转增、资本结构调整和其它类似情况而发生变化，本轮投资方应享有相应的反稀释调整权利使得其在本 5.2 条项下的权利不会受到不利影响，但在为实施股东大会和/或董事会根据本协议约定批准的股权激励或股票期权计划而新增注册资本或新发行权益证券的情况下，或全体股东按持股比例等比例认购公司新增注册资本，本轮投资方不享有上述反稀释保护。

5.1.4 本轮投资方因行使反稀释权支付的增资/股权转让对价应由目标公司再返还给本轮投资方，因发生第 5.2.2 条项下的股权转让而产生的税费应由目标公司承担。

## 5.2 优先清算权

5.2.1 在符合中国有关法律规定的前提下，如果发生：（1）公司解散、破产、清算，（2）公司的全部或实质性资产（包括知识产权）被出售、租赁、赠与、转让或处置，包括公司的重大知识产权被许可给第三方主体（日常经营过程中的软件许可除外），（3）公司发生兼并、重组或合并、出售股权或其他交易，或（4）本轮投资方行使第 5.7 条回购权未能获得全部回购价格。（上述（2）至（4）的情形下仅为本协议之目的统称为“视同清算事件”，上述（1）至（4）统称为“清算事件”）。

5.2.2 公司的可分配资产及公司和各股东因发生视同清算事件而获得的收益和资产（合称“可分配资产”）应按照下述顺序进行分配：

（1）本轮投资方应首先获得其为其届时持有的公司股权对应的投资价款按照每年 8%（单利）计算的本金和利息之和（自该本轮投资方支付投资价款之日起至收到全部本轮清偿额之日，一年按 365 天计算，不满一年的按照实际天数除以 365 天的比例计算）加上公司已经宣布的但未向本轮投资方支付的股息红利扣除本轮投资方已收到的针对届时其所持有的公司股权的利润分配金额（“本轮清偿额”）；

（2）在本轮投资方取得相应的本轮清偿额后，前轮投资方应获得其为其届时持有的公司股权对应的投资价款按照每年 8%（单利）计算的本金和利息之和（自前轮投资方支付投资价款之日

起至收到全部前轮清偿额之日，一年按 365 天计算，不满一年的按照实际天数除以 365 天的比例计算）加上公司已经宣布的但未向前轮投资方支付的股息红利扣除前轮投资方已收到的针对届时其所持有的公司股权的利润分配金额（“前轮清偿额”）；特别地，为第 5.5.2 条第（1）款和第（2）款之目的，就每一投资方而言，若该投资方的投资价款是按批次支付至公司或相应转让方的，则每批次投资价款的收益均应自该批次投资价款的实际支付日起算；

（3）经过上述分配后，可分配财产的剩余部分向全体股东按照实缴出资比例分配。

（4）如上述分配不能满足上述投资方为届时持有的公司股权对应的投资价款按照每年 8%（单利）计算的本金和利息之和（自该投资方支付投资价款之日起至收到全部清偿额之日，一年按 365 天计算，不满一年的按照实际天数除以 365 天的比例计算）时，创始股东承诺将连带地承担差额补足的义务。

5.2.3 如果受限于届时中国法律的规定，公司各股东必须按照其届时在公司的持股比例分配可分配资产，或在清算事件中，收购方向公司股东而非公司支付收购对价或股权转让对价，则创始股东通过无偿转移、受让或其他合法方式应按第 5.5.2 条第（1）款的顺序向本轮投资方补偿以使使得本轮投资方最终获得的金额犹如根据上述第 5.5.2 条第（1）款分配实际所得。

5.2.4 创始股东同意以其因清算或清算相关分配直接和间接所得的全部资产为限，以无偿赠与或法律许可的其他方式尽力实现本轮投资方享有的清算优先权；创始股东履行本条所述的义务应当以创始股东在目标公司享有的全部权益价值为限（即其间接或直接持有的全部股权价值或该等股权份额所对应的净资产（以孰高为准），前述责任不涉及创始股东届时所持有的集团股权以外的其他财产；尽管有前述约定，如公司清算为创始股东的后述行为导致，且该等行为经有效的司法判决/裁判或政府监管机构调查所认定或任一回购权人能够提供合理有效的证据证明：抽逃或挪用目标公司资金或转移/隐匿目标公司财产，并严重损害公司利益；或在经营活动中舞弊或欺诈（例如进行未向本轮投资方事先书面披露或未经适当批准的账外销售等），并严重损害公司利益，如创始股东在目标公司享有的全部权益价值不足以履行本条所述的义务，则应以其个人的其他财产，继续承担该义务。

5.2.5 清算事件发生时，如果根据中国有关法律要求，公司财产应优先用于支付清算费用、职工的工资、社会保险费用和法定补偿金，缴纳所欠税款，清偿公司优先债务或者根据中国法律要求需要支付或预留的款项等；剩余的可分配资产再根据上述第 5.5.2 条在公司各股东之间进行分配。

5.2.6 各方同意，如本协议的其他条款同时触发本第 5.5.1 条项下的“清算事件”，则本轮投资方有权选择适用本条获得分配。

.....

## 5.4 回购权

5.4.1 各方同意并确认，对于本轮投资方而言，如果发生下列任一情形，本轮投资方有权向目标公司发出书面通知（“回购通知”），要求目标公司按照第 5.7.2 条约定的价格（“回购价格”）回购本轮投资方所持有的全部或部分目标公司股权（“回购股权”），如公司未能完成回购程序或完成回购程序后无法履行回购义务时，创始股东对目标公司回购义务及回购价款支付事项承担公司同等责任。回购通知中应列明：（1）回购股权对应的注册资本金额和回购价格；（2）该回购权人要

- 求行使回购权的依据。且本轮投资方以外的其他股东有义务提供必要之协助。
- （1）截至 2025 年 12 月 31 日，目标公司仍未实现合格上市；
  - （2）目标公司放弃公司合格上市安排（或工作），或目标公司提交合格上市申请后被有关上市监管机构否决其申请；
  - （3）公司出现在约定期限内，即 2025 年 12 月 31 日前对首次公开发行股票并上市造成实质障碍的情形且经各方合理努力后仍无法解决或消除；
  - （4）截至 2023 年 12 月 31 日，集团已建一期、二期及三期厂房未全部取得《不动产权证》；
  - （5）目标公司和/或创始股东、核心人员于合格上市前，严重违反交易文件的陈述、保证、义务、承诺或其他约定；
  - （6）有其他股东要求目标公司和/或创始股东回购其所持有的目标公司股权；
  - （7）目标公司、创始股东或核心人员存在重大失信行为，包括但不限于目标公司或核心人员发生重大违法行为，对目标公司产生重大不利影响；抽逃或挪用目标公司资金或转移、隐匿目标公司财产侵犯本轮投资方权益；出现重大诚信问题或在经营活动中存在其他舞弊或欺诈，尤其是目标公司出现未向本轮投资方事先书面披露或未经适当批准的账外销售收入、对外担保、不公允关联交易或存在违反竞业禁止、同业竞争的行为；集团成员和/或公司、创始股东未能依约完整、真实向本轮投资方进行信息披露且确有证据证明该等信息对本轮投资方决定是否履行本项交易具有实质性影响；集团成员、公司、创始股东存在于本协议签署日前未向本轮投资方披露的重大负债、对外担保、行政处罚、诉讼或其他重大不利事件（以上情形合称为“重大失信行为”）；
  - （8）目标公司或创始股东存在影响合格上市的重大违法行为；现有股东存在违法犯罪行为；
  - （9）创始股东发生变更，或目标公司管理层发生重大变化，或目标公司核心业务发生重大变化；
  - （10）目标公司的核心资产不再由目标公司持有或者存在此种潜在风险；
  - （11）因违反法律法规经营，目标公司被政府部门处以重大行政处罚，导致无法继续正常经营或对未来上市造成实质性障碍的；

(12) 目标公司发生重大财务亏损、资产损失或其他财务危机且经本轮投资方合理判断影响目标公司回购能力的；

(13) 发生对目标公司的经营或财产状况产生重大不利后果的任何诉讼、仲裁或刑事、行政处罚且经本轮投资方合理判断影响目标公司回购能力的；

(14) 目标公司的有效资产（包括土地、房产或设备等）因行使抵押权而被拍卖等原因导致所有权不再由公司持有或者存在此种风险，并且在合理时间内（不超过三个月）未能采取有效措施解决由此给目标公司造成重大影响；

(15) 公司因产品质量问题引起重大事故或造成重大不利影响，具体指：因产品质量问题出现任何潜在的、已经开始的或将产生的诉讼或行政处罚，并对公司的业务运营具有或可合理认为可能具有重大不利影响；

(16) 公司任一其他股东根据届时的交易文件等有约束力的协议要求行使回购权。

5.4.2 就本轮投资方持有的每一元注册资本，回购价格应为如下两者的较高者：(i) 本轮投资方所持目标公司注册资本对应的认缴增资款，加上认缴增资款按年化 8%单利计算的利息（自回购权人支付投资价款之日起至收到全部回购对价之日，一年按 365 天计算，不满一年的按照实际天数除以 365 天的比例计算），加上本轮投资方股权对应的累计已宣布未分配利润之和（按照本轮投资方要求回购的目标公司股权部分所占比例计算，其中不满一年的红利按照当年红利的相应部分计算金额），特别说明，回购价格不含本轮投资方已收到的公司分红；和 (ii) 本轮投资方所持注册资本对应的目标公司经评估净资产值，该等评估应由本轮投资方认可的第三方评估机构进行，资产评估相关费用由公司承担。

5.4.3 目标公司须在收到本轮投资方发出要求行使回购权的书面通知后三（3）个月内应完成回购义务，以现金方式支付全部股权回购款，涉及目标公司减资的，公司各股东同意预先给予该等减资事项有关的同意并确认完全配合公司完成行使回购权所要求的减资程序，包括但不限于在收到回购权人要求股权回购的通知当日起的十（10）日内与回购权人签署履行回购义务的相关股权转让协议等转让文件或减资文件等必要文件并办理相关转让/减资程序，同时在转让文件签署后的三十（30）个工作日内或减资履行完毕债权人通知程序后三十（30）个工作日内全额支付回购价格。

5.4.4 在目标公司和/或创始股东向本轮投资方支付完毕全部股权回购价款之前，本轮投资方就其未取得回购价款部分的股权仍享有适用法律和本协议项下完全的股东权利，包括向目标公司委派董事（如有）。

5.4.5 如果多于一名回购权人同时行使回购权，但回购义务主体届时资金不足且无法按照上述规定同时回购全部的回购股权的，则回购义务主体应当：(i) 首先回购本轮投资方持有的回购股

权；(ii) 如回购完本轮投资方的全部回购股权且本轮投资方收到了全部回购价格后，回购义务主体仍有资金剩余的，应再予回购前轮投资方持有的回购股权。

5.4.6 若任一回购权人未能在回购权期限届满之前收到全部回购价格，公司未能履行其回购义务且创始股东未能及时履行担保责任的，则本轮投资方有权要求以下一项或多项：(1) 要求创始股东或公司通过适当及合法的渠道筹集资金；(2) 要求目标公司或目标公司的子公司清算或宣告并支付任何股息、红利，或目标公司清算、减资或宣告并支付任何股息、红利；(3) 出售、转让或以其他方式处分部分或全部公司的资产，并将所获得的资金用于支付回购价格；(4) 创始股东或公司就未支付的回购价款自回购权期限届满之日起按照每日【万分之五（5‰）】向本轮投资方支付逾期违约金，直至本轮投资方足额收到全部回购价款和逾期付款违约金；(5) 要求公司宣告并支付任何股息、红利，对之前历年未分配的利润立即进行分配，该次分配之后每年公司均应将当年可分配利润全额分配，且上述利润均优先向本轮投资方分配，直至本轮投资方足额收到全部回购价款和逾期付款违约金（如有）；和/或(6) 由目标公司指定的第三方按照不低于回购价格的对价受让回购权人的股权。

## 5.5 知情权

5.5.1 公司和/或核心人员应在知悉或可能知悉相关事项发生或可能发生后立即书面向本轮投资方披露关于集团成员的以下情形：对本协议任何约定实际或潜在的违反；公司、核心人员、董事、监事和/或高级管理人员涉及任何潜在的、已经开始的或威胁提起的诉讼或行政处罚；集团成员、核心人员、董事、监事和/或高级管理人员的重大失信行为；董事会和/或股东大会根据《公司法》、本协议与章程批准关联交易；对公司的财务状况或业务运营具有或可合理认为可能具有重大不利影响；本轮投资方要求提供的其他公司相关文件或信息以及其他可能对集团成员产生重大影响的情况。

## 5.6 最优惠待遇

若目标公司的任何股东根据本次交易之前的或与本次交易同时交割的任何文件（包括投资意向书、增资协议、新公司章程等文件）享有任何优于本轮投资方的权利，或目标公司在未来融资中存在比本次交易更加优惠的条款，目标公司应书面通知本轮投资方，本轮投资方应当自动同样享有该等权利而无需另行支付任何对价或签署任何文件。

## 5.7 合格上市

5.7.1 经董事会及股东大会根据本协议约定通过的决议，公司可以进行合格上市计划。该计划一旦实施，各方应尽最大努力配合合格上市，包括为了符合上市规则的要求，对本协议和章程进行修改，并且各方应尽最大努力确保本轮投资方在合格上市后所持股份具有充分的流通性。本轮投资方有权在合格上市后在上市规则所规定的禁售期（如有）届满之日起出售其持有的部分或全

部公司股份。

5.7.2 为免疑义，如果公司为了进行合格上市之目的进行重组，对于因公司重组而建立并实际控制公司在重组前的全部业务及享有全部经济利益的上市实体，本轮投资方和/或其关联方将无条件且无需支付任何对价或费用在该上市实体中持有与重组前本轮投资方在公司中的持股比例相同或实质相同的股份，并且本轮投资方和/或其关联方除享有本协议及其他交易文件赋予本轮投资方的权利和权益外，同时应享有股票登记权、转换权、投票权等类似交易中惯常的权利（如适用）。为进一步明确，若本轮投资方为公司重组之目的支付任何对价或费用（包括但不限于根据相关法律法规要求，本轮投资方或其关联方为购买公司拟上市主体股份实际支付的任何对价、税费等），本轮投资方有权要求公司和/或创始股东以合法且令本轮投资方满意的方式返回给本轮投资方。

5.7.3 公司、创始股东和核心人员应尽最大努力按照合格上市相关法律的要求，对公司在历史沿革、股权结构、税务、劳动、资产、关联交易、独立性等各方面的合规性进行完善，由此产生的所有费用应由公司独立承担。公司和核心人员同意并将积极配合本轮投资方对公司在上述方面的合规性进行独立审查并根据本轮投资方的要求进行相应整改和完善。

.....

## 8.7 审计机构

8.7.1 独立审计师由股东大会决定聘任和撤换，且须本轮投资方认可。

8.7.2 除独立审计师外，本轮投资方有权每年自行或委托他人对目标公司进行财务审计。目标公司应积极配合并提供必要的条件与资料以便本轮投资方完成审计调查工作。

.....

## 8.9 财务类报告

8.9.1 自交易完成日起，应本轮投资方要求，目标公司应向本轮投资方提供及本轮投资方有权取得提供给目标公司董事会成员的财务或其它方面的、所有的信息或材料。本轮投资方将有权向管理团队提出建议并与之进行商讨。目标公司需要向本轮投资方交付的资料包括：

（1）在每一财务年度结束后的 90 日内，提交本轮投资方认可的会计师事务所审计的公司年度财务报告（包括资产负债表、损益表及现金流量表）；

（2）在每个季度结束后的 30 日内，提交未经审计的根据中国会计准则编制的并经公司法定代表人或财务负责人签署确认的公司季度财务报告（包括资产负债表、损益表及现金流量表）；

（3）在每个月度结束后的 20 日内，提交未经审计的根据中国会计准则编制的并经公司法定代表人或财务负责人签署确认的公司月度财务报告（包括资产负债表、损益表及现金流量表）；

（4）于每一新会计年度开始 15 日之前提供股东大会和董事会通过的公司新会计年度预算与

运营计划；

(5) 目标公司拟向新投资方融资前提供给该等新投资方的全部材料；

(6) 本轮投资方合理要求的其他信息、统计数据、交易和财务数据、会计账簿、会计凭证、财务类报告等。

所有的财务报表编制标准及审计标准均须根据国内企业会计准则，由根据第 9.7 条确定的会计师事务所执行。

#### 8.10 经营信息知情权

8.10.1 自交易完成日起，应本轮投资方要求，目标公司应在每个季度结束后十五（15）日内将该季度内发生或出现的重大经营信息提供给本轮投资方，并确保该等信息的真实性及完整性，前述重大经营信息包括：

(1) 目标公司历次股东大会、董事会、监事的议案及决议；

(2) 目标公司发生的关联交易、资金占用及对外担保事件；

(3) 目标公司受到政府机构的重大处罚；

(4) 目标公司涉及重大诉讼或仲裁以及其他可能对公司的营运和财务状况产生重大不利变化的事项；

(5) 目标公司新制定或修改的重要管理制度；

(6) 目标公司董事、监事、核心人员变动信息；

(7) 目标公司可预期的重大收益或损失事件；

(8) 公司经营性质或范围发生任何变更的情况；

(9) 其他可能对本轮投资方利益造成实质影响的经营信息；

(10) 公司的上市进展、拟上市主体选择、上市的具体方案等；

(11) 公司提供给任何其他股东、证券交易所、政府机构的重要文件副本；

(12) 目标公司已向其他股东披露的信息；和

(13) 本轮投资方合理要求的其他信息。

#### 9.1 分配

……

9.1.2 在本轮投资方取得目标公司任何分红之前，目标公司其他股东不得取得目标公司任何分

红。

#### 10.1 解散事件

……

除上述事件外，本轮投资方还有权根据第 5.4 条的约定要求解散目标公司。

……

#### 10.5 清算组

10.5.1 清算组成员由目标公司的所有股东组成。清算组应当自成立之日起十（10）日内通知债权人，并于六十（60）日内在报刊上公告。清算组的所有决定需经持有超过目标公司二分之一表决权的股东表决通过，并且其中必须包括本轮投资方的赞成票。”

#### （二）目前执行（解除）情况

2022 年 11 月，上述相关方签署《成都天科航空制造股份有限公司增资协议之补充协议二》（以下简称“补充协议二”），同意自目标公司向全国中小企业股份转让系统提交申报材料之日起无条件且不可撤销地终止上述约定，上述约定自始无效，自始未对各方产生法律约束力。同时，补充协议二约定了创始股东回购股份条款、创始股东股份转让限制条款，具体如下：

“五、各方同意，如果发生下列任一情形，甲方（即蓉创（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙））有权向乙方（即包括刘亚、刘春燕、张春、刘澜、曹霞）发出书面通知，要求乙方回购甲方所持有的全部或部分目标公司股权：

（1）截至 2025 年 12 月 31 日，目标公司仍未实现合格上市；

（2）目标公司放弃公司合格上市安排（或工作），或目标公司提交合格上市申请后被有关上市监管机构否决其申请；

（3）公司出现在约定期限内，即 2025 年 12 月 31 日前对首次公开发行股票并上市造成实质障碍的情形且经各方合理努力后仍无法解决或消除；

（4）截至 2023 年 12 月 31 日，集团已建一期、二期及三期厂房未全部取得《不动产权证》；

（5）目标公司和/或创始股东、核心人员（即包括刘亚、刘焱、王俊林、马海超、彭晖）于合格上市前，严重违反《成都天科航空制造股份有限公司增资协议》及其相关补充协议的陈述、保证、义务、承诺或其他约定；

（6）有其他股东要求创始股东回购其所持有的目标公司股权；

（7）目标公司、创始股东或核心人员存在重大失信行为，包括但不限于目标公司或核心人员发生重大违法行为，对目标公司产生重大不利影响；抽逃或挪用目标公司资金或转移、隐匿目标

公司财产侵犯甲方权益；出现重大诚信问题或在经营活动中存在其他舞弊或欺诈，尤其是目标公司出现未向甲方事先书面披露或违反公司内控制度或未经适当批准的账外销售收入、对外担保、不公允关联交易或存在违反竞业禁止、同业竞争的行为；目标公司、创始股东在本次投资交易中未能依约完整、真实向甲方进行信息披露且确有证据证明该等信息对甲方决定是否履行本项交易具有实质性影响；目标公司、创始股东存在于本协议签署日前未向甲方披露的重大负债、对外担保、行政处罚、诉讼或其他重大不利事件（以上情形合称为“重大失信行为”）；

（8）目标公司或创始股东存在影响合格上市的重大违法行为；现有股东存在违法犯罪行为；

（9）创始股东发生变更，或目标公司管理层发生重大变化，或目标公司核心业务发生重大变化；

（10）目标公司的核心资产不再由目标公司持有或者存在此种潜在风险；

（11）因违反法律法规经营，目标公司被政府部门处以重大行政处罚，导致无法继续正常经营或对未来上市造成实质性障碍的；

（12）目标公司发生重大财务亏损、资产损失或其他财务危机且经本轮投资方合理判断影响目标公司持续经营能力的；

（13）发生对目标公司的经营或财产状况产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或刑事、行政处罚且经甲方合理判断影响目标公司持续经营能力的；

（14）目标公司的有效资产（包括土地、房产或设备等）因行使抵押权而被拍卖等原因导致所有权不再由公司持有或者存在此种风险，并且在合理时间内（不超过三个月）未能采取有效措施解决由此给目标公司造成重大影响；

（15）公司因产品质量问题引起重大事故或造成重大不利影响，具体指：因产品质量问题出现任何潜在的、已经开始的或将产生的诉讼或行政处罚，并对公司的业务运营具有或可合理认为可能具有重大不利影响；

（16）公司任一其他股东根据届时的交易文件等有约束力的协议要求行使回购权；

（17）未经甲方事先书面同意，乙方直接或间接将其持有的目标公司股权出售、转让、赠与、质押、设置其他权利负担或以其他方式进行处置其持有的或控制的目标公司的全部或部分股权，或向任何第三方授予任何股东权益或权利。乙方经甲方书面同意向第三方转让其股权的，乙方应确保该受让方仍受交易文件的约束。

就甲方持有的每一元注册资本，回购价格应为如下两者的较高者：（i）甲方所持目标公司注册资本对应的认缴增资款，加上认缴增资款按年化 8%单利计算的利息（自甲方支付投资价款之日起至收到全部回购对价之日，一年按 365 天计算，不满一年的按照实际天数除以 365 天的比例

计算),加上甲方股权对应的累计已宣布未分配利润之和(按照甲方要求回购的目标公司股权部分所占比例计算,其中不满一年的红利按照当年红利的相应部分计算金额),特别说明,回购价格不含甲方已收到的公司分红;和(ii)甲方所持注册资本对应的目标公司经评估净资产值,该等评估应由甲方认可的第三方评估机构进行,资产评估相关费用由乙方承担。

乙方须在收到甲方发出要求行使回购权的书面通知后三(3)个月内应完成回购义务,以现金方式支付全部股权回购款。

如果多于一名股东同时行使回购权,但创始股东届时资金不足且无法同时回购全部的回购股权的,则创始股东应当:(i)首先回购甲方持有的回购股权;(ii)如回购完甲方的全部回购股权且甲方收到了全部回购价格后,仍有资金剩余的,再予回购其他股东持有的回购股权。

若任一股东未能在回购权期限届满之前收到全部回购价格,创始股东未能履行其回购义务,则甲方有权要求以下一项或多项:(1)要求创始股东通过适当及合法的渠道筹集资金;(2)创始股东就未支付的回购价款自回购权期限届满之日起按照每日【万分之五(5‰)】向甲方支付逾期违约金,直至甲方足额收到全部回购价款和逾期付款违约金;(3)由创始股东指定的第三方(目标公司除外)按照不低于回购价格的对价受让回购权人的股权。

.....

九、创始股东股份转让限制:未经甲方事先书面同意,乙方不得直接或间接将其持有的目标公司股权出售、转让、赠与、质押、设置其他权利负担或以其他方式进行处置其持有的或控制的目标公司的全部或部分股权,或向任何第三方授予任何股东权益或权利,乙方经甲方书面同意向第三方转让其股权的,甲方应确保该受让方仍受交易文件的约束。

创始股东不得采用设置质押或其他权利负担等方式规避前述受股份转让的限制。”

## 四、 公司股本形成概况

### (一) 历史沿革

2002年5月,天科经贸成立。2006年3月,天科经贸变更名称为天科有限。2022年6月,天科有限整体变更为天科航空。

#### 1、2002年5月,天科经贸成立

2002年5月28日,天科经贸召开股东会,审议通过了《成都天科经贸有限责任公司章程》:公司名称为天科经贸;住所为武侯区成科路1号;注册资本60万元,由刘春燕、刘亚分别以货币方式认缴30.60万元、29.40万元;经营范围为“销售机械数控设备及配件、刀具、计算机外设、化工产品(不含危险品)及原料、仪器仪表、电子设备、通讯器材(不含无线电发射设备)、日用百货、数控机床改造、维修;数控设备技术咨询”。同日,天科经贸向成都市工商行政管理局提交

了设立登记申请。

2002年5月24日，四川圣源会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（川圣源验（2002）227号），截至2005年5月24日，天科经贸已收到刘春燕、刘亚缴纳的注册资本合计60.00万元。

2002年5月30日，天科经贸取得成都市工商行政管理局核发的5101072005826号《企业法人营业执照》。

天科经贸设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资（元）        | 认缴比例（%）       | 实缴出资（元）        | 出资方式 |
|----|---------|----------------|---------------|----------------|------|
| 1  | 刘春燕     | 306,000        | 51.00         | 306,000        | 货币   |
| 2  | 刘亚      | 294,000        | 49.00         | 294,000        | 货币   |
| 合计 |         | <b>600,000</b> | <b>100.00</b> | <b>600,000</b> | ——   |

## 2、2003年9月，第一次股权转让

2003年9月8日，天科经贸股东签署新的公司章程，刘春燕将其所持公司1.20万元出资额转让给刘亚。本次股权转让无偿。

同日，上述新的章程经成都市工商行政管理局备案。

本次股权转让后，天科经贸股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资（元）        | 认缴比例（%）       | 实缴出资（元）        | 出资方式 |
|----|---------|----------------|---------------|----------------|------|
| 1  | 刘亚      | 306,000        | 51.00         | 306,000        | 货币   |
| 2  | 刘春燕     | 294,000        | 49.00         | 294,000        | 货币   |
| 合计 |         | <b>600,000</b> | <b>100.00</b> | <b>600,000</b> | ——   |

## 3、2004年5月，第一次增资至200万元

2004年5月6日，天科经贸召开股东会，全体股东一致同意增加注册资本140.00万元，由刘亚、刘春燕分别认缴71.00万元、69.00万元。本次增资价格1元/注册资本。

2004年5月12日，四川天元会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（川天元会验[2004]第C424号），截至2004年5月12日，天科经贸已收到刘亚、刘春燕缴纳的新增注册资本合计140.00万元，均为货币出资。

成都市工商行政管理局核准了天科经贸的工商变更申请。

本次增资后，天科经贸股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资（元）          | 认缴比例（%）       | 实缴出资（元）          | 出资方式 |
|----|---------|------------------|---------------|------------------|------|
| 1  | 刘亚      | 1,016,000        | 50.80         | 1,016,000        | 货币   |
| 2  | 刘春燕     | 984,000          | 49.20         | 984,000          | 货币   |
| 合计 |         | <b>2,000,000</b> | <b>100.00</b> | <b>2,000,000</b> | ——   |

#### 4、2009年10月，第二次股权转让

2009年10月22日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意：刘亚将所持公司11.8%的股权（即23.6万元出资额）转让给刘澜，刘春燕将所持公司0.6%的股权（即1.2万元出资额）转让给刘澜，刘春燕将所持公司10.5%的股权（即21万元出资额）转让给曹霞，刘春燕将所持公司7.5%的股权（即15万元出资额）转让给刘勇，刘春燕将所持公司3.05%的股权（即6.1万元出资额）转让给喻维建。

同日，刘亚与刘澜、刘春燕与刘澜、曹霞、刘勇、喻维建分别签订了《股权转让协议》，股权转让价格为1元/注册资本，均以货币方式支付。

2009年10月27日，成都市武侯工商行政管理局核准了天科有限的工商变更申请。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资（元）   | 认缴比例（%） | 实缴出资（元）   | 出资方式 |
|----|---------|-----------|---------|-----------|------|
| 1  | 刘亚      | 780,000   | 39.00   | 780,000   | 货币   |
| 2  | 刘春燕     | 551,000   | 27.55   | 551,000   | 货币   |
| 3  | 刘澜      | 248,000   | 12.40   | 248,000   | 货币   |
| 4  | 曹霞      | 210,000   | 10.50   | 210,000   | 货币   |
| 5  | 刘勇      | 150,000   | 7.50    | 150,000   | 货币   |
| 6  | 喻维建     | 61,000    | 3.05    | 61,000    | 货币   |
| 合计 |         | 2,000,000 | 100.00  | 2,000,000 | ——   |

#### 5、2012年5月，第三次股权转让

2012年5月18日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意喻维建将所持有公司3.05%的股权（即6.1万元出资额）转让给刘勇。

同日，喻维建与刘勇签订了《股权转让协议》，股权转让价格1元/注册资本，以货币方式支付。

2012年5月25日，成都市武侯工商行政管理局核准了天科有限的工商变更申请。

本次股权转让后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资（元）   | 认缴比例（%） | 实缴出资（元）   | 出资方式 |
|----|---------|-----------|---------|-----------|------|
| 1  | 刘亚      | 780,000   | 39.00   | 780,000   | 货币   |
| 2  | 刘春燕     | 551,000   | 27.55   | 551,000   | 货币   |
| 3  | 刘澜      | 248,000   | 12.40   | 248,000   | 货币   |
| 4  | 刘勇      | 211,000   | 10.55   | 211,000   | 货币   |
| 5  | 曹霞      | 210,000   | 10.50   | 210,000   | 货币   |
| 合计 |         | 2,000,000 | 100.00  | 2,000,000 | ——   |

#### 6、2013年1月，第二次增资至500万元、第四次股权转让

2013年1月10日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意：刘春燕将所持公司55.10万

元（占公司注册资本比例 27.55%）出资中的 10 万元转让给岳仲豪；公司增加注册资本 300.00 万元（增资价格 1 元/注册资本），由刘勇认缴 31.65 万元、刘亚认缴 117.00 万元、刘澜认缴 37.20 万元、曹霞认缴 31.50 万元、刘春燕认缴 67.65 万元、岳仲豪认缴 15 万元。

同日，刘春燕与岳仲豪签订了《股权转让协议》，股权转让价格 1 元/注册资本。

2013 年 1 月 10 日，四川万邦会计师事务所出具《验资报告》（川万邦验字[2013]第 1-12 号），截至 2013 年 1 月 10 日，公司已收到刘勇、刘亚、刘澜、曹霞、刘春燕、岳仲豪缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 300.00 万元。

2013 年 1 月 11 日，成都市武侯工商行政管理局核准了天科有限的工商变更申请。

本次增资及股权转让后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资（元）   | 认缴比例（%） | 实缴出资（元）   | 出资方式 |
|----|---------|-----------|---------|-----------|------|
| 1  | 刘亚      | 1,950,000 | 39.00   | 1,950,000 | 货币   |
| 2  | 刘春燕     | 1,127,500 | 22.55   | 1,127,500 | 货币   |
| 3  | 刘澜      | 620,000   | 12.40   | 620,000   | 货币   |
| 4  | 刘勇      | 527,500   | 10.55   | 527,500   | 货币   |
| 5  | 曹霞      | 525,000   | 10.50   | 525,000   | 货币   |
| 6  | 岳仲豪     | 250,000   | 5.00    | 250,000   | 货币   |
|    | 合计      | 5,000,000 | 100.00  | 5,000,000 | ——   |

#### 7、2015 年 12 月，第三次增资至 946.8085 万元、第五次股权转让

2015 年 11 月 24 日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意：岳仲豪将所持公司 25 万元出资（占注册资本 5%）转让给赵仕平；公司增加注册资本 446.8085 万元，均由深圳市旺鑫精密工业有限公司以 4,200.00 万元认缴（3,753.1915 万元计入资本公积），增资价格 9.40 元/注册资本。

同日，岳仲豪与赵仕平签订了《股权转让协议》，转让价格为 1 元/注册资本。

2015 年 11 月 19 日，成都万瑞会计师事务所有限公司出具《成都天科精密制造有限责任公司验资报告》（成万验[2015]017 号），证明截至 2015 年 11 月 19 日止，天科有限已经收到新股东深圳市旺鑫精密工业有限公司实际缴纳的新增出资额合计人民币 446.8085 万元。

2015 年 12 月 10 日，成都市武侯工商行政管理局核准了天科有限的工商变更申请。

本次增资及股权转让后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称       | 认缴出资（元）   | 认缴比例（%） | 出资方式 |
|----|---------------|-----------|---------|------|
| 1  | 深圳市旺鑫精密工业有限公司 | 4,468,085 | 47.19   | 货币   |
| 2  | 刘亚            | 1,950,000 | 20.60   | 货币   |
| 3  | 刘春燕           | 1,127,500 | 11.91   | 货币   |
| 4  | 刘澜            | 620,000   | 6.55    | 货币   |

|    |     |                  |               |    |
|----|-----|------------------|---------------|----|
| 5  | 刘勇  | 527,500          | 5.57          | 货币 |
| 6  | 曹霞  | 525,000          | 5.54          | 货币 |
| 7  | 赵仕平 | 250,000          | 2.64          | 货币 |
| 合计 |     | <b>9,468,085</b> | <b>100.00</b> | —— |

#### 8、2016年7月，第四次增资（资本公积转增）至1,000万元

2016年7月10日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意以资本公积转增方式新增注册资本53.1915万元（转增后，注册资本增至1,000.00万元）。

2016年8月8日，成都市武侯区行政审批局核准了天科有限的工商变更申请。

本次增资后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称       | 认缴出资（元）           | 认缴比例（%）       | 出资方式 |
|----|---------------|-------------------|---------------|------|
| 1  | 深圳市旺鑫精密工业有限公司 | 4,719,101         | 47.19         | 货币   |
| 2  | 刘亚            | 2,059,551         | 20.60         | 货币   |
| 3  | 刘春燕           | 1,190,843         | 11.91         | 货币   |
| 4  | 刘澜            | 654,831           | 6.55          | 货币   |
| 5  | 刘勇            | 557,135           | 5.57          | 货币   |
| 6  | 曹霞            | 554,494           | 5.54          | 货币   |
| 7  | 赵仕平           | 264,045           | 2.64          | 货币   |
| 合计 |               | <b>10,000,000</b> | <b>100.00</b> | ——   |

#### 9、2017年10月，第六次股权转让

2017年10月13日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意深圳市旺鑫精密工业有限公司（北京汇冠新技术股份有限公司控股子公司）将其所持公司471.9101万元的股权转让给北京汇冠新技术股份有限公司。

同日，深圳市旺鑫精密工业有限公司与北京汇冠新技术股份有限公司（现名“三盛智慧教育科技股份有限公司”，其拟剥离旗下精密制造业务，先后处置深圳市旺鑫精密工业有限公司、天科有限股权）签订了《股权转让协议》，股权转让总价款4,600.00万元，转让价格9.75元/注册资本。

2017年10月27日，成都市武侯区行政审批局核准了天科有限的工商变更申请。

本次股权转让后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称       | 认缴出资（元）   | 认缴比例（%） | 出资方式 |
|----|---------------|-----------|---------|------|
| 1  | 北京汇冠新技术股份有限公司 | 4,719,101 | 47.19   | 货币   |
| 2  | 刘亚            | 2,059,551 | 20.60   | 货币   |
| 3  | 刘春燕           | 1,190,843 | 11.91   | 货币   |
| 4  | 刘澜            | 654,831   | 6.55    | 货币   |
| 5  | 刘勇            | 557,135   | 5.57    | 货币   |
| 6  | 曹霞            | 554,494   | 5.54    | 货币   |

|    |     |            |        |    |
|----|-----|------------|--------|----|
| 7  | 赵仕平 | 264,045    | 2.64   | 货币 |
| 合计 |     | 10,000,000 | 100.00 | —— |

#### 10、2017年12月，第五次增资至1,050万元、第七次股权转让

2017年12月1日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意：北京汇冠新技术股份有限公司将其所持公司33.3168万元的注册资本额转让给刘勇，将其所持公司13.8742万元的注册资本额转让给黄利民，其他股东放弃本次股权转让的优先购买权；同意公司增加注册资本50.00万元，全部由成都新得利电子有限公司（黄利民控制的企业）以529.7619万元认缴（479.7619万元计入资本公积），现有股东放弃本次增资的优先认购权。

同日，北京汇冠新技术股份有限公司分别与刘勇、黄利民签订了《股权转让协议》，股权转让总价款分别为353.00万元、147.00万元。

本次股权转让、增资价格均为10.60元/注册资本。

2017年12月14日，成都市武侯区行政审批局核准了天科有限的工商变更申请。

本次增资及股权转让后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称       | 认缴出资（元）    | 认缴比例（%） | 出资方式 |
|----|---------------|------------|---------|------|
| 1  | 北京汇冠新技术股份有限公司 | 4,247,191  | 40.45   | 货币   |
| 2  | 刘亚            | 2,059,551  | 19.61   | 货币   |
| 3  | 刘春燕           | 1,190,843  | 11.34   | 货币   |
| 4  | 刘勇            | 890,303    | 8.48    | 货币   |
| 5  | 刘澜            | 654,831    | 6.24    | 货币   |
| 6  | 曹霞            | 554,494    | 5.28    | 货币   |
| 7  | 成都新得利电子有限公司   | 500,000    | 4.76    | 货币   |
| 8  | 赵仕平           | 264,045    | 2.51    | 货币   |
| 9  | 黄利民           | 138,742    | 1.32    | 货币   |
| 合计 |               | 10,500,000 | 100.00  | ——   |

#### 11、2018年1月，第六次增资至1,260万元、第八次股权转让

2017年12月27日，公司召开股东会，全体股东一致同意：北京汇冠新技术股份有限公司（拟剥离旗下精密制造业务）将所持有公司424.7191万元的注册资本额转让给林州重机，刘亚将其所持有公司29.40万元的注册资本额转让给林州重机，刘勇将其所持有公司6.30万元的注册资本额转让给林州重机，刘春燕将其所持有公司6.30万元的注册资本额转让给林州重机，刘澜将其所持有公司6.30万元的注册资本额转让给林州重机，曹霞将其所持有公司10.50万元的注册资本额转让给林州重机；公司增资210.00万元，全部由林州重机以货币资金认缴，认缴期限为2018年3月31日；其他股东放弃上述股权转让的优先购买权和本次增资的优先认购权。

同日，北京汇冠新技术股份有限公司与林州重机签订了《股权转让协议》，股权转让对价

4,500.00 万元（转让价格 10.60 元/注册资本）。刘亚、刘勇、刘春燕、刘澜、曹霞与林州重机签订了《股权转让协议》和《股权转让及增资协议书》，股权转让对价分别为（转让价格 11.90 元/注册资本）350.00 万元、75.00 万元、75.00 万元、75.00 万元、125.00 万元；林州重机以现金 2,500.00 万元对公司增资（增资价格 11.90 元/注册资本），其中 210.00 万元作为注册资本，其余 2,290.00 万元计入资本公积。

2018 年 1 月 15 日，成都市武侯区行政审批局核准了天科有限的工商变更申请。

本次增资及股权转让后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称     | 认缴出资（元）    | 认缴比例（%） | 出资方式 |
|----|-------------|------------|---------|------|
| 1  | 林州重机        | 6,935,191  | 55.04   | 货币   |
| 2  | 刘亚          | 1,765,551  | 14.01   | 货币   |
| 3  | 刘春燕         | 1,127,843  | 8.95    | 货币   |
| 4  | 刘勇          | 827,303    | 6.57    | 货币   |
| 5  | 刘澜          | 591,831    | 4.70    | 货币   |
| 6  | 成都新得利电子有限公司 | 500,000    | 3.97    | 货币   |
| 7  | 曹霞          | 449,494    | 3.57    | 货币   |
| 8  | 赵仕平         | 264,045    | 2.10    | 货币   |
| 9  | 黄利民         | 138,742    | 1.10    | 货币   |
|    | 合计          | 12,600,000 | 100.00  | ——   |

## 12、2019 年 2 月，第九次股权转让

2019 年 1 月 13 日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意：刘春燕将所持有公司 1%股份（对应 12.60 万元的注册资本额）平价转让给刘亚；曹霞将所持有公司 0.2%股份（对应 2.52 万元的注册资本额）平价转让给刘亚；曹霞将所持有公司 0.2%股份（对应 2.52 万元的注册资本额）平价转让给刘勇；刘澜将所持有公司 0.53%股份（对应 6.6780 万元的注册资本额）平价转让给刘勇；其他股东放弃上述股权转让的优先购买权。

同日，刘春燕、曹霞与刘亚分别签订了《股权转让协议》，股权转让价款分别为 12.60 万元、2.52 万元。刘澜、曹霞与刘勇分别签订了《股权转让协议》，股权转让价款分别为 6.6780 万元、2.52 万元。本次股权转让价格为 1 元/注册资本。

2019 年 2 月 26 日，成都市武侯区行政审批局核准了天科有限的工商变更申请。

本次股权转让后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资（元）   | 认缴比例（%） | 出资方式 |
|----|---------|-----------|---------|------|
| 1  | 林州重机    | 6,935,191 | 55.04   | 货币   |
| 2  | 刘亚      | 1,916,751 | 15.21   | 货币   |
| 3  | 刘春燕     | 1,001,843 | 7.95    | 货币   |
| 4  | 刘勇      | 919,283   | 7.30    | 货币   |
| 5  | 刘澜      | 525,051   | 4.17    | 货币   |

|    |             |                   |               |    |
|----|-------------|-------------------|---------------|----|
| 6  | 成都新得利电子有限公司 | 500,000           | 3.97          | 货币 |
| 7  | 曹霞          | 399,094           | 3.17          | 货币 |
| 8  | 赵仕平         | 264,045           | 2.10          | 货币 |
| 9  | 黄利民         | 138,742           | 1.10          | 货币 |
| 合计 |             | <b>12,600,000</b> | <b>100.00</b> | —  |

### 13、2020年4月，第十次股权转让

2020年4月8日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意：林州重机将所持公司693.5191万元股权（占注册资本的55.0412%）以货币方式转让给西安创客村，并退出股东会。

同日，林州重机与西安创客村签订了《股权转让协议书》，股权转让价款为7,700.00万元，转让价格为11.10元/注册资本。

2020年4月9日，成都市武侯区行政审批局核准了天科有限的工商变更申请。

本次股权转让后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称     | 认缴出资（元）              | 认缴比例（%）       | 出资方式 |
|----|-------------|----------------------|---------------|------|
| 1  | 西安创客村       | 6,935,191            | 55.04         | 货币   |
| 2  | 刘亚          | 1,916,751            | 15.21         | 货币   |
| 3  | 刘春燕         | 1,001,843            | 7.95          | 货币   |
| 4  | 刘勇          | 919,283              | 7.30          | 货币   |
| 5  | 刘澜          | 525,051              | 4.17          | 货币   |
| 6  | 成都新得利电子有限公司 | 500,000              | 3.97          | 货币   |
| 7  | 曹霞          | 399,094              | 3.17          | 货币   |
| 8  | 赵仕平         | 264,045              | 2.10          | 货币   |
| 9  | 黄利民         | 138,742              | 1.10          | 货币   |
| 合计 |             | <b>12,600,000.00</b> | <b>100.00</b> | —    |

### 14、2020年6月，第七次增资至1,470万元

2020年5月27日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意：公司增资210.00万元（增资价格11.90元/注册资本），由刘亚以货币方式认缴16.80万元、庞文龙以货币方式认缴109.20万元、银钛祥鹏以货币方式认缴33.60万元、艾剑英以货币方式认缴33.60万元、庞雷以货币方式认缴12.60万元、田青青以货币方式认缴4.20万元。本次增资金额合计2,500万元，其中2,290万元计入资本公积。

2020年6月9日，成都市武侯区行政审批局核准了天科有限的工商变更申请。

本次增资后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资（元）   | 认缴比例（%） | 出资方式 |
|----|---------|-----------|---------|------|
| 1  | 西安创客村   | 6,935,191 | 47.18   | 货币   |
| 2  | 刘亚      | 2,084,751 | 14.18   | 货币   |
| 3  | 庞文龙     | 1,092,000 | 7.43    | 货币   |

|    |             |            |        |    |
|----|-------------|------------|--------|----|
| 4  | 刘春燕         | 1,001,843  | 6.82   | 货币 |
| 5  | 刘勇          | 919,283    | 6.25   | 货币 |
| 6  | 刘澜          | 525,051    | 3.57   | 货币 |
| 7  | 成都新得利电子有限公司 | 500,000    | 3.40   | 货币 |
| 8  | 曹霞          | 399,094    | 2.71   | 货币 |
| 9  | 银钛祥鹏        | 336,000    | 2.29   | 货币 |
| 10 | 艾剑英         | 336,000    | 2.29   | 货币 |
| 11 | 赵仕平         | 264,045    | 1.80   | 货币 |
| 12 | 黄利民         | 138,742    | 0.94   | 货币 |
| 13 | 庞雷          | 126,000    | 0.86   | 货币 |
| 14 | 田青青         | 42,000     | 0.29   | 货币 |
| 合计 |             | 14,700,000 | 100.00 | —  |

### 15、2020年9月，第八次增资至1,543.5万元、第十一次股权转让

2020年8月25日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意：西安创客村将所持公司58.33万元、50.56万元、46.67万元、27.22万元、19.44万元、7.78万元股权分别转让给朱占军、杨勇、宋晓平、周子轩、廖晖、钱毅；公司增资73.50万元（增资价格19.05元/注册资本），由朱占军以货币方式认缴20.42万元、杨勇以货币方式认缴17.69万元、宋晓平以货币方式认缴16.33万元、周子轩以货币方式认缴9.53万元、廖晖以货币方式认缴6.81万元、钱毅以货币方式认缴2.72万元。本次增资金额合计1,400万元，其中1,326.50万元计入资本公积。

同日，西安创客村（拟逐步减持股权以收回投资成本）分别与朱占军、杨勇、宋晓平、周子轩、廖晖、钱毅签订了《股权转让协议》，转让价格为19.05元/注册资本。

2020年9月3日，成都市武侯区行政审批局核准了天科有限的工商变更申请。

本次增资后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称     | 认缴出资（元）   | 认缴比例（%） | 出资方式 |
|----|-------------|-----------|---------|------|
| 1  | 西安创客村       | 4,835,191 | 31.33   | 货币   |
| 2  | 刘亚          | 2,084,751 | 13.51   | 货币   |
| 3  | 庞文龙         | 1,092,000 | 7.07    | 货币   |
| 4  | 刘春燕         | 1,001,843 | 6.49    | 货币   |
| 5  | 刘勇          | 919,283   | 5.96    | 货币   |
| 6  | 朱占军         | 787,500   | 5.10    | 货币   |
| 7  | 杨勇          | 682,500   | 4.42    | 货币   |
| 8  | 宋晓平         | 630,000   | 4.08    | 货币   |
| 9  | 刘澜          | 525,051   | 3.40    | 货币   |
| 10 | 成都新得利电子有限公司 | 500,000   | 3.24    | 货币   |
| 11 | 曹霞          | 399,094   | 2.59    | 货币   |
| 12 | 周子轩         | 367,500   | 2.38    | 货币   |
| 13 | 银钛祥鹏        | 336,000   | 2.18    | 货币   |
| 14 | 艾剑英         | 336,000   | 2.18    | 货币   |

|    |     |                   |               |    |
|----|-----|-------------------|---------------|----|
| 15 | 赵仕平 | 264,045           | 1.71          | 货币 |
| 16 | 廖晖  | 262,500           | 1.70          | 货币 |
| 17 | 黄利民 | 138,742           | 0.90          | 货币 |
| 18 | 庞雷  | 126,000           | 0.82          | 货币 |
| 19 | 钱毅  | 105,000           | 0.68          | 货币 |
| 20 | 田青青 | 42,000            | 0.27          | 货币 |
| 合计 |     | <b>15,435,000</b> | <b>100.00</b> | —— |

#### 16、2022年3月，第十二次股权转让

2022年1月，天科有限召开股东会，全体股东一致同意：西安创客村将所持公司26.46万元注册资本转让给珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙）；庞雷将所持公司4.20万元注册资本转让给魏寂；刘勇将所持公司18.522万元、2.415万元、13.23万元和57.7613万元注册资本分别转让给王廷廷、魏寂、四川欣安瑞环保科技有限公司和张春；其他股东放弃本次股权转让的优先购买权。

同日，西安创客村与珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙）签订了《股权转让协议》；庞雷与魏寂签订了《股权转让协议》；刘勇与王廷廷、魏寂、四川欣安瑞环保科技有限公司、张春分别签订了《股权转让协议》。上述股权转让，以公司估值3.50亿元确定转让价格为22.68元/注册资本。

2022年3月7日，崇州市行政审批局核准了天科有限的工商变更申请。

本次股权转让后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称            | 认缴出资（元）   | 认缴比例（%） | 出资方式 |
|----|--------------------|-----------|---------|------|
| 1  | 西安创客村              | 4,570,591 | 29.61   | 货币   |
| 2  | 刘亚                 | 2,084,751 | 13.51   | 货币   |
| 3  | 庞文龙                | 1,092,000 | 7.07    | 货币   |
| 4  | 刘春燕                | 1,001,843 | 6.49    | 货币   |
| 5  | 朱占军                | 787,500   | 5.10    | 货币   |
| 6  | 杨勇                 | 682,500   | 4.42    | 货币   |
| 7  | 宋晓平                | 630,000   | 4.08    | 货币   |
| 8  | 张春                 | 577,613   | 3.74    | 货币   |
| 9  | 刘澜                 | 525,051   | 3.40    | 货币   |
| 10 | 成都新得利电子有限公司        | 500,000   | 3.24    | 货币   |
| 11 | 曹霞                 | 399,094   | 2.59    | 货币   |
| 12 | 周子轩                | 367,500   | 2.38    | 货币   |
| 13 | 银钦祥鹏               | 336,000   | 2.18    | 货币   |
| 14 | 艾剑英                | 336,000   | 2.18    | 货币   |
| 15 | 珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙） | 264,600   | 1.71    | 货币   |
| 16 | 赵仕平                | 264,045   | 1.71    | 货币   |
| 17 | 廖晖                 | 262,500   | 1.70    | 货币   |
| 18 | 王廷廷                | 185,220   | 1.20    | 货币   |

|    |               |                   |               |    |
|----|---------------|-------------------|---------------|----|
| 19 | 黄利民           | 138,742           | 0.90          | 货币 |
| 20 | 四川欣安瑞环保科技有限公司 | 132,300           | 0.86          | 货币 |
| 21 | 钱毅            | 105,000           | 0.68          | 货币 |
| 22 | 庞雷            | 84,000            | 0.54          | 货币 |
| 23 | 魏寂            | 66,150            | 0.43          | 货币 |
| 24 | 田青青           | 42,000            | 0.27          | 货币 |
| 合计 |               | <b>15,435,000</b> | <b>100.00</b> | —— |

#### 17、2022年5月，第十三次股权转让

2022年3月，天科有限召开股东会，全体股东一致同意：西安创客村、黄利民分别将所持公司16.9958万元、13.8742万元股权转让给银钛祥鹏，其他股东放弃本次股权转让的优先购买权。

同日，西安创客村、黄利民分别与银钛祥鹏签订了《股权转让协议》。上述股权转让，以公司估值3.50亿元确定转让价格为22.68元/注册资本。

2022年5月9日，崇州市行政审批局核准了天科有限的工商变更申请。

本次股权转让后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称            | 认缴出资（元）   | 认缴比例（%） | 出资方式 |
|----|--------------------|-----------|---------|------|
| 1  | 西安创客村              | 4,400,633 | 28.51   | 货币   |
| 2  | 刘亚                 | 2,084,751 | 13.51   | 货币   |
| 3  | 庞文龙                | 1,092,000 | 7.07    | 货币   |
| 4  | 刘春燕                | 1,001,843 | 6.49    | 货币   |
| 5  | 朱占军                | 787,500   | 5.10    | 货币   |
| 6  | 杨勇                 | 682,500   | 4.42    | 货币   |
| 7  | 银钛祥鹏               | 644,700   | 4.18    | 货币   |
| 8  | 宋晓平                | 630,000   | 4.08    | 货币   |
| 9  | 张春                 | 577,613   | 3.74    | 货币   |
| 10 | 刘澜                 | 525,051   | 3.40    | 货币   |
| 11 | 成都新得利电子有限公司        | 500,000   | 3.24    | 货币   |
| 12 | 曹霞                 | 399,094   | 2.59    | 货币   |
| 13 | 周子轩                | 367,500   | 2.38    | 货币   |
| 14 | 艾剑英                | 336,000   | 2.18    | 货币   |
| 15 | 珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙） | 264,600   | 1.71    | 货币   |
| 16 | 赵仕平                | 264,045   | 1.71    | 货币   |
| 17 | 廖晖                 | 262,500   | 1.70    | 货币   |
| 18 | 王廷廷                | 185,220   | 1.20    | 货币   |
| 19 | 四川欣安瑞环保科技有限公司      | 132,300   | 0.86    | 货币   |
| 20 | 钱毅                 | 105,000   | 0.68    | 货币   |
| 21 | 庞雷                 | 84,000    | 0.54    | 货币   |
| 22 | 魏寂                 | 66,150    | 0.43    | 货币   |
| 23 | 田青青                | 42,000    | 0.27    | 货币   |

|    |            |        |   |
|----|------------|--------|---|
| 合计 | 15,435,000 | 100.00 | — |
|----|------------|--------|---|

### 18、2022年5月，第九次增资（资本公积转增）至3,000万元

2022年4月20日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意：以资本公积转增方式新增注册资本1,456.50万元，由各股东按原持股比例认缴。

2022年5月9日，崇州市行政审批局核准了天科有限的工商变更申请。

本次资本公积转增后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称            | 股份数量（股）    | 持股比例（%） |
|----|--------------------|------------|---------|
| 1  | 西安创客村              | 8,553,222  | 28.51   |
| 2  | 刘亚                 | 4,051,994  | 13.51   |
| 3  | 庞文龙                | 2,122,449  | 7.07    |
| 4  | 刘春燕                | 1,947,217  | 6.49    |
| 5  | 朱占军                | 1,530,612  | 5.10    |
| 6  | 杨勇                 | 1,326,531  | 4.42    |
| 7  | 银钛祥鹏               | 1,253,061  | 4.18    |
| 8  | 宋晓平                | 1,224,490  | 4.08    |
| 9  | 张春                 | 1,122,671  | 3.74    |
| 10 | 刘澜                 | 1,020,507  | 3.40    |
| 11 | 成都新得利电子有限公司        | 971,817    | 3.24    |
| 12 | 曹霞                 | 775,693    | 2.59    |
| 13 | 周子轩                | 714,286    | 2.38    |
| 14 | 艾剑英                | 653,061    | 2.18    |
| 15 | 珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙） | 514,286    | 1.71    |
| 16 | 赵仕平                | 513,207    | 1.71    |
| 17 | 廖晖                 | 510,204    | 1.70    |
| 18 | 王廷廷                | 360,000    | 1.20    |
| 19 | 四川欣安瑞环保科技有限公司      | 257,143    | 0.86    |
| 20 | 钱毅                 | 204,082    | 0.68    |
| 21 | 庞雷                 | 163,263    | 0.54    |
| 22 | 魏寂                 | 128,571    | 0.43    |
| 23 | 田青青                | 81,633     | 0.27    |
| 合计 |                    | 30,000,000 | 100.00  |

### 19、2022年5月，第十四次股权转让

2022年5月16日，天科有限召开股东会，全体股东一致同意：西安创客村将其持有5%、3%、1%公司股权分别转让给晓田盛宁、袁群利和庞珊珊。

2022年5月17日，西安创客村（拟减持股收回投资成本）与晓田盛宁、袁群利、庞珊珊签署了《股权转让协议》，各方以天科有限整体估值5亿元确定股权转让对价，转让价格为16.67元/注册资本。

2022年5月31日，崇州市行政审批局核准了天科有限的工商变更申请。

本次股权转让后，天科有限股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称            | 股份数量（股）           | 持股比例（%）       |
|----|--------------------|-------------------|---------------|
| 1  | 西安创客村              | 5,853,222         | 19.51         |
| 2  | 刘亚                 | 4,051,994         | 13.51         |
| 3  | 庞文龙                | 2,122,449         | 7.07          |
| 4  | 刘春燕                | 1,947,217         | 6.49          |
| 5  | 朱占军                | 1,530,612         | 5.10          |
| 6  | 晓田盛宁               | 1,500,000         | 5.00          |
| 7  | 杨勇                 | 1,326,531         | 4.42          |
| 8  | 银钛祥鹏               | 1,253,061         | 4.18          |
| 9  | 宋晓平                | 1,224,490         | 4.08          |
| 10 | 张春                 | 1,122,671         | 3.74          |
| 11 | 刘澜                 | 1,020,507         | 3.40          |
| 12 | 成都新得利电子有限公司        | 971,817           | 3.24          |
| 13 | 袁群利                | 900,000           | 3.00          |
| 14 | 曹霞                 | 775,693           | 2.59          |
| 15 | 周子轩                | 714,286           | 2.38          |
| 16 | 艾剑英                | 653,061           | 2.18          |
| 17 | 珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙） | 514,286           | 1.71          |
| 18 | 赵仕平                | 513,207           | 1.71          |
| 19 | 廖晖                 | 510,204           | 1.70          |
| 20 | 王廷廷                | 360,000           | 1.20          |
| 21 | 庞珊珊                | 300,000           | 1.00          |
| 22 | 四川欣安瑞环保科技有限公司      | 257,143           | 0.86          |
| 23 | 钱毅                 | 204,082           | 0.68          |
| 24 | 庞雷                 | 163,263           | 0.54          |
| 25 | 魏寂                 | 128,571           | 0.43          |
| 26 | 田青青                | 81,633            | 0.27          |
| 合计 |                    | <b>30,000,000</b> | <b>100.00</b> |

## 20、2022年6月，公司整体变更为股份有限公司

2022年5月5日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所就天科有限整体变更设立为股份有限公司事宜出具《成都天科精密制造有限责任公司股改专项审计报告》（天健川审（2022）第406号），其中载明天科有限经审计的截至2022年2月28日的账面净资产值为16,064.87万元。

2022年5月6日，银信资产评估有限公司四川分公司就天科有限整体变更设立为股份有限公司事宜出具了《成都天科精密制造有限责任公司拟整体变更为股份有限公司涉及的净资产市场价值资产评估报告》（银信评报字（2022）沪第0652号），其中载明天科有限截至评估基准日2022

年 2 月 28 日的净资产评估值为 21,127.35 万元。

2022 年 5 月 16 日，天科有限股东会一致同意以截至 2022 年 2 月 28 日经审计的天科有限净资产 16,064.87 万元为基础，按 1:0.1867 的比例折股整体变更为股份有限公司，折股后股份有限公司股本为 3,000 万元，各股东（即发起人）持股比例保持不变。

2022 年 5 月 18 日，天科有限全部 26 名股东签署《成都天科航空制造股份有限公司发起人协议》。

2022 年 6 月 6 日，股份公司召开创立大会暨 2022 年第一次临时股东大会，选举产生了股份公司第一届董事会董事和第一届监事会股东代表监事，股东代表监事与职工代表监事共同组成股份公司第一届监事会，并通过《成都天科航空股份有限公司章程》。

2022 年 6 月 6 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所出具《验资报告》（天健川验（2022）5 号）验证：截至 2022 年 5 月 18 日止，天科航空（筹）已经收到全体出资者以天科有限净资产缴纳的实收资本 3,000 万元。

2022 年 6 月 21 日，成都市市场监督管理局核发了股份公司营业执照。

天科有限整体变更为股份有限公司时股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称            | 股份数量（股）   | 持股比例（%） |
|----|--------------------|-----------|---------|
| 1  | 西安创客村              | 5,853,222 | 19.51   |
| 2  | 刘亚                 | 4,051,994 | 13.51   |
| 3  | 庞文龙                | 2,122,449 | 7.07    |
| 4  | 刘春燕                | 1,947,217 | 6.49    |
| 5  | 朱占军                | 1,530,612 | 5.10    |
| 6  | 晓田盛宁               | 1,500,000 | 5.00    |
| 7  | 杨勇                 | 1,326,531 | 4.42    |
| 8  | 银钦祥鹏               | 1,253,061 | 4.18    |
| 9  | 宋晓平                | 1,224,490 | 4.08    |
| 10 | 张春                 | 1,122,671 | 3.74    |
| 11 | 刘澜                 | 1,020,507 | 3.40    |
| 12 | 成都新得利电子有限公司        | 971,817   | 3.24    |
| 13 | 袁群利                | 900,000   | 3.00    |
| 14 | 曹霞                 | 775,693   | 2.59    |
| 15 | 周子轩                | 714,286   | 2.38    |
| 16 | 艾剑英                | 653,061   | 2.18    |
| 17 | 珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙） | 514,286   | 1.71    |
| 18 | 赵仕平                | 513,207   | 1.71    |
| 19 | 廖晖                 | 510,204   | 1.70    |
| 20 | 王廷廷                | 360,000   | 1.20    |
| 21 | 庞珊珊                | 300,000   | 1.00    |
| 22 | 四川欣安瑞环保科技有限        | 257,143   | 0.86    |

|    |     |            |        |
|----|-----|------------|--------|
|    | 公司  |            |        |
| 23 | 钱毅  | 204,082    | 0.68   |
| 24 | 庞雷  | 163,263    | 0.54   |
| 25 | 魏寂  | 128,571    | 0.43   |
| 26 | 田青青 | 81,633     | 0.27   |
|    | 合计  | 30,000,000 | 100.00 |

## 21、2022年7月，公司注册资本增至3332.7273万元

2022年7月22日，天科航空召开临时股东大会，决议同意公司注册资本增加332.7273万元。根据各方于2022年7月28日签署的《成都天科航空制造股份有限公司增资协议》，新增注册资本由晓田盛宁、蓉创（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）、合泰信合富产业投资基金（广州）合伙企业（有限合伙）分别认缴169.0909万元、109.0909万元和54.5455万元。

本次增资以公司投前估值5.50亿元确定增资价格为18.33元/股。本次增资金额合计6,100万元，其中5,767.2727万元计入资本公积。

根据天健出具的验资报告（天健川验（2022）7号），截至2022年10月21日止，公司已收到上述股东缴纳的新增注册资本（实收股本）332.7273万元。

2022年7月29日，成都市市场监督管理局核准了公司的工商变更申请。

本次增资后，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称                   | 股份数量（股）   | 持股比例（%） |
|----|---------------------------|-----------|---------|
| 1  | 西安创客村                     | 5,853,222 | 17.56   |
| 2  | 刘亚                        | 4,051,994 | 12.16   |
| 3  | 晓田盛宁                      | 3,190,909 | 9.57    |
| 4  | 庞文龙                       | 2,122,449 | 6.37    |
| 5  | 刘春燕                       | 1,947,217 | 5.84    |
| 6  | 朱占军                       | 1,530,612 | 4.59    |
| 7  | 杨勇                        | 1,326,531 | 3.98    |
| 8  | 银钛祥鹏                      | 1,253,061 | 3.76    |
| 9  | 宋晓平                       | 1,224,490 | 3.67    |
| 10 | 张春                        | 1,122,671 | 3.37    |
| 11 | 蓉创（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）      | 1,090,909 | 3.27    |
| 12 | 刘澜                        | 1,020,507 | 3.06    |
| 13 | 成都新得利电子有限公司               | 971,817   | 2.92    |
| 14 | 袁群利                       | 900,000   | 2.70    |
| 15 | 曹霞                        | 775,693   | 2.33    |
| 16 | 周子轩                       | 714,286   | 2.14    |
| 17 | 艾剑英                       | 653,061   | 1.96    |
| 18 | 合泰信合富产业投资基金（广州）合伙企业（有限合伙） | 545,455   | 1.64    |
| 19 | 珠海三盈开利股权投资基金（有限合伙）        | 514,286   | 1.54    |

|    |               |            |        |
|----|---------------|------------|--------|
| 20 | 赵仕平           | 513,207    | 1.54   |
| 21 | 廖晖            | 510,204    | 1.53   |
| 22 | 王廷廷           | 360,000    | 1.08   |
| 23 | 庞珊珊           | 300,000    | 0.90   |
| 24 | 四川欣安瑞环保科技有限公司 | 257,143    | 0.77   |
| 25 | 钱毅            | 204,082    | 0.61   |
| 26 | 庞雷            | 163,263    | 0.49   |
| 27 | 魏寂            | 128,571    | 0.39   |
| 28 | 田青青           | 81,633     | 0.24   |
| 合计 |               | 33,327,273 | 100.00 |

## (二) 批复文件

□适用 √不适用

## (三) 股权激励情况

□适用 √不适用

## (四) 区域股权市场挂牌情况

□适用 √不适用

## (五) 非货币资产出资情况

□适用 √不适用

## (六) 其他情况

| 事项                                       | 是或否 |
|--|-----|
| 公司历史沿革中是否存在出资瑕疵                          | 否   |
| 公司历史沿革中是否存在代持                            | 否   |
| 公司是否存在最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发发行过证券 | 否   |
| 公司是否存在分立、合并事项                            | 否   |

具体情况说明：

√适用 □不适用

2018 年 1 月，林州重机通过受让股权及增资方式取得公司的控制权，公司实际控制人发生变更。根据《涉军企事业单位改制重组上市及上市后资本运作军工事项审查工作管理暂行办法》（以下简称“《办法》”）第五条相关规定，涉军企事业单位实施重组导致实际控制人地位发生变化，须履行军工事项审查程序。

发生上述控制权变更时，公司具备某项军工业务许可证书，属于《办法》所规制的“涉军企事业单位”，但未及时向国防科工局提交军工事项审查程序。

2018 年，国防科工局等部门发布有关上述军工业务许可证书管理的相关制度改革规定，公司持有该项军工业务许可证书于 2018 年底到期后无需再办理，公司不再属于《办法》所规制的“涉军企事业单位”，已无法补办军工事项审查程序。

针对上述军工事项审查情况，2022 年 9 月 26 日，公司、主办券商和金诚同达与四川省国防科学技术工业办公室进行沟通，四川省国防科学技术工业办公室认为：公司当时应履行军工事项

审查程序，但公司已不具有该项军工业务许可证书，已无相关的事后补正措施，四川省国防科学技术工业办公室不再进行追溯管理，不再进行事后追溯处罚。2020年1月1日至2022年9月26日，四川省国防科学技术工业办公室未收到有关公司违反国防及保密规定的反映。

## 五、 公司董事、监事、高级管理人员

| 序号 | 姓名  | 职务         | 任期开始时间    | 任期结束时间    | 国家或地区 | 境外居留权 | 性别 | 出生年月     | 学历 | 职称    |
|----|-----|------------|-----------|-----------|-------|-------|----|----------|----|-------|
| 1  | 刘亚  | 董事长        | 2022年6月6日 | 2025年6月5日 | 中国    | 无     | 男  | 1963年1月  | 硕士 | -     |
| 2  | 刘焘  | 董事、总经理     | 2022年6月6日 | 2025年6月5日 | 中国    | 无     | 男  | 1981年7月  | 大专 | 工程师   |
| 3  | 冯广武 | 董事         | 2022年6月6日 | 2025年6月5日 | 中国    | 无     | 男  | 1983年4月  | 本科 | -     |
| 4  | 张岳  | 董事         | 2022年6月6日 | 2025年6月5日 | 中国    | 无     | 男  | 1968年11月 | 大专 | -     |
| 5  | 艾剑英 | 董事         | 2022年6月6日 | 2025年6月5日 | 中国    | 无     | 男  | 1985年3月  | 硕士 | -     |
| 6  | 杨天屏 | 监事会主席      | 2022年6月6日 | 2025年6月5日 | 中国    | 无     | 男  | 1992年12月 | 本科 | -     |
| 7  | 蹇嘉  | 职工监事       | 2022年6月6日 | 2025年6月5日 | 中国    | 无     | 男  | 1989年9月  | 本科 | 助理工程师 |
| 8  | 康康  | 监事         | 2022年6月6日 | 2025年6月5日 | 中国    | 无     | 男  | 1988年4月  | 本科 | -     |
| 9  | 王俊林 | 副总经理       | 2022年6月6日 | 2025年6月5日 | 中国    | 无     | 男  | 1980年9月  | 大专 | -     |
| 10 | 马海超 | 副总经理、董事会秘书 | 2022年6月6日 | 2025年6月5日 | 中国    | 无     | 男  | 1986年12月 | 硕士 | -     |
| 11 | 彭晖  | 财务总监       | 2022年6月6日 | 2025年6月5日 | 中国    | 无     | 女  | 1973年10月 | 本科 | 中级会计师 |

续:

| 序号 | 姓名 | 职业经历  |
|----|----|---|
| 1  | 刘亚 | 中国国籍，无境外居留权；1983年毕业于成都科技大学；1983年至1985年，在中国科学院科学仪器厂任技术员；1985年至1988年，在成都科技大学攻读硕士学位；1988年至1996年，在成都科技大学任教师；1995年3月至2002年5月，任成都科星数控技术配套中心经理；2002年6月至2019年6月，任成都星科数控技术有限公司总经理；2002年5月至2013年1月，任天科经贸、天科有限监事；2016年7月至今，任公司董事长。 |
| 2  | 刘焘 | 中国国籍，无境外居留权；2004年7月毕业于成都工业学院，后处于待业状态；2006年2月至2019年10月，历任天科有限生产部数控铣操作员、技术部工艺员、技术部副部长、质量部部长、质量副总；2019年11月至今，任公司总经理；2020年4月至今，任公司董事。   |

|   |     |  |
|---|-----|--|
| 3 | 冯广武 | 中国国籍，无境外居留权；2005年6月毕业于昆明理工大学；2005年6月至2011年5月，任北京航天振邦精密机械有限公司技术员；2011年5月至2014年12月，任四川明日宇航工业有限责任公司北京分公司数控加工事业部经理；2015年8月至2020年8月，任洛阳鹏起实业有限公司副总经理兼总工程师；2020年8月至今，任洛阳航准执行董事兼总经理；2021年7月至今，任公司董事。 |
| 4 | 张岳  | 中国国籍，无境外居留权；1992年毕业于陕西财经学院；1993年9月至2014年12月，在陕西神州假日旅游有限责任公司工作；2015年4月至今，在西安创客村任行政部经理；2020年4月至今，任公司董事。  |
| 5 | 艾剑英 | 中国国籍，无境外居留权；2013年硕士毕业于大连医科大学；2013年至今，在四川华美紫馨医学美容医院工作；2020年4月至2020年8月，任天科有限董事；2020年8月至2022年1月，任天科有限监事；2022年1月至今，任公司董事。  |
| 6 | 杨天屏 | 中国国籍，无境外居留权；2015年6月毕业于成都信息工程大学；2015年7月入职天科有限，从事质量管理工作；2017年至今，任天科有限质量部副部长；2020年8月至2021年7月、2022年1月至2022年5月，任天科有限监事；2022年6月至今，任公司监事。   |
| 7 | 蹇嘉  | 中国国籍，无境外居留权；2013年7月毕业于西南科技大学；2013年9月至2015年9月，在四川省嘉绮瑞机电设备有限公司工作；2015年10月进入公司工作，目前担任技术部副部长；2022年1月至今，任公司监事。  |
| 8 | 康康  | 中国国籍，无境外居留权；2012年毕业于西安欧亚学院；2012年至2016年，在大华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所工作；2017年至今，任西安创客村财务经理；2020年4月至今，任公司监事。   |
| 9 | 王俊林 | 中国国籍，无境外居留权；2005年毕业于成都工业学院；2005年7月入职公司，历任公司数控设备操作员、技术员、技术部长和副总经理；2022年1月至今，任公司副总经理。  |

|    |     |   |
|----|-----|---|
| 10 | 马海超 | 中国国籍，无境外居留权；2009年7月本科毕业于西北工业大学，2019年12月取得西北工业大学工程硕士学历；2009年7月至2020年8月，历任中航电测仪器股份有限公司研发工程师、开发工程师、开发室主任；2020年8月至今，任公司研发部部长；2022年1月至今，任公司副总经理、董事会秘书。 |
| 11 | 彭晖  | 中国国籍，无境外居留权；1997年7月毕业于成都广播电视大学后至2010年6月，历任成都兴光机械厂（原国营598厂）出纳、成本会计、总账会计等职务；2010年7月至2020年4月，任天科有限财务部长；2020年5月至今，任公司财务总监。                            |

## 六、 重大资产重组情况

□适用 √不适用

## 七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

| 项目                            | 2022年7月31日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元）                      | 21,226.84  | 21,343.25   | 16,187.67   |
| 股东权益合计（万元）                    | 17,420.93  | 16,603.21   | 13,403.35   |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）          | 17,347.85  | 16,528.93   | 13,403.35   |
| 每股净资产（元）                      | 5.81       | 10.76       | 8.68        |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）          | 5.78       | 10.71       | 8.68        |
| 资产负债率（母公司）                    | 14.95%     | 16.76%      | 9.69%       |
| 流动比率（倍）                       | 2.69       | 2.92        | 4.69        |
| 速动比率（倍）                       | 1.9        | 2.29        | 3.35        |
| 项目                            | 2022年1月—7月 | 2021年度      | 2020年度      |
| 营业收入（万元）                      | 4,374.10   | 9,277.74    | 4,857.13    |
| 净利润（万元）                       | 806.66     | 3,080.83    | 896.42      |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 807.86     | 3,074.67    | 896.42      |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 804.23     | 3,061.06    | 896.75      |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元） | 805.43     | 3,054.90    | 896.75      |
| 毛利率                           | 49.17%     | 54.02%      | 46.39%      |
| 加权净资产收益率                      | 4.77%      | 20.58%      | 8.70%       |
| 加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）          | 4.76%      | 20.45%      | 8.70%       |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.27       | 1.02        | 0.33        |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.27       | 1.02        | 0.33        |
| 应收账款周转率（次）                    | 0.79       | 2.31        | 1.91        |
| 存货周转率（次）                      | 0.85       | 1.75        | 1.04        |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | -59.59     | 4,973.56    | -124.87     |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | -0.02      | 3.22        | -0.08       |

### 注：计算公式

- 1、资产负债率=负债总额/资产总额
- 2、流动比例=流动资产/流动负债
- 3、速动比率=(流动资产-预付款项-存货-其他流动资产)/流动负债
- 4、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
- 5、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 6、存货周转率=营业成本/存货账面平均余额
- 7、每股净资产=期末股东权益/期末股本总额
- 8、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

## 9、净资产收益率的计算公式及计算过程如下：

加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$  其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算。

## 10、每股收益的计算公式及计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div SS = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 八、 公司债券发行及偿还情况

适用 不适用

## 九、 与本次挂牌有关的机构

## (一) 主办券商

|       |                           |
|-------|---------------------------|
| 机构名称  | 中泰证券                      |
| 法定代表人 | 王洪                        |
| 住所    | 山东省济南市市中区经七路 86 号         |
| 联系电话  | 0531-68889757             |
| 传真    | 0531-68889883             |
| 项目负责人 | 孙勇                        |
| 项目组成员 | 翟云耀、李瑶、吴希、李文鹏、张文远、张木权、杨焯铮 |

## (二) 律师事务所

|          |                 |
|----------|-----------------|
| 机构名称     | 北京金诚同达（西安）律师事务所 |
| 律师事务所负责人 | 方燕              |

|      |                              |
|------|------------------------------|
| 住所   | 陕西省西安市高新区锦业路 12 号迈科商业中心 25 层 |
| 联系电话 | 029-81129966                 |
| 传真   | 029-81121166                 |
| 经办律师 | 张宏远、李国栋、邵琬婷                  |

## (三) 会计师事务所

|         |                             |
|---------|-----------------------------|
| 机构名称    | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）            |
| 执行事务合伙人 | 胡少先                         |
| 住所      | 浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 |
| 联系电话    | 0571-88216888               |
| 传真      | 0571-88216999               |
| 经办注册会计师 | 李元良、郭庆                      |

## (四) 资产评估机构

√适用 □不适用

|         |              |
|---------|--------------|
| 机构名称    | 银信资产评估有限公司   |
| 法定代表人   | 梅惠民          |
| 住所      | 上海市九江路 69 号  |
| 联系电话    | 021-63391088 |
| 传真      | 021-63391116 |
| 经办注册评估师 | 朱瑞、王忠杰       |

## (五) 证券登记结算机构

|      |                         |
|------|-------------------------|
| 机构名称 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司     |
| 负责人  | 周宁                      |
| 住所   | 北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层 |
| 联系电话 | 4008058058              |
| 传真   | 010-50939716            |

## (六) 证券交易场所

|       |                      |
|-------|----------------------|
| 机构名称  | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司   |
| 法定代表人 | 周贵华                  |
| 住所    | 北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 |
| 联系电话  | 010-63889512         |
| 传真    | 010-63889514         |

## (七) 做市商

□适用 √不适用

## 第二节 公司业务

### 一、 主要业务及产品

#### (一) 主营业务

|      |             |
|------|-------------|
| 主营业务 | 航空航天零部件精密加工 |
|------|-------------|

公司立足航空航天领域，是专业从事航空航天零部件精密加工的国家级高新技术企业。自成立以来，公司已承担多种型号航空航天零部件的工艺设计和加工制造，涉及数千种图号的产品，应用领域涵盖军用飞机、民用客机、战略导弹及战术导弹、火箭等，是同时具备飞机机体零部件、导弹及火箭零部件综合配套加工能力的民营航空航天零部件制造商。

公司成立二十年来，凭借技术创新优势、严苛的质量管理体系以及稳定的交付能力持续为国内航空航天制造行业的核心客户提供优质、可靠的加工服务。公司与航空工业、航天科技、中国兵器等多个军工集团下属主机厂、分承制商和科研院所建立了稳定的合作关系，承担了某型号空军主战机型、某国际领先新机型、某出口机型、某机载武器关键部件、某高超音速武器等共数千图号的零部件加工任务，凭借先进的工艺技术以及出色的质量把控，公司获得了航空工业下属单位颁发的“优秀供应商”荣誉。

公司高度重视技术研发，在自主攻关、探索总结的基础上，形成了钛合金高效加工技术、航空航天舱段精密加工技术、大型框类零件真空铣夹具加工技术等一系列广泛应用于主营业务的核心技术。公司是 2022 年度四川省“科技型中小企业”、四川省“专精特新”中小企业。

公司资质齐全，除已取得军工业务相关资质以外，公司还取得了航空质量体系认证证书（AS9100D）、质量管理体系认证证书（GB/T 19001）（CNAS 认证中心）、国家高新技术企业证书等系列证书，并通过多个民机单位、军工单位和科研院所的供应商综合评审。

报告期内，公司主营业务未发生变化，公司主营业务明确。

#### (二) 主要产品或服务

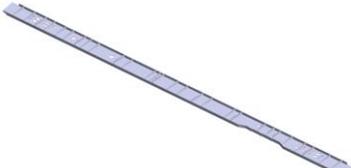
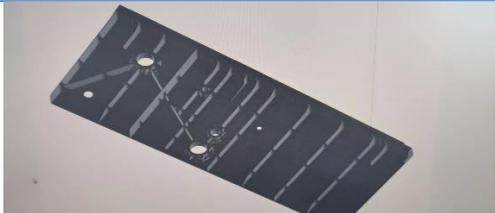
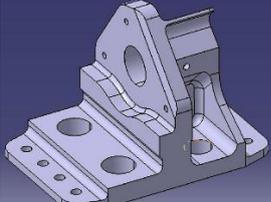
公司产品以航空航天零部件为主，目前正在积极向航空航天配套部件以及其他领域进行布局。历经十余年的市场考验，飞机机体零部件方面，公司在民机产品上已经实现了除起落架、方向舵、扰流片部件外的全机身加工经验；在军机产品上全程参与了多款主战机型零部件“研制、试制及批量生产”的全流程。导弹及火箭零部件方面，依靠公司已掌握的丰富、成熟的加工技术，以及在此过程中培育的技术团队，公司目前已经实现战略导弹、战术导弹、火箭零部件的配套加工并战略布局部件装配业务。

公司现有受托加工产品涉及多个军用机型以及波音、空客系列机型、中国商飞 C919、ARJ21、AG600、MA700 等民用机型。公司受托加工产品主要在飞机上应用，也有部分产品用于导弹及某

超高音速武器上。报告期内，公司的主要产品和服务如下：

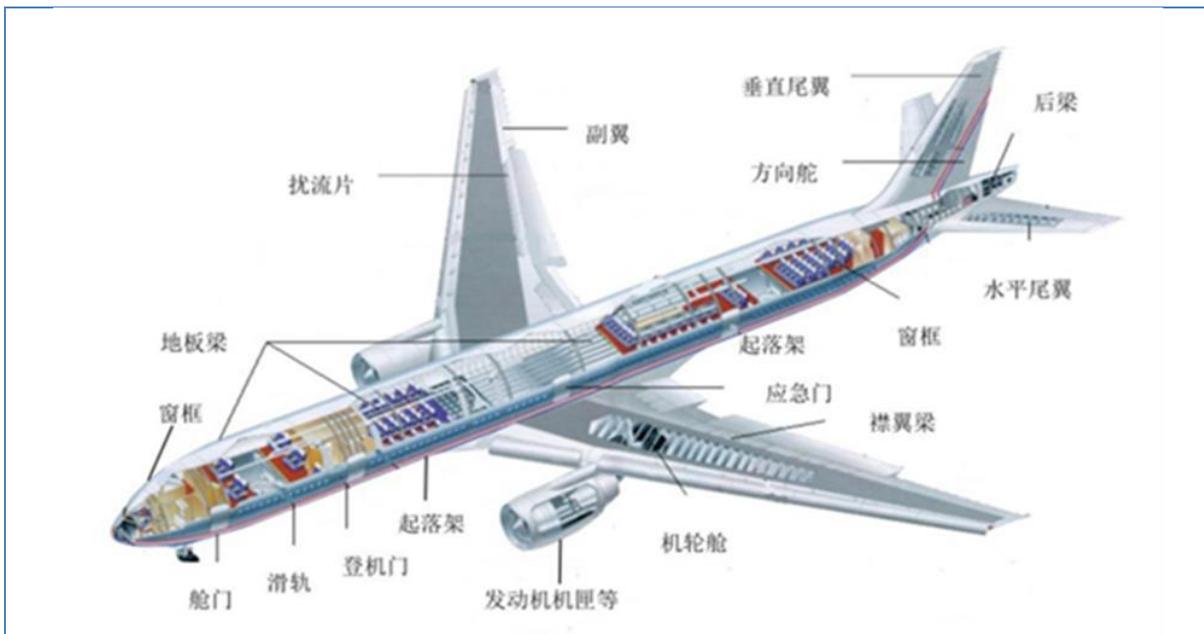
**1、机体结构件**

公司部分受托加工产品的特点及用途：

| 产品类型 | 产品用途  | 产品特点  | 产品示意图  |
|------|-------|---|--|
| 舱门部件 | 登机门   | 磨损较大，材料硬度高，精度要求高，加工难度较大                                 |    |
| 窗框   | 飞机舷窗  | 产品存在机身外形轮廓，上有多处装配定位孔，型架装配定位使用，孔位要求高，需严格控制产品变形，降低变形对空位影响 |    |
| 梁类   | 飞机机翼  | 钛合金产品，属于难加工材料，由于产品较长，易产生翘曲及扭曲变形，加工难度大                   |   |
| 框类   | 飞机机体  | 大型框类产品，难点在于控制变形，产品存在 1000 余导孔，工装独立设计，孔位要求高              |  |
| 接头   | 框梁连接件 | 材料种类较多，存在较多精孔，位置度要求高                                    |  |

注：图片仅供参考

以民用飞机为例，示意如下：



注：图片来源于网络，仅供参考

## 2、导弹及火箭零部件

公司受托加工导弹零部件的特点及用途：

| 产品类型        | 产品用途 | 产品特点                           | 产品示意图   |
|-------------|------|--------------------------------|---|
| 制导系统<br>零部件 | 制导系统 | 单个零件加工精度要求高，装配后的运动精度要求高        |  |
| 弹体结构<br>部件  | 弹体   | 壳体壁薄，装配精度高，零件易变形，因自身材料特性，导致难加工 |  |

注：图片来源于网络，仅供参考

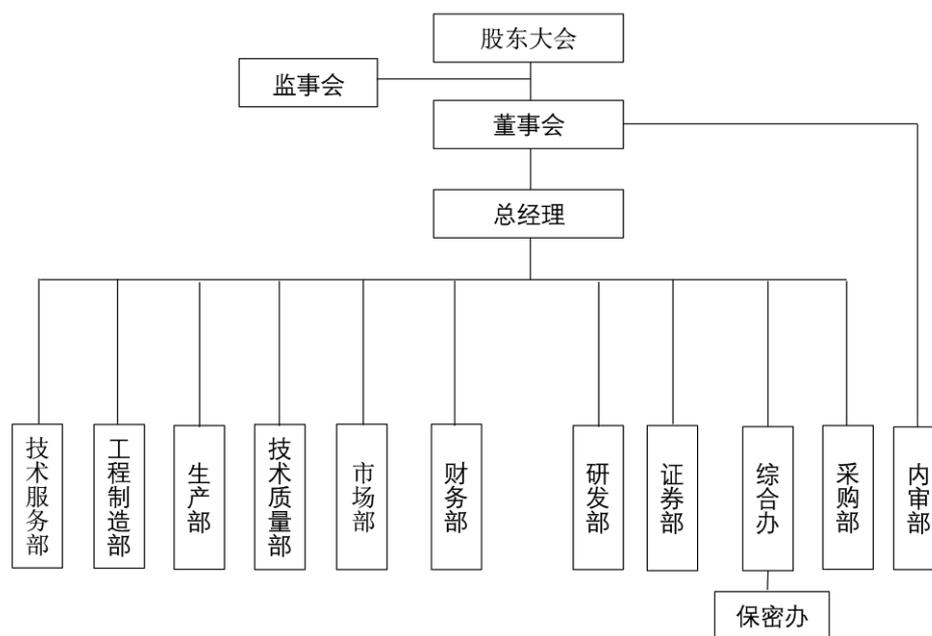
导弹各个分系统和零部件示意图如下：



注：图片来源于网络，仅供参考

## 二、 内部组织结构及业务流程

### (一) 内部组织结构



公司各部门的主要职责如下：

内审部：评价公司内部控制建立以及实施情况，对发现的重大异常情况或问题，提出建立健全内控制度的意见或建议；对已确认的风险点，进行风险提示；定期向董事会汇报内审发现的问题及整改情况，为董事会决策提供支持。

采购部：建立采购计划并实施，根据采购计划按时、保质、低成本完成采购任务，保证原材料和生产辅料的采购供应，监督采购的流程，与其他部门互相配合完成整个供应链有序运营。

综合办：负责公司各类行政性文件的制订、发布、实施；负责公司会议的准备、召集以及会议内容的记录整理；负责公司档案资料、信息管理、员工招聘及信息维护、社保公积金核算、传真、邮箱、软件应用、计算机等办公设备的日常管理工作；负责与政府职能部门的沟通及相关证件、手续的办理。

保密办：负责公司的保密工作，拟定保密制度，组织指导涉密人员的审查界定和保密教育培训。监督指导定密和变更密级工作，监督指导计算机和信息系统、通信及办公自动化设备的保密管理工作。组织保密调研，解决保密工作中存在的问题及隐患，向保密工作领导小组提出工作建议，组织落实保密工作领导小组的工作部署。

证券部：负责公司董事会、监事会以及股东大会的会议筹备及相关会务工作；负责公司信息披露有关资料的收集、准备及具体披露等工作；负责配合公司资本方案的制定，参与公司资本运营、对外投资等工作的策划与实施；负责与监管部门沟通及投资者关系管理。

研发部：建立研发管理制度，负责研发项目的前期技术沟通、技术协议的交流，参加设计评审并对评审中专家意见、建议进行整改归零、资料归档等工作；负责新研产品工艺规程、工装设计、试验大纲、技术标准、专利、科研成果等知识产权方面的资料编制，并配合知识产权管理部门的评审、鉴定、上报等相关工作。

财务部：承担公司财务会计、资产管理、资金运营及相关工作职能，负责建立健全财务管理系统，履行财务规划与计划、预算管理、成本费用管理、日常会计核算、财务监督等工作。

市场部：负责市场调研，承担合同评审、合同签订工作，将合同更改信息及时传达到相关部门。负责建立并完善售后服务制度，定期走访用户，组织开展技术服务，收集客户信息。负责本部门的质量管理体系建设和保密管理工作。

技术质量部：负责质量管理体系的建立和运行工作，制定内部质量审核、质量监督工作计划，编制管理质量手册等质量体系文件，并对各部门的质量控制实施监督和检查。负责研发过程监督管理工作，负责组织产品的出厂评审，收集、汇总、分析产品质量信息，及时解决客户产品使用中存在的各项质量问题。

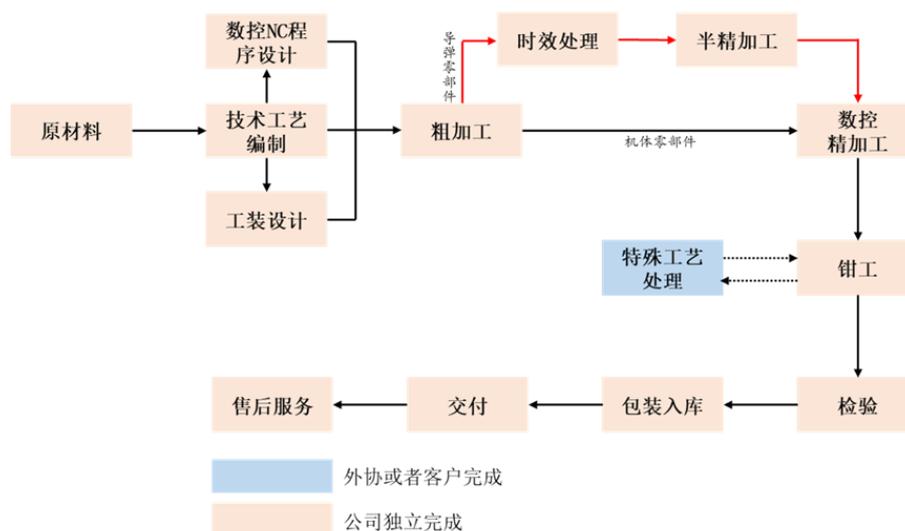
生产部：负责公司生产管理，下达月度生产作业计划和原材料、工装采购计划，组织并实施生产，确保公司生产计划的全面完成；协助质量部门控制产品质量，在生产中全面贯彻质量管理控制体系。配合技术部门开展新产品的开发试制、技术和工艺流程革新以及产品质量的持续改进工作。

工程制造部：负责对公司生产制造实行技术指导、规范工艺流程、制定技术标准，负责产品的工艺设计工作，负责刀具、量具、工装等产品的设计。对产品技术状态实施管理，负责对公司内部各相关部门进行工艺纪律检查，实施技术监督和协调。

技术服务部：组织报价工作，负责产品交付后的客户维护以及复杂技术问题的技术服务，负责公司技术服务体系的建设与完善的相关工作。

## （二） 主要业务流程

### 1、 流程图



公司收到客户来料后，根据工件的材质、图形要求、精度要求等编制技术工艺、数控加工程序并完成工装设计，随后依次进行粗加工、精加工、钳工，部分产品需要进行特殊工艺处理，公司交由外协厂商完成。对于导弹及火箭零部件，在粗加工工序后还需完成时效处理、半精加工两道工序。待所有工序完成后，公司按照客户的验收标准，对产品进行入库检验并出具检验报告。

## 2、外协或外包情况

√适用 □不适用

| 序号 | 外协（或外包）厂商名称  | 外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系 | 外协（或外包）定价机制 | 外协（或外包）成本及其占同类业务环节成本比重 |             |            |             |            |             | 对外协（或外包）的质量控制措施 | 是否对外协（或外包）厂商存在依赖 |
|----|--------------|-------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|-----------------|------------------|
|    |              |                         |             | 2022年1月—7月（万元）         | 占当年同类业务成本比重 | 2021年度（万元） | 占当年同类业务成本比重 | 2020年度（万元） | 占当年同类业务成本比重 |                 |                  |
| 1  | 成都博骏科技有限公司   | 无                       | 市场定价        | 207.83                 | 33.70%      | 379.70     | 41.07%      | 180.69     | 35.70%      | 合同约定质量标准，公司验收   | 否                |
| 2  | 成都盛兴多科技有限公司  | 无                       | 市场定价        | 13.26                  | 2.15%       | 120.87     | 13.07%      | 57.56      | 11.37%      | 合同约定质量标准，公司验收   | 否                |
| 3  | 成都普赢精密机械有限公司 | 无                       | 市场定价        | -                      | -           | 85.90      | 9.29%       | 8.82       | 1.74%       | 合同约定质量标准，公司验收   | 否                |
| 4  | 成都精工佳腾科技有限公司 | 无                       | 市场定价        | 61.50                  | 9.97%       | 78.41      | 8.48%       | 47.36      | 9.36%       | 合同约定质量标准，公司验收   | 否                |
| 5  | 成都明宏机械有限公司   | 无                       | 市场定价        | 48.39                  | 7.85%       | 65.85      | 7.12%       | 34.51      | 6.82%       | 合同约定质量标准，公司验收   | 否                |
| 6  | 成都伟辉佳科技有限公司  | 无                       | 市场定价        | 40.95                  | 6.64%       | 38.52      | 4.17%       | -          | -           | 合同约定质量标准，公司验收   | 否                |
| 7  | 成都比扬精密机械有限公司 | 无                       | 市场定价        | -                      | -           | -          | -           | 24.22      | 4.78%       | 合同约定质量标准，公司验收   | 否                |
| 8  | 成都市林         | 无                       | 市场定价        | 67.91                  | 11.01%      | -          | -           | -          | -           | 合同约定            | 否                |

| 序号        | 外协（或外包）厂商名称 | 外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系 | 外协（或外包）定价机制 | 外协（或外包）成本及其占同类业务环节成本比重 |               |               |               |               |               | 对外协（或外包）的质量控制措施 | 是否对外协（或外包）厂商存在依赖 |
|-----------|-------------|-------------------------|-------------|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|------------------|
|           |             |                         |             | 2022年1月—7月（万元）         | 占当年同类业务成本比重   | 2021年度（万元）    | 占当年同类业务成本比重   | 2020年度（万元）    | 占当年同类业务成本比重   |                 |                  |
|           | 翔机械设备有限公司   |                         |             |                        |               |               |               |               |               | 质量标准，公司验收       |                  |
| <b>合计</b> | -           | -                       | -           | <b>439.84</b>          | <b>71.33%</b> | <b>769.25</b> | <b>83.20%</b> | <b>353.16</b> | <b>69.78%</b> | -               | -                |

注：以上为报告期内公司前五大外协厂商，2020年度、2021年度、2022年1-7月，公司前五大外协厂商支付的加工费占当年外协加工成本的比重分别为69.78%、83.20%、71.33%。

### 3、其他披露事项

适用 不适用

### 三、与业务相关的关键资源要素

#### (一) 主要技术

√适用 □不适用

| 序号 | 技术名称            | 技术特色   | 技术来源 | 技术应用情况       | 是否实现规模化生产 |
|----|-----------------|--|------|--------------|-----------|
| 1  | 钛合金高效加工技术       | 目前钛合金广泛应用于航空、航天、兵器工业等行业，钛合金因自身材料特点，导致加工周期长，加工成本高。公司工程技术人员反复试验及改进，研发出了一套行之有效的钛合金高效去除工艺方案，该方案的应用，能较大程度缩短钛合金加工周期，进而降低加工成本 | 自主研发 | 钛合金框类/梁类产品加工 | 是         |
| 2  | 航空航天舱段精密加工技术    | 为适应超高音速、超高空类武器装备的研发及使用，公司开发了航空航天舱段精密加工工艺，能够进行薄壁类舱段产品的高效加工，实现了超薄舱段壳体的稳定生产，在此过程中积累了较多经验，制作出多套适用于航空、航天舱段精密加工成系列的工装夹具      | 自主研发 | 航天回转体薄壁产品加工  | 是         |
| 3  | 大型框类零件真空铣夹具加工技术 | 公司在长期的加工生产过程中，工程技术人员归纳、总结出了一套高效、稳定的真空铣夹具制作工艺，适用于航空薄壁框类产品的真空夹具设计与制作。目前公司已应用真空夹具完成多机型超大薄壁板材的加工                           | 自主研发 | 飞机机身薄壁框类产品加工 | 是         |
| 4  | 钛合金长梁类产品加工技术    | 国内目前已经能够完成5米以上的钛合金梁类产品锻造，但钛合金长梁类产品在加工过程中易出现弯曲及应力集中。针对此问题，公司研发了钛合金长梁类产品的工艺技术解决方案，有效解决了侧弯变形、翘曲变形以及内应力释放等多项难点             | 自主研发 | 飞机机身长梁类产品    | 是         |
| 5  | 弹类壳体加工技术        | 弹类壳体壁薄，装配精度高，零件易变形，加之自身材料特性，导致加工周期长，加工成本高，精度不易保证。公司研发出了一套行之有效的工艺方案，该方案的应用，能够缩短加工周期，提高产品质量，降低加工成本                       | 自主研发 | 弹体类产品        | 是         |
| 6  | 制导系统零部件加工技术     | 某类制导系统零部件单个零件的加工精度要求高，装配后的运动精度高，由于铝合金材料自身特性（硬度低、易变形）导致成品率低。公司工程技术人员反复试验和改进，通过设备改造和工艺改良，有效提高了加工成品率，进而降低了加工成本            | 自主研发 | 制导系统零部件      | 是         |
| 7  | 碳纤维复合材料加工技术     | 碳纤维硬度高、韧性强、易脱层，导致加工成率品低，公司通过改进刀具结构、加工方式及加工参数，研发出了一整套碳纤维加工刀具及加工工艺方案，较大程度上减少了刀具损耗，提高了加工效率及成品率                            | 自主研发 | 飞机蒙皮类产品      | 是         |

其他事项披露

□适用 √不适用

## (二) 主要无形资产

## 1、 专利

公司正在申请的专利情况：

√适用 □不适用

| 序号 | 专利申请号            | 专利名称              | 类型   | 公开（公告）日    | 状态   | 备注 |
|----|------------------|-------------------|------|------------|------|----|
| 1  | CN202222889726.8 | 一种基于旋转开关的检测装置     | 实用新型 | 2022年11月2日 | 受理   | -  |
| 2  | CN202110902247.2 | 一种制造加工辅助系统及智能加工平台 | 发明   | 2021年11月5日 | 实质审查 | -  |
| 3  | CN202110902230.7 | 一种管式异型件快速装夹加工工装   | 发明   | 2021年11月5日 | 实质审查 | -  |
| 4  | CN202110889854.X | 一种多功能大型机外预调装卸平台   | 发明   | 2021年11月2日 | 实质审查 | -  |
| 5  | CN202121734065.0 | 一种用于大型舱体的斜面调整工装   | 实用新型 | 2021年7月29日 | 受理   | -  |
| 6  | CN202210836689.6 | 一种便于夹持型圆环状零部件翻转机  | 发明   | 2022年11月4日 | 实质审查 | -  |

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

| 序号 | 专利号              | 专利名称             | 类型 | 授权日        | 申请人                      | 所有权人                     | 取得方式 | 备注 |
|----|------------------|------------------|----|------------|--------------------------|--------------------------|------|----|
| 1  | ZL201710304392.4 | 高速钢丝锥表面涂层制备方法    | 发明 | 2019年5月31日 | 成都真锐科技涂层技术有限公司；天科航空；四川大学 | 成都真锐科技涂层技术有限公司；天科航空；四川大学 | 原始取得 | -  |
| 2  | ZL201710305268.X | 工模具表面复合氮化物涂层制备工艺 | 发明 | 2019年3月15日 | 成都真锐科技涂层技术               | 成都真锐科技涂层技术               | 原始取得 | -  |

|    |                  |                     |      |             |                |                |      |   |
|----|------------------|---------------------|------|-------------|----------------|----------------|------|---|
|    |                  |                     |      |             | 有限公司；天科航空；四川大学 | 有限公司；天科航空；四川大学 |      |   |
| 3  | ZL202121734059.5 | 一种用于薄壁复杂舱体的装夹工装     | 实用新型 | 2022年11月29日 | 洛阳航准           | 洛阳航准           | 原始取得 | - |
| 4  | ZL202121731966.4 | 一种大型异型结构舱体的固定调整装置   | 实用新型 | 2022年9月20日  | 洛阳航准           | 洛阳航准           | 原始取得 | - |
| 5  | ZL202121731971.5 | 一种用于加工薄壁工件的快速装夹工装   | 实用新型 | 2022年9月6日   | 洛阳航准           | 洛阳航准           | 原始取得 | - |
| 6  | ZL202121734072.0 | 一种用于加工薄壁工件的内撑工装     | 实用新型 | 2022年9月6日   | 洛阳航准           | 洛阳航准           | 原始取得 | - |
| 7  | ZL202123238839.3 | 一种无人机重量重心测量及推力线调节装置 | 实用新型 | 2022年6月28日  | 天科航空           | 天科航空           | 原始取得 | - |
| 8  | ZL202123235975.7 | 一种基于旋转开关的智能检测装置     | 实用新型 | 2022年6月28日  | 天科航空           | 天科航空           | 原始取得 | - |
| 9  | ZL202123227375.6 | 一种新型直升机货物吊运装置       | 实用新型 | 2022年5月17日  | 天科航空           | 天科航空           | 原始取得 | - |
| 10 | ZL202121803157.X | 一种板式薄壁件加工工装         | 实用新型 | 2021年12月31日 | 洛阳航准           | 洛阳航准           | 原始取得 | - |
| 11 | ZL202121803160.1 | 一种薄壁箱体快速内撑加工工装      | 实用新型 | 2021年12月28日 | 洛阳航准           | 洛阳航准           | 原始取得 | - |
| 12 | ZL202121820340.0 | 一种用于加工薄壁工件的装夹工装     | 实用新型 | 2021年11月30日 | 洛阳航准           | 洛阳航准           | 原始取得 | - |

|    |                  |                    |      |             |      |      |      |         |
|----|------------------|--------------------|------|-------------|------|------|------|---------|
| 13 | ZL202020559972.5 | 一种叶轮六点定位自定心夹具      | 实用新型 | 2020年12月1日  | 鹏钛防务 | 天科航空 | 继取得  | 受让自鹏钛防务 |
| 14 | ZL202020550797.3 | 一种吊装孔钻攻机           | 实用新型 | 2020年11月24日 | 鹏钛防务 | 天科航空 | 继取得  | 受让自鹏钛防务 |
| 15 | ZL202020559182.7 | 一种用于夹持J字形型材的夹具     | 实用新型 | 2020年11月24日 | 鹏钛防务 | 天科航空 | 继取得  | 受让自鹏钛防务 |
| 16 | ZL202020551336.8 | 一种用于数控机床夹持导向器的装夹工具 | 实用新型 | 2020年11月24日 | 鹏钛防务 | 天科航空 | 继取得  | 受让自鹏钛防务 |
| 17 | ZL202020553906.7 | 一种四轴立式加工用通用型自定位夹具  | 实用新型 | 2020年11月6日  | 鹏钛防务 | 天科航空 | 继取得  | 受让自鹏钛防务 |
| 18 | ZL202020553065.X | 一种用于夹持工字形型材的夹具     | 实用新型 | 2020年11月6日  | 鹏钛防务 | 天科航空 | 继取得  | 受让自鹏钛防务 |
| 19 | ZL201920804620.9 | 一种新型飞机发动机用转子       | 实用新型 | 2020年5月5日   | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | -       |
| 20 | ZL201920723856.X | 一种低结焦量的航空发动机用雾化喷头  | 实用新型 | 2020年3月31日  | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | -       |
| 21 | ZL201920693455.4 | 一种航空发动机火焰筒         | 实用新型 | 2020年3月31日  | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | -       |
| 22 | ZL201920803592.9 | 一种新型航空发动机转子用连接装置   | 实用新型 | 2020年2月18日  | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | -       |
| 23 | ZL201920742039.9 | 有利于燃料充分燃烧的新式火花塞    | 实用新型 | 2020年2月18日  | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | -       |
| 24 | ZL201621399169.X | 一种加工闭角的工具          | 实用新型 | 2017年12月15日 | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | -       |
| 25 | ZL201621397197.8 | 一种四轴机床的加工工装        | 实用新型 | 2017年7月28日  | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | -       |

|    |                  |              |      |            |      |      |      |   |
|----|------------------|--------------|------|------------|------|------|------|---|
| 26 | ZL201621393510.0 | 一种数控车床刀架     | 实用新型 | 2017年7月7日  | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | - |
| 27 | ZL201621393304.X | 一种真空铣削夹具     | 实用新型 | 2017年6月20日 | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | - |
| 28 | ZL201620108878.1 | 一种变换主轴方向的连接件 | 实用新型 | 2016年6月29日 | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | - |
| 29 | ZL201620108875.8 | 一种车床多用夹具盘    | 实用新型 | 2016年6月29日 | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | - |
| 30 | ZL201620108873.9 | 一种多工位加工工装板   | 实用新型 | 2016年6月29日 | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | - |
| 31 | ZL201620108896.X | 一种弧面闭角铣削加工工装 | 实用新型 | 2016年6月29日 | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | - |
| 32 | ZL201620108889.X | 一种弧形圆柱工件夹持工装 | 实用新型 | 2016年6月29日 | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | - |
| 33 | ZL201620108882.8 | 一种环形工件加工工装   | 实用新型 | 2016年6月29日 | 天科航空 | 天科航空 | 原始取得 | - |

注1：上述1、2两项专利系2016年公司与成都真锐科技涂层技术有限公司共同委托四川大学进行开发的研发成果。

注2：上述13-18共计6项专利由天科航空受让自鹏钛防务。

## 2、著作权

√适用 □不适用

| 序号 | 名称               | 登记号           | 取得日期       | 取得方式 | 著作权人 | 备注 |
|----|------------------|---------------|------------|------|------|----|
| 1  | 一种自动中心偏执补偿控制系统   | 2021SR1377639 | 2021年9月15日 | 原始取得 | 洛阳航准 | -  |
| 2  | 一种自动检测角度控制系统     | 2021SR1377630 | 2021年9月15日 | 原始取得 | 洛阳航准 | -  |
| 3  | 一种自动换动力机械臂控制系统   | 2021SR1377629 | 2021年9月15日 | 原始取得 | 洛阳航准 | -  |
| 4  | 一种六轴五联动数字化应用控制平台 | 2021SR1380889 | 2021年9月15日 | 原始取得 | 洛阳航准 | -  |
| 5  | 一种多转台复杂角度补偿应用系统  | 2021SR1380888 | 2021年9月15日 | 原始取得 | 洛阳航准 | -  |
| 6  | 一种多工位智能转台切换控制系统  | 2021SR1380760 | 2021年9月15日 | 原始取得 | 洛阳航准 | -  |
| 7  | 五轴加工中心数控工艺解析系统   | 2021SR1380651 | 2021年9月15日 | 原始取得 | 洛阳航准 | -  |

| 序号 | 名称               | 登记号           | 取得日期       | 取得方式 | 著作权人 | 备注 |
|----|------------------|---------------|------------|------|------|----|
| 8  | 零部件生产信息化管理系统     | 2021SR1268164 | 2021年8月26日 | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 9  | 零部件生产加工品质管控软件    | 2021SR1265496 | 2021年8月26日 | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 10 | 零部件生产加工过程可视化管理系统 | 2021SR1270530 | 2021年8月26日 | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 11 | 零部件生产加工工艺技术管理系统  | 2021SR1270531 | 2021年8月26日 | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 12 | 军品零部件生产设备交互控制软件  | 2021SR1267217 | 2021年8月26日 | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 13 | 精密零部件生产加工工序管理系统  | 2021SR1267202 | 2021年8月26日 | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 14 | 金属产品自动化加工管理系统    | 2021SR1268007 | 2021年8月26日 | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 15 | 金属产品生产质量验收综合管理系统 | 2021SR1268165 | 2021年8月26日 | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 16 | 鹏钛精密一体化生产加工系统    | 2021SR0164400 | 2021年1月29日 | 原始取得 | 鹏钛防务 | -  |
| 17 | 鹏钛精密数控加工自动化控制系统  | 2021SR0164398 | 2021年1月29日 | 原始取得 | 鹏钛防务 | -  |
| 18 | 鹏钛精密生产切割控制系统     | 2021SR0164399 | 2021年1月29日 | 原始取得 | 鹏钛防务 | -  |
| 19 | 鹏钛精密零部件生产执行系统    | 2021SR0164395 | 2021年1月29日 | 原始取得 | 鹏钛防务 | -  |
| 20 | 鹏钛精密零部件加工仿真软件    | 2021SR0164397 | 2021年1月29日 | 原始取得 | 鹏钛防务 | -  |
| 21 | 鹏钛精密军品零部件伺服加工系统  | 2021SR0164403 | 2021年1月29日 | 原始取得 | 鹏钛防务 | -  |
| 22 | 鹏钛精密金属产品生产线监控系统  | 2021SR0164045 | 2021年1月29日 | 原始取得 | 鹏钛防务 | -  |
| 23 | 鹏钛精密金属产品生产集中控制系统 | 2021SR0164046 | 2021年1月29日 | 原始取得 | 鹏钛防务 | -  |
| 24 | 鹏钛精密数字化生产控制系统    | 2021SR0161559 | 2021年1月28日 | 原始取得 | 鹏钛防务 | -  |

| 序号 | 名称                | 登记号           | 取得日期       | 取得方式 | 著作权人 | 备注 |
|----|-------------------|---------------|------------|------|------|----|
| 25 | 鹏钛精密生产计划控制管理系统    | 2021SR0161558 | 2021年1月28日 | 原始取得 | 鹏钛防务 | -  |
| 26 | 自动生产加工数控冲床控制系统    | 2018SR527983  | 2018年7月9日  | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 27 | 生产加工车床柔性控制系统      | 2018SR527984  | 2018年7月9日  | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 28 | 零部件数字化生产控制系统      | 2018SR528435  | 2018年7月9日  | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 29 | 军品零部件自动生产线控制系统    | 2018SR527985  | 2018年7月9日  | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 30 | 精密零部件数控加工自动化控制系统  | 2018SR527982  | 2018年7月9日  | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 31 | 精密零部件生产线PLC控制系统   | 2018SR528430  | 2018年7月9日  | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 32 | 精密零部件生产切割控制系统     | 2018SR528381  | 2018年7月9日  | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 33 | 金属产品一体化生产加工系统     | 2018SR528463  | 2018年7月9日  | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 34 | 金属产品生产计划控制管理系统    | 2018SR528006  | 2018年7月9日  | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 35 | 金属产品可视化生产管理系统     | 2018SR527992  | 2018年7月9日  | 原始取得 | 天科航空 | -  |
| 36 | 基于ERP的零部件生产制造管理系统 | 2018SR528200  | 2018年7月9日  | 原始取得 | 天科航空 | -  |

### 3、商标权

√适用 □不适用

| 序号 | 商标图形  | 商标名称 | 注册号      | 核定使用类别 | 有效期                   | 取得方式 | 使用情况 | 备注 |
|----|---|------|----------|--------|-----------------------|------|------|----|
| 1  |  | 图形   | 21674077 | 运输工具   | 2017.12.07-2027.12.06 | 自主申请 | 正在使用 | -  |
| 2  |  | 图形   | 62273006 | 科学仪器   | 2022.07.21-2032.07.20 | 自主申请 | 正在使用 | -  |
| 3  |  | 图形   | 62275676 | 材料加工   | 2022.07.14-2032.07.13 | 自主申请 | 正在使用 | -  |
| 4  |  | 图形   | 62285810 | 广告销售   | 2022.07.21-2032.07.20 | 自主申请 | 正在使用 | -  |

### 4、域名

√适用 □不适用

| 序号 | 域名         | 首页网址                  | 网站备案/许可证号          | 审核通过时间    | 备注 |
|----|------------|-----------------------|--------------------|-----------|----|
| 1  | tkjmzz.com | http://www.tkjmzz.com | 蜀 ICP 备 15035431 号 | 2019年3月8日 | -  |

## 5、土地使用权

√适用 □不适用

| 序号 | 土地权证                    | 性质   | 使用人  | 面积(平方米)   | 位置                | 取得时间-终止日期             | 取得方式 | 是否抵押 | 用途 | 备注 |
|----|-------------------------|------|------|-----------|-------------------|-----------------------|------|------|----|----|
| 1  | 川(2022)崇州市不动产权第0000027号 | 工业用地 | 鹏钛防务 | 20,104.45 | 崇州市崇庆街道晨曦大道南段965号 | 2015.12.24-2065.12.23 | 出让   | 否    | 工业 | -  |

## 6、软件产品

□适用 √不适用

## 7、账面无形资产情况

√适用 □不适用

| 序号 | 无形资产类别 | 原始金额(元)             | 账面价值(元)             | 使用情况 | 取得方式 |
|----|--------|---------------------|---------------------|------|------|
| 1  | 软件     | 719,806.00          | 415,369.70          | 正常   | 购置   |
| 2  | 土地使用权  | 5,466,311.28        | 4,822,048.20        | 正常   | 购置   |
| 合计 |        | <b>6,186,117.28</b> | <b>5,237,417.90</b> | -    | -    |

## 8、报告期内研发投入情况

## (1) 基本情况

√适用 □不适用

单位：元

| 研发项目         | 研发模式 | 2022年1月—7月          | 2021年度              | 2020年度              |
|--------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 研发费用         | 自主研发 |                     |                     |                     |
| 其中：职工薪酬      | -    | 1,979,687.82        | 2,743,806.58        | 810,306.32          |
| 材料费          | -    | 940,458.72          | 1,299,891.93        | 445,017.25          |
| 折旧摊销费        | -    | 516,649.58          | 626,002.05          | 481,273.53          |
| 其他           | -    | 143,099.17          | 201,899.60          | 207,915.29          |
| 其中：资本化金额     | -    | -                   | -                   | -                   |
| 当期研发投入占收入的比重 | -    | 8.18%               | 5.25%               | 4.00%               |
| 合计           | -    | <b>3,579,895.29</b> | <b>4,871,600.16</b> | <b>1,944,512.39</b> |

## (2) 合作研发及外包研发情况

√适用 □不适用

2021年，公司与四川和沃易道科技有限公司签署《技术开发（委托）合同》，约定合同签署

后 30 日内向公司交付“一套测力监控系统”，合同金额 35,000 元。截至报告期末，技术成果已交付。

## 9、其他事项披露

适用 不适用

### (三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

适用 不适用

| 序号 | 资质名称                   | 注册号                    | 持有人  | 发证机关                         | 发证日期        | 有效期                     |
|----|------------------------|------------------------|------|------------------------------|-------------|-------------------------|
| 1  | 固定污染源排污登记回执            | 915101077377413993001X | 天科航空 | -                            | -           | 2022年1月4日至2027年1月3日     |
| 2  | 固定污染源排污登记回执            | 91410300MA9F776M2A001Z | 洛阳航准 | -                            | -           | 2021年5月18日至2026年5月17日   |
| 3  | ISO9001:2005质量管理体系认证证书 | 00822Q30169R2M         | 天科航空 | 中国新时代认证中心                    | 2022年9月9日   | 2022年9月9日至2025年9月20日    |
| 4  | AS9100航空质量管理体系认证证书     | CN038530               | 天科航空 | Bureau Veritas               | 2021年10月30日 | 2021年10月30日至2024年10月29日 |
| 5  | 高新技术企业证书               | GR201951000317         | 天科航空 | 四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局 | 2019年10月14日 | 2019年10月14日至2022年10月13日 |
| 6  | ISO9001质量管理体系认证        | 02621Q31575R0S         | 洛阳航准 | 北京天一正认证中心有限公司                | 2021年11月9日  | 2021年11月9日至2024年11月8日   |
| 7  | 高新技术企业证书               | GR202151001909         | 鹏钛防务 | 四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局 | 2021年10月9日  | 2021年10月9日至2024年10月8日   |
| 8  | 中华人民共和国海关报关单位注册登记证书    | 5101966111             | 天科航空 | 中华人民共和国海关                    | 2016年1月14日  | 长期有效                    |

|                  |   |                 |
|------------------|---|-----------------|
| 是否具备经营业务所需的全部资质  | 是 | 具备经营业务所需的全部资质   |
| 是否存在超越资质、经营范围的情况 | 否 | 不存在超越资质、经营范围的情况 |

注 1: 除上述资质及证书外, 公司已取得军工业务相关资质, 其中《装备承制单位资格证书》于 2022 年 4 月到期, 公司于 2022 年 1 月正式提交《装备承制单位资格证书》续审申请, 2022 年 6 月 8 日, 有权部门出具了推荐注册的审查意见, 目前正在制证中, 预计取得证书无障碍。

注 2: 天科航空编号为 GR201951000317 的高新技术企业证书已于 2022 年 10 月 13 日到期, 2022 年 11 月 29 日, 公司已被四川省认定机构认定为高新技术企业并由全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案公示, 公示期 10 个工作日。

其他情况披露:

适用 不适用

#### (四) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

|                |  |
|----------------|--|
| “专精特新”认定       | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省(市)级   |
| “单项冠军”认定       | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省(市)级  |
| “高新技术企业”认定     | <input checked="" type="checkbox"/> 是  |
| “科技型中小企业”认定    | <input checked="" type="checkbox"/> 是  |
| “技术先进型服务企业”认定  | <input type="checkbox"/> 是   |
| 其他与创新属性相关的认定情况 | -  |
| 详细情况           | <p>2022 年 4 月 26 日, 公司被四川省科学技术厅认定为“科技型中小企业”。</p> <p>2022 年 1 月 14 日, 公司被四川省经济和信息化厅认定为“专精特新”中小企业。</p> <p>2019 年 10 月 14 日, 公司取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书, 有效期 3 年。</p> |

#### (五) 特许经营权情况

适用 不适用

#### (六) 主要固定资产

##### 1、固定资产总体情况

| 固定资产类别 | 账面原值（元）               | 累计折旧（元）              | 账面净值（元）              | 成新率           |
|--------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 34,000,574.04         | 3,306,790.94         | 30,693,783.10        | 90.27%        |
| 机械设备   | 77,367,031.38         | 26,865,863.88        | 50,501,167.50        | 65.27%        |
| 办公设备   | 3,336,050.21          | 2,206,235.46         | 1,129,814.75         | 33.87%        |
| 运输工具   | 3,046,815.23          | 2,070,643.21         | 976,172.02           | 32.04%        |
| 其他设备   | 2,684,268.66          | 813,556.00           | 1,870,712.66         | 69.69%        |
| 合计     | <b>120,434,739.52</b> | <b>35,263,089.49</b> | <b>85,171,650.03</b> | <b>70.72%</b> |

## 2、主要生产设备情况

√适用 □不适用

| 设备名称     | 数量 | 资产原值（元）       | 累计折旧（元）       | 资产净值（元）       | 成新率    | 是否闲置 |
|----------|----|---------------|---------------|---------------|--------|------|
| 五轴龙门加工中心 | 8  | 32,953,412.98 | 11,243,122.75 | 21,710,290.23 | 65.88% | 否    |
| 三轴龙门加工中心 | 6  | 11,160,273.82 | 5,343,338.81  | 5,816,935.01  | 52.12% | 否    |
| 五轴加工中心   | 2  | 2,980,055.03  | 393,351.36    | 2,586,703.67  | 86.80% | 否    |
| 铣镗加工中心   | 1  | 2,168,141.59  | 239,796.48    | 1,928,345.11  | 88.94% | 否    |
| 卧式加工中心   | 1  | 1,844,091.39  | 1,110,916.88  | 733,174.51    | 39.76% | 否    |
| 三坐标测量机   | 1  | 1,160,683.72  | 632,688.60    | 527,995.12    | 45.49% | 否    |
| 数控车床     | 1  | 1,092,920.37  | 77,706.63     | 1,015,213.74  | 92.89% | 否    |
| 合计       | -  | 53,359,578.90 | 19,040,921.51 | 34,318,657.39 | 64.32% | -    |

注：选取标准为资产原值 100 万元以上的生产设备。

## 3、房屋建筑物情况

√适用 □不适用

| 序号 | 产权编号                      | 地理位置                          | 建筑面积（平米） | 产权证取得日期         | 用途      |
|----|---------------------------|-------------------------------|----------|-----------------|---------|
| 1  | 川(2022)崇州市不动产权第 0014350 号 | 崇州市晨曦大道南段 965 号 1 栋 1-4 层 1 号 | 7,043.88 | 2022 年 7 月 22 日 | 工业用地/厂房 |

注 1：截至本公开转让说明书签署日，公司正在使用的机械加工车间#1、研发楼、展厅、门卫室（面积分别为 6,039.03 平方米、1,738.56 平方米、528.42 平方米和 32.42 平方米）和 2022 年 8 月已竣工的机械加工车间#2（面积为 3,902.50 平方米）尚在办理产权证书，预计 12 月底办理完毕；公司已经取得主管规划和自然资源局、住房和城乡建设局的合规证明，天科航空及鹏钛防务遵守有关房地产和建筑业法律法规，未受到相关政府部门的行政处罚。

注 2：以上尚未取得房屋产权证书的房产面积均为建设文件所载值，最终面积仍需以房屋产权证书为准。

## 4、租赁

√适用 □不适用

| 承租方  | 出租方           | 地理位置                              | 建筑面积<br>(平方米) | 租赁期限                  | 租赁用途 |
|------|---------------|-----------------------------------|---------------|-----------------------|------|
| 天科航空 | 王秋月           | 成都市青羊区光华东三路489号2栋第五层505           | 200.00        | 2021.10.08-2023.10.07 | 办公   |
| 天科航空 | 明再华           | 成都市青羊区黄田坝成飞公司家属区405栋3楼5号          | 81.84         | 2022.08.22-2023.08.22 | 员工宿舍 |
| 洛阳航准 | 洛阳九创产业园管理有限公司 | 洛阳市宜阳县洛宜快速路与同力大桥交叉口西祥和路中段2#组装机房北跨 | 2,017.00      | 2021.01.01-2030.12.31 | 车间   |
| 洛阳航准 | 洛阳九创产业园管理有限公司 | 洛阳市宜阳县洛宜快速路与同力大桥交叉口西祥和路中段2#组装机房南跨 | 2,017.00      | 2022.08.01-2032.07.31 | 车间   |

注：洛阳航准租赁自洛阳九创产业园管理有限公司的房产尚未办妥房屋权属证书。宜阳县先进制造业开发区管理委员会于2022年10月14日向洛阳航准出具《租赁场所证明》：“洛阳九创产业园管理有限公司有权将上述厂房出租给贵公司，管委会认可上述全部租赁协议的有效性。洛阳九创产业园管理有限公司系上述房产的所有权人，上述租赁房产属清晰，不存在争议、纠纷，上述房产及对应土地的不动产权证目前正在办理中，取得该等证件不存在障碍。”同日，洛阳九创产业园管理有限公司出具《承诺函》：“上述物业尚未取得有效的权属证书，该等房屋可以对外租赁，土地属于工业用地，建筑属于生产经营性建筑，不存在产权纠纷或潜在纠纷。截至本承诺函出具之日，本公司不存在因违反《城乡规划法》《建筑法》等法律法规的规定被相关主管部门行政处罚的情形。本公司租赁给洛阳航准的物业不存在产权纠纷或潜在纠纷，未被纳入旧城改造、拆迁范围，未来五年内没有被列入政府拆迁、重建或征收计划，且本公司保证在租赁期限内不主动拆迁。本公司与洛阳航准签订的房屋租赁合同均正常履行，若在上述物业租赁期届满前，因政府拆迁、权利瑕疵或其他事由导致本公司无法履行上述租赁合同，本公司将及时通知洛阳航准，给予合理搬迁时间。”

## 5、其他情况披露

适用 不适用

### (七) 公司员工及核心技术人员情况

#### 1、员工情况

##### (1) 按照年龄划分

| 年龄     | 人数  | 占比     |
|--------|-----|--------|
| 50岁以上  | 12  | 6.15%  |
| 41-50岁 | 23  | 11.79% |
| 31-40岁 | 74  | 37.95% |
| 21-30岁 | 79  | 40.51% |
| 21岁以下  | 7   | 3.59%  |
| 合计     | 195 | 100%   |

##### (2) 按照学历划分

| 学历    | 人数  | 占比     |
|-------|-----|--------|
| 博士    | 0   | 0      |
| 硕士    | 4   | 2.05%  |
| 本科    | 30  | 15.38% |
| 专科及以下 | 161 | 82.56% |
| 合计    | 195 | 100%   |

##### (3) 按照工作岗位划分

| 工作岗位    | 人数  | 占比     |
|---------|-----|--------|
| 生产与质量人员 | 132 | 67.69% |
| 销售人员    | 14  | 7.18%  |
| 技术与研发人员 | 19  | 9.74%  |
| 财务人员    | 5   | 2.56%  |
| 行政与管理人员 | 25  | 12.82% |
| 合计      | 195 | 100%   |

## 2、核心技术人员情况

适用 不适用

### (八) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

| 事项       | 是或否 | 是否合法合规/不适用 |
|----------|-----|------------|
| 是否存在劳务分包 | 否   | 不适用        |
| 是否存在劳务外包 | 是   | 是          |
| 是否存在劳务派遣 | 否   | 不适用        |

其他情况披露：

适用 不适用

报告期内，公司存在劳务外包情形。劳务外包公司向公司提供家政清洁、物业管理等服务。提供该等劳务外包服务无需特定资质，不涉及前置性行政许可事项。公司与劳务外包公司签署了外包合同，劳务外包公司在为公司提供服务期间，均拥有合法有效的营业执照，为独立经营的实体，与公司无关联关系。

### (九) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

适用 不适用

## 四、公司主营业务相关的情况

### (一) 收入构成情况

#### 1、按业务类型或产品种类划分

单位：元

| 产品或业务    | 2022年1月—7月           |                | 2021年度               |                | 2020年度               |                |
|----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|          | 金额                   | 占比             | 金额                   | 占比             | 金额                   | 占比             |
| 飞机机体零部件  | 35,983,201.13        | 82.26%         | 86,254,150.93        | 92.97%         | 44,913,427.17        | 92.47%         |
| 导弹及火箭零部件 | 5,102,886.84         | 11.67%         | 3,559,544.70         | 3.84%          | 2,215,055.12         | 4.56%          |
| 其他       | 737,216.81           | 1.69%          | 243,150.90           | 0.26%          | 7,035.39             | 0.01%          |
| 其他业务收入   | 1,917,657.43         | 4.38%          | 2,720,529.03         | 2.93%          | 1,435,747.67         | 2.96%          |
| 合计       | <b>43,740,962.21</b> | <b>100.00%</b> | <b>92,777,375.56</b> | <b>100.00%</b> | <b>48,571,265.35</b> | <b>100.00%</b> |

主营业务收入中的“其他”主要为吊舱、挂具以及部分客户未明确告知用途的产品，其他业务收入主要为生产加工过程中产生的废料销售收入，废料主要系产品在机械加工过程中产生的金属屑

等。

2021年，公司营业收入同比增长91.01%，增速较快。一方面是由于我国国防开支的持续增长和主机厂大协作战略的持续深化，另一方面也得益于公司近年来订单获取能力不断增强。同时，客户签署合同速度加快，部分2021年前发出商品在2021年签署合同，公司根据“加工合同签署并生效、受托加工产品已交付并签收时确认收入”原则确认该部分收入。

## 2、其他情况

适用 不适用

### (二) 产品或服务的主要消费群体

报告期内，公司专业从事航空航天零部件的精密加工，面向航空工业、航天科技、中国兵器等军工集团下属多家主机厂、科研院所等行业内核心客户开展业务，受托加工产品主要应用于飞机，涉及多个军用机型以及波音、空客系列机型、中国商飞C919、ARJ21、AG600、MA700等民用机型；也有部分产品用于导弹及某超音速武器。

## 1、报告期内前五名客户情况

### 2022年1月—7月前五名销售客户情况

单位：元

| 业务类别 |          | 主营业务收入 |          |                      |               |
|------|----------|--------|----------|----------------------|---------------|
| 序号   | 客户名称     | 是否关联方  | 销售内容     | 金额                   | 占营业收入比例       |
| 1    | 航空工业 H02 | 否      | 飞机机体零部件  | 18,835,348.57        | 43.06%        |
|      | 航空工业 H01 | 否      | 飞机机体零部件  | 15,149,279.10        | 34.63%        |
|      | 航空工业 H05 | 否      | 导弹及火箭零部件 | 1,758,821.33         | 4.02%         |
| 2    | S01      | 否      | 导弹及火箭零部件 | 2,057,168.17         | 4.70%         |
| 3    | S02      | 否      | 飞机机体零部件  | 1,998,573.46         | 4.57%         |
| 4    | 中国船舶 Z01 | 否      | 导弹及火箭零部件 | 564,159.29           | 1.29%         |
| 5    | L02      | 否      | 导弹及火箭零部件 | 494,477.88           | 1.13%         |
| 合计   |          | -      | -        | <b>40,857,827.80</b> | <b>93.40%</b> |

注：由于其他业务收入占比较小，故前五大客户销售额以主营业务收入进行统计。

### 2021年度前五名销售客户情况

单位：元

| 业务类别 |          | 主营业务收入 |          |               |         |
|------|----------|--------|----------|---------------|---------|
| 序号   | 客户名称     | 是否关联方  | 销售内容     | 金额            | 占营业收入比例 |
| 1    | 航空工业 H01 | 否      | 飞机机体零部件  | 56,561,028.45 | 60.96%  |
|      | 航空工业 H02 | 否      | 飞机机体零部件  | 28,522,446.64 | 30.74%  |
|      | 航空工业 H05 | 否      | 导弹及火箭零部件 | 210,995.58    | 0.23%   |
| 2    | S01      | 否      | 导弹及火箭零部  | 2,467,964.61  | 2.66%   |

|    |     |   |          |                      |               |
|----|-----|---|----------|----------------------|---------------|
|    |     |   | 件        |                      |               |
| 3  | X02 | 否 | 飞机机体零部件  | 646,856.64           | 0.70%         |
| 4  | L01 | 否 | 导弹及火箭零部件 | 556,637.17           | 0.60%         |
| 5  | S02 | 否 | 飞机机体零部件  | 345,309.74           | 0.37%         |
| 合计 |     |   | -        | <b>89,311,238.83</b> | <b>96.26%</b> |

注：由于其他业务收入占比较小，故前五大客户销售额以主营业务收入进行统计。

## 2020年度前五名销售客户情况

单位：元

| 业务类别 |          | 主营业务收入 |          |                      |               |
|------|----------|--------|----------|----------------------|---------------|
| 序号   | 客户名称     | 是否关联方  | 销售内容     | 金额                   | 占营业收入比例       |
| 1    | 航空工业 H01 | 否      | 飞机机体零部件  | 35,384,350.73        | 72.85%        |
|      | 航空工业 H02 | 否      | 飞机机体零部件  | 7,373,051.76         | 15.18%        |
|      | 航空工业 H03 | 否      | 飞机机体零部件  | 796,460.18           | 1.64%         |
|      | 航空工业 H04 | 否      | 飞机机体零部件  | 650,598.23           | 1.34%         |
| 2    | 中国兵器 B01 | 否      | 导弹及火箭零部件 | 1,901,305.58         | 3.91%         |
|      | 中国兵器 B02 | 否      | 其他       | 7,035.39             | 0.01%         |
| 3    | C01      | 否      | 飞机机体零部件  | 443,479.54           | 0.91%         |
| 4    | C02      | 否      | 导弹及火箭零部件 | 313,749.54           | 0.65%         |
| 5    | X01      | 否      | 飞机机体零部件  | 265,486.74           | 0.55%         |
| 合计   |          | -      | -        | <b>47,135,517.69</b> | <b>97.04%</b> |

注：由于其他业务收入占比较小，故前五大客户销售额以主营业务收入进行统计。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

适用 不适用

## 2、客户集中度较高

适用 不适用

2020年、2021年和2022年1-7月，公司向前五大客户销售额占营业收入的比例分别为97.04%、96.26%与93.41%，其中对航空工业下属单位销售额占比分别为91.01%、91.93%与81.72%，存在客户集中度高的风险。

### (1) 客户集中度高符合行业特征

公司客户集中度较高主要因为下游客户（军机、民机主机厂）较为单一且集中，系军工行业特点及航空业制造格局所决定。

军工业务的技术密度高、研发周期长、资金投入大，且涉及国防安全，其行业规划和研发生产都受到国家有关部门严格的集中管理和统筹安排，因此我国相关行业呈现出集中度高、专业分工性强的特点——基本由国有资本绝对控制，且集中于十二大军工集团系统内；国家有关部门对不同型号、不同用途装备的承制任务进行统筹安排，实施定点生产管理，一个型号的装备通常仅存在一家供应商。公司主要客户为航空工业旗下单位，航空工业为国务院国资委下属的十二大军工集团之一，客户集中情况与行业经营特点一致。

其次，我国航空制造业历经数次重组，形成了以航空工业及其下属企业、中国商飞为主的制造格局，目前我国主要军机主机厂均为航空工业下属企业，而民用客机的国际转包市场除极个别公司（合资企业）直接承接了空客等主机厂的少量订单外，均由航空工业及其下属单位总揽承包并分包，因此国内航空零部件市场的直接客户相对单一且集中。公司是最早一批进入航空航天零部件精密加工制造的民营企业，客户覆盖了航空工业下属多家主机厂以及多家科研院所。公司重要客户航空工业下属多家单位是我国多款主战机型的生产商，并承接了大量空客、波音的国际转包订单，同时也是国产大飞机 C919 及国产支线飞机 ARJ21 前机身的主要生产商，通过与众多客户建立广泛而深入的合作关系，公司累计参与了多种型号涉及数千项航空零部件的研制及生产。由于行业制造格局等因素，上述客户大多属于航空工业下属企业，导致公司客户集中度较高，但对公司当前经营业绩无重大不利影响。

## （2）同行业公司客户集中度情况

同行业公司亦存在客户集中度高的特点，2020 年、2021 年，公司向前五大客户销售占营业收入比重与同行业公司对比如下：

单位：%

| 公司名称       | 2021 年度      | 2020 年度      |
|------------|--------------|--------------|
| 爱乐达        | 99.40        | 99.54        |
| 迈信林        | 52.87        | 73.08        |
| 立航科技       | 98.37        | 98.80        |
| 裕鸢航空       | 99.80        | 99.71        |
| <b>平均值</b> | <b>87.61</b> | <b>92.78</b> |
| 天科航空       | 96.26        | 97.04        |

数据来源：上市公司年报、招股说明书

迈信林主营业务中除航空航天零部件，还包括民用多行业精密零部件业务，2020、2021 年度占收入比重分别为 47.08%、45.46%。民用多行业精密零部件业务下游客户分散，因此导致迈信林前五大客户集中度较低。剔除迈信林民品业务影响后，公司与可比公司客户集中度平均水平对比如下：

单位：%

| 公司名称 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------|---------|---------|
| 爱乐达  | 99.40   | 99.54   |
| 立航科技 | 98.37   | 98.80   |

|      |              |              |
|------|--------------|--------------|
| 裕鸢航空 | 99.80        | 99.71        |
| 平均值  | <b>99.19</b> | <b>99.35</b> |
| 天科航空 | 96.26        | 97.04        |

### 3、其他情况

适用 不适用

#### (三) 供应商情况

##### 1、报告期内前五名供应商情况：

公司外部采购主要包括刀具、切削液等生产所用辅料以及外协加工服务。2020年度、2021年度、2022年1-7月，公司向前五大供应商采购金额合计分别为3,951,385.21元、7,817,309.09元、8,114,499.99元。

##### 2022年1月—7月前五名供应商情况

单位：元

| 业务类别 |               | 主营业务所需原辅料及外协 |       |                     |               |
|------|---------------|--------------|-------|---------------------|---------------|
| 序号   | 供应商名称         | 是否关联方        | 采购内容  | 金额                  | 占采购总额的比例      |
| 1    | 宝鸡海美格钛业有限公司   | 否            | 钛合金   | 3,181,061.94        | 20.68%        |
| 2    | 成都博骏科技有限公司    | 否            | 外协    | 2,078,270.72        | 13.51%        |
| 3    | 成都诚毅有色金属有限公司  | 否            | 铝材、铜材 | 1,561,023.52        | 10.15%        |
| 4    | 成都市林翔机械设备有限公司 | 否            | 外协    | 679,115.12          | 4.41%         |
| 5    | 成都精工佳腾科技有限公司  | 否            | 外协    | 615,028.69          | 4.00%         |
| 合计   |               | -            | -     | <b>8,114,499.99</b> | <b>52.75%</b> |

##### 2021年度前五名供应商情况

单位：元

| 业务类别 |               | 主营业务所需原辅料及外协 |      |                     |               |
|------|---------------|--------------|------|---------------------|---------------|
| 序号   | 供应商名称         | 是否关联方        | 采购内容 | 金额                  | 占采购总额的比例      |
| 1    | 成都博骏科技有限公司    | 否            | 外协   | 3,797,008.91        | 24.05%        |
| 2    | 成都盛兴多科技有限公司   | 否            | 外协   | 1,208,695.07        | 7.65%         |
| 3    | 成都铭吉丰机电设备有限公司 | 否            | 刀具   | 1,168,500.00        | 7.40%         |
| 4    | 成都普赢精密机械有限公司  | 否            | 外协   | 858,955.78          | 5.44%         |
| 5    | 成都精工佳腾科技有限公司  | 否            | 外协   | 784,149.33          | 4.96%         |
| 合计   |               | -            | -    | <b>7,817,309.09</b> | <b>49.50%</b> |

##### 2020年度前五名供应商情况

单位：元

| 业务类别 |               | 主营业务所需原辅料及外协 |      |              |          |
|------|---------------|--------------|------|--------------|----------|
| 序号   | 供应商名称         | 是否关联方        | 采购内容 | 金额           | 占采购总额的比例 |
| 1    | 成都博骏科技有限公司    | 否            | 外协   | 1,806,901.15 | 19.84%   |
| 2    | 成都盛兴多科技有限公司   | 否            | 外协   | 575,644.21   | 6.32%    |
| 3    | 成都铭吉丰机电设备有限公司 | 否            | 刀具   | 566,860.00   | 6.23%    |

|    |              |   |       |                     |               |
|----|--------------|---|-------|---------------------|---------------|
| 4  | 成都诚毅有色金属有限公司 | 否 | 铝材、铜材 | 503,663.21          | 5.53%         |
| 5  | 成都卡斯頓科技有限公司  | 否 | 刀具    | 498,316.64          | 5.48%         |
| 合计 |              | - | -     | <b>3,951,385.21</b> | <b>43.40%</b> |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

适用 不适用

## 2、 供应商集中度较高

适用 不适用

## 3、 其他情况披露

适用 不适用

### (1) 原材料采购情况

公司以来料加工模式为主，较少对外直接采购原材料。2022 年 1-7 月，公司承接航空工业 H05 单位的导弹及火箭零部件配套加工业务，按照合同约定，该业务需公司自购料生产，故对外采购钛合金 3,181,061.94 元，客户未对上述采购指定供应商。2022 年 1-7 月，公司向航空工业 H05 单位实现销售收入 1,758,821.33 元，占当期收入比例为 4.02%。

### (2) 辅料采购情况

公司采购的辅料主要为刀具、切削液、其他材料、工具和量具等，以上辅料市场竞争激烈，价格透明，供应充分，获取方便，不存在供应受到限制的情形。公司采购的其他材料主要为导轨油、接头、防锈剂等低值易耗品，该部分物品种类繁多，用量较大，价值较低，且计量单位、用途差异较大，因此未做单独列示。

| 项目    | 2022 年 1-7 月        |                | 2021 年度             |                | 2020 年度             |                |
|-------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|       | 金额（元）               | 占比             | 金额（元）               | 占比             | 金额（元）               | 占比             |
| 刀具    | 1,657,590.91        | 63.73%         | 3,566,007.64        | 71.15%         | 2,080,854.62        | 67.54%         |
| 切削液   | 256,445.94          | 9.86%          | 599,107.26          | 11.95%         | 394,015.86          | 12.79%         |
| 其他材料  | 599,632.37          | 23.06%         | 562,435.58          | 11.22%         | 324,841.06          | 10.54%         |
| 工具及量具 | 87,194.13           | 3.35%          | 284,468.55          | 5.68%          | 281,334.66          | 9.13%          |
| 合计    | <b>2,600,863.35</b> | <b>100.00%</b> | <b>5,012,019.03</b> | <b>100.00%</b> | <b>3,081,046.20</b> | <b>100.00%</b> |

报告期内，公司采购的刀具占比较大，2020 年、2021 年、2022 年 1-7 月，占辅料采购金额的比重分别为 67.54%、71.15% 和 63.73%，报告期内刀具采购平均价格如下：

| 刀具采购情况  | 2022 年 1-7 月 | 2021 年度      | 2020 年度      |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 采购金额（元） | 1,657,590.91 | 3,566,007.64 | 2,080,854.62 |

|           |        |        |        |
|-----------|--------|--------|--------|
| 采购数量（把）   | 14,240 | 29,889 | 19,398 |
| 平均单价（元/把） | 116.40 | 119.31 | 107.27 |

### （3）能源供应情况

公司生产所需能源为电力，用于生产设备动力及照明。报告期内，公司能源耗用情况如下：

| 项目        | 2022年1-7月  | 2021年度       | 2020年度     |
|-----------|------------|--------------|------------|
| 用电金额（元）   | 850,039.92 | 1,070,591.04 | 775,111.63 |
| 用电量（千瓦时）  | 1,330,791  | 1,866,339    | 1,420,758  |
| 电价（元/千瓦时） | 0.64       | 0.57         | 0.55       |

公司用电量逐年增加，主要系生产、销售规模扩大所致，电力采购单价变化系峰谷分时电价政策所致。

### （四）主要供应商与主要客户重合的情况

√适用 □不适用

2020年9月，鹏钛防务向意特利（成都）采购桥式四轴高速铣削中心、桥式五轴高速铣削中心各一台，合同金额976万元；天科航空向意特利（成都）采购立式加工中心、卧式加工中心各一台，合同金额110万元。

2021年9月，洛阳航准向意特利（上海）（系意特利（成都）的母公司）销售机床非标配件共计89.38万元。

意特利（上海）是高新技术企业、国家级“专精特新”小巨人企业，专业从事国产高端五轴数控机床的开发、生产制造及销售，其产品性能稳定，加工精度高，能够较好的满足公司生产需求，公司向其进行设备采购具备合理性；洛阳航准拥有丰富的航空航天零部件加工经验，具备针对航空航天零部件生产定制开发机床非标配件的能力，意特利（上海）为拓展其机床产品在航空航天领域的应用向洛阳航准采购机床非标配件。综上，天科航空、鹏钛防务向意特利（成都）的采购，洛阳航准向意特利（上海）的销售均系协议各方真实发生的交易行为，具有必要性和合理性。上述设备采购与非标部件销售不可持续，且交易定价合理、公允。

### （五）收付款方式

#### 1. 现金或个人卡收款

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 2022年1月—7月 |    | 2021年度 |    | 2020年度 |    |
|----|------------|----|--------|----|--------|----|
|    | 金额         | 占比 | 金额     | 占比 | 金额     | 占比 |

|           |                  |              |                     |              |                     |              |
|-----------|------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| 现金收款      | 30,978.00        | 0.07%        | 1,041,928.78        | 1.13%        | 1,622,394.88        | 3.34%        |
| 个人卡收款     | 0.00             | 0.00%        | 0.00                | 0.00%        | 0.00                | 0.00%        |
| <b>合计</b> | <b>30,978.00</b> | <b>0.07%</b> | <b>1,041,928.78</b> | <b>1.13%</b> | <b>1,622,394.88</b> | <b>3.34%</b> |

具体情况披露：

报告期内，公司的现金收款主要是废料收入及处置部分报废固定资产，2020年，公司存在由股东刘亚代收废料款的情况，金额为1,450,207.49元，刘亚代收付废料款项已于2021年12月与公司结清，并不再代收代付废料款项。公司已经逐步规范现金收款现象和废料管理，制定并实施《废料管理制度》，完善相应的内控制度，废料收款采取转账方式，杜绝废料收入现金收款，2022年2月之后，公司废料收入全部采用银行转账方式，废料管理内控制度得到有效执行。2022年1-7月，公司的现金收款金额主要为固定资产报废变现收入，主要原因系废品收购商为个人客户，存在对公转账方式不便事宜，且金额相对较小，公司收到现金后亦及时入账。

## 2. 现金付款或个人卡付款

√适用 □不适用

单位：元

| 项目        | 2022年1月—7月 |       | 2021年度 |       | 2020年度            |              |
|-----------|------------|-------|--------|-------|-------------------|--------------|
|           | 金额         | 占比    | 金额     | 占比    | 金额                | 占比           |
| 现金付款      | 0.00       | 0.00% | 0.00   | 0.00% | 657,934.00        | 2.44%        |
| 个人卡付款     | 0.00       | 0.00% | 0.00   | 0.00% | 0.00              | 0.00%        |
| <b>合计</b> |            |       |        |       | <b>657,934.00</b> | <b>2.44%</b> |

具体情况披露：

2020年，公司存在由股东刘亚代收废料款并代为支付供应商款项的情况，其中代付供应商款项637,524.00元，报告期内，公司逐步规范股东代收代付公司款项的行为，2020年12月31日之后，公司不存在股东代付公司款项的行为，股东的代付行为得到有效规范。

## （六）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

### 1、销售合同

| 序号 | 合同名称 | 客户名称    | 关联关系 | 合同内容 | 合同金额(万元) | 履行情况 |
|----|------|---------|------|------|----------|------|
| 1  | 销售合同 | 航空工业H01 | 无    | 机加工序 | 513.00   | 正在履行 |
| 2  | 销售合同 | 航空工业H01 | 无    | 机加工序 | 720.67   | 正在履行 |
| 3  | 销售合同 | 航空工业H01 | 无    | 机加工序 | 4,385.09 | 正在履行 |
| 4  | 销售合同 | 航空工业H01 | 无    | 机加工序 | 1,211.55 | 履行完毕 |
| 5  | 销售合同 | 航空工业H01 | 无    | 机加工序 | 1,203.16 | 履行完毕 |
| 6  | 销售合同 | 航空工业H01 | 无    | 机加工序 | 914.57   | 履行完毕 |
| 7  | 销售合同 | 航空工业H01 | 无    | 机加工序 | 571.79   | 履行完毕 |
| 8  | 销售合同 | 航空工业H01 | 无    | 框架合同 | -        | 正在履行 |
| 9  | 销售合同 | 航空工业H02 | 无    | 框架合同 | -        | 正在履行 |

注：选取标准为单笔金额大于500万元以上的合同。

## 2、采购合同

| 序号 | 合同名称 | 供应商名称             | 关联关系 | 合同内容     | 合同金额<br>(万元) | 履行情况 |
|----|------|-------------------|------|----------|--------------|------|
| 1  | 采购合同 | 昆明尼古拉斯克雷亚机床有限公司   | 无    | 五轴联动龙门铣床 | 675.00       | 正在履行 |
| 2  | 采购合同 | 昆明尼古拉斯克雷亚机床有限公司   | 无    | 五轴联动龙门铣床 | 655.00       | 正在履行 |
| 3  | 采购合同 | 南京宁庆数控机床制造有限公司    | 无    | 加工中心     | 984.50       | 正在履行 |
| 4  | 采购合同 | 北京蓝拓机电设备有限公司      | 无    | 龙门加工中心   | 540.00       | 正在履行 |
| 5  | 采购合同 | 意大利(成都)智能数控科技有限公司 | 无    | 高速铣削中心   | 976.00       | 正在履行 |

注：选取标准为单笔金额大于 500 万元以上的合同。

## 3、借款合同

√适用 □不适用

| 序号 | 合同名称       | 贷款人                  | 关联关系 | 合同金额<br>(万元) | 借款期限                  | 担保情况    | 履行情况 |
|----|------------|----------------------|------|--------------|-----------------------|---------|------|
| 1  | 借款合同(鹏钛防务) | 成都银行股份有限公司崇州支行       | 无    | 500.00       | 2021/08/17-2022/08/16 | 土地使用权抵押 | 履行完毕 |
| 2  | 借款合同(鹏钛防务) | 成都银行股份有限公司崇州支行       | 无    | 300.00       | 2020/04/26-2021/04/25 | 土地使用权抵押 | 履行完毕 |
| 3  | 借款合同(天科有限) | 浙江民泰商业银行股份有限公司成都崇州支行 | 无    | 100.00       | 2019/12/27-2020/12/01 | 鹏钛防务保证  | 履行完毕 |

## 4、担保合同

□适用 √不适用

## 5、抵押/质押合同

√适用 □不适用

| 序号 | 合同编号             | 抵/质押权人         | 担保债权内容                  | 抵/质押物 | 抵/质押期限                | 履行情况 |
|----|------------------|----------------|-------------------------|-------|-----------------------|------|
| 1  | D601221210730320 | 成都银行股份有限公司崇州支行 | 成都银行股份有限公司崇州支行 500 万元贷款 | 土地使用权 | 2021/08/17-2022/08/16 | 履行完毕 |
| 2  | D601221200420661 | 成都银行股份有限公司崇州支行 | 成都银行股份有限公司崇州支行 300 万元贷款 | 土地使用权 | 2020/04/26-2021/04/25 | 履行完毕 |

## 6、其他情况

□适用 √不适用

## 五、 经营合规情况

### (一) 环保情况

| 事项          | 是或否或不适用 |
|-------------|---------|
| 是否属于重污染行业   | 否       |
| 是否取得环评批复与验收 | 是       |
| 是否取得排污许可    | 是       |
| 日常环保是否合法合规  | 是       |
| 是否存在环保违规事项  | 否       |

具体情况披露：

#### 1、是否属于重污染行业

公司主要从事军用飞机和民用客机零部件的精密加工业务。根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2017)，公司属于“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”分类下的“C3741 飞机制造”。根据《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150 号）对重污染行业的规定，公司所处行业不属于重污染行业。

#### 2、环评批复与验收

##### (1) 航天航空精密部件数控加工及研制项目

2015 年 2 月 10 日，崇州市环境保护局出具《关于成都鹏钛精密制造有限责任公司航天航空精密部件数控加工及研制项目环境影响报告表审查批复》（崇环建评[2015]9 号）。项目符合国家产业政策、崇州市经济开发区规划，报告表所提各项环保措施能够满足污染防治要求，同意按审查批准的立项、设计进行建设。

2016 年 8 月 31 日，崇州市环境保护局出具验收意见（崇环保验[2016]32 号）。成都鹏钛精密制造有限责任公司“航天航空精密部件数控加工及研制项目”在建设过程中按《建设项目环境保护管理条例》规定，认真执行建设项目环境影响评价及环保设施相关制度，经验收监测，废气、废水和噪声达到相应的国家排放标准，验收合格，同意项目正式投入生产。

##### (2) 航空航天复杂金属零部件 3D 打印生产线及精密部件加工扩建项目

2019 年 5 月 23 日，成都市崇州生态环境局出具《关于成都鹏钛精密制造有限责任公司航空航天复杂金属零部件 3D 打印生产线及精密部件加工扩建环境影响报告表审查批复》（崇环建评[2019]44 号）。项目符合国家产业政策和相关规划，在全面落实报告表和批复提出的各项生态保护及污染防治措施后，项目建设对环境的不利影响可得到减缓和控制，同意建设项目的性质、规模、地点、生产工艺和拟采取的环境保护措施。

该项目环境影响评价监测报告及环境影响评价验收意见已于 2022 年 11 月 16 日在“环境影响评价信息公示平台”进行公示，公示时间为 20 个工作日。

2022 年 7 月 12 日，成都市崇州生态环境局出具《关于成都天科航空制造股份有限公司投资建设主体变更手续的回复》，成都市崇州生态环境局对公司投资主体变更无异议，天科航空无须重新报批建设项目环境影响评价文件，生态环境部门不重新出具批复，对该项目的环境保护要求仍按原环境影响评价文件及其批复执行。因此，航天航空精密部件数控加工及研制项目、航空航天复杂金属零部件 3D 打印生产线及精密部件加工扩建项目的环评批复及环保验收已变更至天科航空名下。

### （3）洛阳航准精密制造有限公司大型航天航空零部件高端制造项目

2020 年 12 月 14 日，宜阳县环境保护局出具《关于洛阳航准精密制造有限公司大型航天航空零部件高端制造项目环境影响报告表告知承诺制审批申请的批复》（宜环审[2020]115 号），同意洛阳航准按照《环境影响报告表》所列项目的性质、规模、地点、采用的生产工艺和环境保护对策措施进行项目建设。

2021 年 5 月 28 日，洛阳航准编制了大型航天航空零部件高端制造项目（一期项目）竣工环境保护验收监测报告，严格依照国家有关法律法规、建设项目竣工环境保护验收技术规范、项目环境影响评价报告表和审批部门审批决定等要求对项目进行环保验收。根据验收监测报告、资料查阅及现场查验，项目执行了环保“三同时”制度，基本落实了环评报告及环评批复中提出的污染防治措施，满足环评报告及批复要求，项目通过竣工环境保护验收。

### 3、是否取得排污许可

根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》，公司属于实行排污登记管理一类，公司及其下属子公司实际从事生产经营的主体包括天科航空及洛阳航准，均取得了当地环保部门颁发的《固定污染源排污登记回执》，下属子公司鹏钛防务因不再从事生产制造业务，故未续办《固定污染源排污登记》。有关资质具体如下：

| 序号 | 主体   | 证书名称        | 证书编号                   | 有效期                                 |
|----|------|-------------|------------------------|-------------------------------------|
| 1  | 天科航空 | 固定污染源排污登记回执 | 915101077377413993001X | 2022 年 1 月 4 日至<br>2027 年 1 月 3 日   |
| 2  | 洛阳航准 | 固定污染源排污登记回执 | 91410300MA9F776M2A001Z | 2021 年 5 月 18 日至<br>2026 年 5 月 17 日 |

### 4、日常环保合法合规

经查询中国裁判文书网、母子公司所在地生态环境主管部门官方网站，未发现公司及子公司报告期内存在环保事故或环保纠纷的信息。

**5、是否存在环保违规事项**

报告期内及期后至今，公司不存在因环保违规被处罚的情形。

经查询母子公司所在地生态环境主管部门官方网站，公司及子公司报告期内不存在被环保机关行政处罚的情况。在报告期内，公司未发生违反环境保护方面的法律、法规、规章和规范性文件的重大违法行为，不存在因违反环境保护方面的法律、法规、规章和规范性文件而受到严重处罚的情形。

综上，公司不属于重污染行业，公司生产经营已经取得相关部门的批复和备案，公司经营符合环境保护生产方面的法律法规要求。

**(二) 安全生产情况**

| 事项           | 是或否或不适用 |
|--------------|---------|
| 是否需要取得安全生产许可 | 否       |
| 是否存在安全生产违规事项 | 否       |

具体情况披露：

依据《中华人民共和国安全生产法》《安全生产许可证管理条例》，公司不属于矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业，无需取得安全生产许可证。

公司在日常业务环节已按照相关法律法规的规定采取了安全生产、风险防控等措施，制定了严格细致的《安全生产管理制度》，公司未发生安全生产方面的事故、纠纷、处罚。根据崇州市应急管理局于 2022 年 8 月 16 日出具的《证明》，确认报告期期初至证明出具之日，天科航空不存在发生安全生产方面的事故、纠纷情形，亦不存在因违反国家有关安全生产方面的法律法规而受到行政处罚的情形。

**(三) 质量监督情况**

| 事项           | 是或否或不适用 |
|--------------|---------|
| 是否通过质量体系认证   | 是       |
| 是否存在质量监督违规事项 | 否       |

具体情况披露：

公司成立了质量部门，实现了从外协供应商遴选、原材料检测、生产过程质量控制到产品最终检验的层层把关，同时公司制定了一系列完善的质量管理制度，确保公司生产各个环节质量控制措施得到落实。

公司及子公司洛阳航准均取得 ISO9001: 2005 质量管理体系认证，天科航空通过 AS9100 航空质量管理体系认证。

#### （四）其他经营合规情况

√适用 □不适用

##### 1、消防安全验收合规说明

公司机械加工车间#1、研发楼、展厅于 2017 年 11 月 28 日取得了由崇州市公安消防大队出具的建设工程竣工验收消防备案受理凭证，备案号 510000WYS170019567。

公司机械加工车间#2 正在办理消防备案手续。

公司办公楼及装配车间于 2022 年 6 月 10 日取得了由崇州市住房和城乡建设局出具的建设工程消防验收备案凭证，备案号：崇住建消备（并）字 [2022] 第 11 号。

洛阳航准精密制造有限公司大型航天航空零部件高端制造项目系利用租赁厂房进行建设，2021 年 6 月 5 日，洛阳航准委托洛阳市应急管理局专家对该项目平面布置、生产工艺、供配电、消防、安全管理等进行现场审查，截止 2021 年 7 月 18 日，已全部完成现场审查意见的整改并经沈阳长丰建设评价有限公司评价组成员验收。

##### 2、公司社保、公积金缴纳合法合规情况

截至报告期末，公司共有员工 195 名。

报告期末在册人员中共 13 人未缴纳社会保险，具体情况如下：（1）3 人系新入职尚未办理完成社会保险参保手续；（2）3 人系退休返聘人员，无需缴纳社会保险；（3）3 人系因已在其原单位缴纳、自行购买等个人原因自愿放弃在公司处缴纳社会保险；（4）4 人系缴纳前申请离职而未购买社会保险。

报告期末在册人员中共 21 人未缴纳住房公积金，具体情况如下：（1）3 人系新入职尚未完成办理完成住房公积金缴存登记手续；（2）1 人系退休返聘人员，无需缴纳住房公积金；（3）4 人系因已在其原单位缴存、自行购买等个人原因自愿放弃在公司处缴纳住房公积金；（4）13 人系缴存前申请离职而未缴存住房公积金。

根据公司所在地社保主管部门出具的证明：报告期内，公司不存在欠费的情形。根据公司所在地公积金主管部门出具的证明：报告期内，公司没有因违反住房公积金法律法规受行政处罚的记录。

公司持股 5% 以上股东西安创客村、刘亚、晓田盛宁、庞文龙和刘春燕出具承诺：如公司及子公司因未足额缴纳社会保险、住房公积金被政府相关部门要求补缴或被要求民事赔偿，将按主管部门核定的金额承担并补缴相应的社会保险费及住房公积金，并承担因未及时缴纳社会保险费用及住房公积金而使公司及子公司受到的任何行政罚款、利息、滞纳金及与此相关的民事责任。

## 六、商业模式

公司业务目前主要集中于航空零部件加工领域，正积极向航天零部件及零组件领域布局。公司的业务主要分为军品和民品，报告期内军品业务占公司业务量的比例较大。因所用材料为特殊型号，具有领域专用性、定制化特点，公司主要采取“来料加工”模式，按客户要求对客户提供的原材料进行加工并完成产品的交付，依据原材料特性、加工所需工时、复杂性、加工精度要求、产品大小等因素收取加工服务费。凭借质量、交期、产量等综合竞争优势，公司与多家下游主机厂和国际转包分承制厂等核心客户保持着长期稳定的合作关系，按照客户需求向客户批量加工并交付符合严苛要求且品质可靠的精密航空与航天零部件，获得收入并实现盈利。

### （一）盈利模式

公司主营业务为航空航天零部件的精密加工，通过为下游航空航天主机厂以及分承制厂提供高效、稳定、优质的加工服务，收取加工费的形式获得收入并实现盈利。

### （二）采购模式

公司外部采购主要包括生产所需辅料及外协加工服务。公司为军用飞机主机厂、民用客机分承制厂以及科研单位提供航空航天零部件加工制造服务，产品的原材料主要为铝合金、钛合金、不锈钢、高强度钢等，以上产品原材料为特殊型号、特殊规格、特殊目的，具有高度的领域专用性、单价高和定制化特点，故而公司主要采用“来料加工”模式，随着客户结构的不断优化，公司亦承接了部分“自购料”订单，根据客户质量要求由公司自主对外采购原材料并进行生产。

#### 1、辅料采购

公司生产所需物料主要为加工所用的易耗品，如加工中所用的各种刀具、切削液、导轨油等辅料，此类辅料价格透明且获取方便，在公开市场容易取得，供应充足稳定，不存在辅料紧缺的问题。公司根据生产需求自主采购，并由采购部负责对采购的全过程进行控制与管理。

#### 2、外协加工服务

公司存在购买外协加工服务的情况。公司购买外协加工服务主要出于两方面考虑：第一，公司目前不具备热处理、表面处理等特殊工艺设备和加工磨孔等粗加工能力；第二，现有工序产能饱和，出于成本效益考虑，为提高公司产能利用率和产品交付进度，公司将部分工序委外加工。

公司外协加工亦符合行业惯例，根据同行业上市公司公告，爱乐达、迈信林均存在将特殊工艺、粗加工工序等进行外协加工的情况。公司建立了与外协加工相关的内部控制并有效运行，不存在对外协厂商产生依赖的情况，对公司业务完整性不构成影响。

### （三）生产模式

公司生产的航空航天零部件属于非标准化订制产品，因此，主要采取“以销定产”的模式，即根据客户需求和来料进行生产计划安排，并自主组织生产。

#### （四）销售模式

公司设立市场部，主要职责包括跟踪产品的交付、提供售后服务、维护客户关系和洞悉客户潜在需求。公司各部门分工明确且清晰，形成了以高管牵头进行业务获取，工程制造部和生产部进行生产，市场部负责售后的直销模式。基于公司产品的特殊性，在批量生产之前通常会先进行研制件生产。研制件一旦进入定型生产阶段，通常研制件的供应商即成为定型生产阶段的供应商，单一型号产品生产期内通常不会进行更换。

公司的航空航天零部件主要供应给航空工业下属单位，上述国内核心客户均对航空航天零部件企业实行严格的供应商准入制度及管理制度。公司立足行业和产品特点，建立了一套在飞机的预研及设计阶段就与主机厂、设计单位、分承制厂紧密合作的研发导向型销售模式，使得公司销售费用较少、订单获取能力较强。公司客户选择供应商的方式通常为先甄选符合多项资质的合格供应商，实际采购时再针对特定产品以议标形式选择明确具体的供应商。公司通过争取有关资质认证、客户口碑推广、开拓老客户新业务等各种方式，对潜在客户或业务进行寻访，初步接洽达成合作意向后，在客户对公司研发、生产、产品质量及交付速度等进行全方位考察调研和多轮考核、综合评选以后，得以进入生产商合格供应商体系，并在后续过程中积极承揽和竞标。客户的供应商选择方法进一步降低了公司的销售费用，也为公司树立了良好的形象和口碑，增强了公司的订单获取能力。

公司的销售流程为：首先进入相关客户的合格供应商目录，再通过比选、竞争性谈判、招投标等方式取得订单/合同。根据客户的订单/合同要求以及发放的原材料、数模、图纸等安排生产，生产完成后进行出厂检验，再通过公司自行运输或物流运输方式交付给客户，客户进行入厂检验。在此过程中，公司与客户代表签订技术协议、质量协议和合同，最终用户为军方的产品，公司与客户签订的技术协议、质量协议和合同需军方进行审批签署；最终用户为军方的产品公司交付客户前由军代表根据相关规定实施监管。

公司针对主要客户的收款政策为：航空工业 H01 单位在产品交付、验收合格且开票后开始付款；航空工业 H02 单位在收到货物验收合格后并收到公司开具的增值税专用发票后 90 天内支付全部应付款项。

## 七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

### （一） 公司所处行业的基本情况

#### 1、 行业主管单位和监管体制

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）分类，公司所属行业为“C 制造业”中的“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”。

根据国家质量监管总局、国家标准委颁布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所

属行业为“C 制造业”中的“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”——“C3741 飞机制造”。

基于公司产品和业务隶属分类，公司所处行业可细分为军用航空零部件制造和民用航空零部件制造其中军用航空零部件制造的宏观管理职能部门是工信部、国防科工局和装备发展部（原总装备部）等；民用航空零部件制造的宏观管理职能部门是国家发展和改革委员会、工信部和民航局等。

| 序号 | 行业主管单位 | 监管内容  |
|----|--------|---|
| 1  | 工信部    | 负责拟定航空产业的规划、政策和标准并组织实施，指导行业技术创新和技术进步，组织实施有关国家科技重大专项，推进相关科研成果产业化   |
| 2  | 国防科工局  | 负责研究拟订国防科技工业和军转民发展的方针、政策和法律、法规；制定国防科技工业及行业管理规章；组织国防科技工业的结构、布局、能力整合工作；组织军工企事业单位实施战略性重组；研究制定国防科技工业的研发、生产、固定资产投资及外资利用的年度计划；组织协调国防科技工业的研发、生产与建设，以确保军备供应的需求；拟订核、航天、航空、船舶、兵器工业的生产和技术政策、发展规划、实施行业管理等 |
| 3  | 装备发展部  | 履行全军装备发展规划计划、研发试验鉴定、采购管理、信息系统建设等职能，着力构建由军委装备部门集中统管、军种具体建管、战区联合运用的体制架构   |
| 4  | 发改委    | 负责组织拟订航空产业发展战略、规划和重大政策，协调解决重大技术装备推广应用等方面的重大问题。高技术司具体负责航空产业，综合分析产业及技术的发展态势，组织拟订产业发展、技术进步的战略、规划和重大政策；做好相关技术产业化工作，组织重大产业化示范工程；组织推动技术创新和产学研联合   |
| 5  | 民航局    | 负责提出民航行业发展战略和中长期规划与综合运输体系相关的专项规划建议，按规定拟订民航有关规划和年度计划并组织实施和监督检查；起草相关法律法规草案、规章草案、政策和标准，推进民航行业体制改革工作，组织民航重大科技项目开发与应用，推进信息化建设等   |

## 2、主要法规和政策

| 序号 | 文件名                                    | 文号               | 颁布单位    | 颁布时间        | 主要涉及内容   |
|----|--|------------------|---------|-------------|--|
| 1  | 《国家支持发展的重大技术装备和产品目录（2021年版）》           | 工信部联重装[2021]198号 | 工信部等五部委 | 2021年12月13日 | 十六、民用飞机及发动机、机载设备；（一）固定翼飞机与直升机、机载设备   |
| 2  | 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》 | -                | 全国人大    | 2021年3月11日  | 深入实施制造强国战略，推动制造业优化升级，培育先进制造业集群，推动集成电路、航空航天、船舶与海洋工程装备等产业创新发展。深入实施增强制造业核心竞争力和技术改造专项，鼓励企业应用先进适用技术、加强设备更新和新产品规模化应用。聚焦新一代信息技术、高端装备以 |

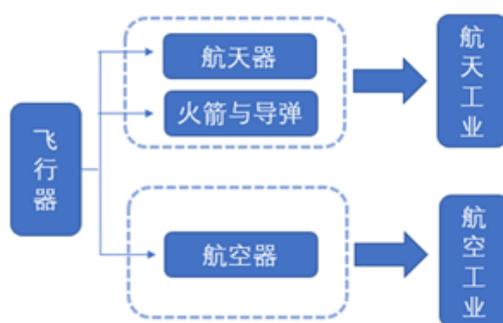
|    |                             |                     |          |                  |   |
|----|-----------------------------|---------------------|----------|------------------|---|
|    |                             |                     |          |                  | 及航空航天等战略性新兴产业，培育壮大产业发展新动能，增强要素保障能力  |
| 3  | 《产业结构调整指导目录（2019）》          | 发改委令 第 29 号         | 发改委      | 2019 年 10 月 30 日 | 将“干线、支线、通用飞机及零部件开发制造”列入鼓励类行业  |
| 4  | 《武器装备质量管理条例》                | 国务院令 第 582 号        | 国务院、中央军委 | 2019 年 9 月 30 日  | 为了加强对武器装备质量的监督管理，提高武器装备质量水平，依照有关法律、法规，对武器装备质量特性的形成、保持和恢复等过程实施控制和监督，保证武器装备性能满足规定或者预期要求   |
| 5  | 战略性新兴产业分类（2018）             | 国家统计局令 第 23 号       | 国家统计局    | 2018 年 11 月 26 日 | 将飞机制造、航天器及运载火箭制造列入战略性新兴产业   |
| 6  | 《关于推动国防科技工业军民融合深度发展的意见》     | 国办发 [2017]91 号      | 国务院办公厅   | 2017 年 12 月 4 日  | 打破军工和民口界限，不分所有制性质，制定军品科研生产能力结构调整方案，对全社会军品科研生产能力进行分类管理，形成小核心、大协作、专业化、开放型武器装备科研生产体系。核心能力由国家主导；重要能力发挥国家主导和市场机制作用，促进竞争，择优扶强；一般能力完全放开，充分竞争 |
| 7  | 《关于发挥民间投资作用推进实施制造强国战略的指导意见》 | 工信部联规 [2017]243 号   | 工信部等十六部门 | 2017 年 10 月 27 日 | 引导中小企业通过专业分工、服务外包、订单生产等方式，与国有大企业建立协同创新、合作共赢的协作关系。发展一批专业化“小巨人”企业，引导优势民营企业进入军品科研生产领域  |
| 8  | 《民用航空产品和零部件合格审定规定》          | 交通运输部令 2017 年第 23 号 | 交通运输部    | 2017 年 5 月 24 日  | 对各类适航证件持证人的权利和责任进行了详细规定；此外，根据通航发展需要，增加了轻型运动类航空器等新的航空器类别，并相应增加了适航证类别   |
| 9  | 《中国制造 2025》                 | 国发 [2015]28 号       | 国务院      | 2015 年 5 月 19 日  | 在航空装备上，提出加快大型飞机研制，适时启动宽体客机研制，鼓励国际合作研制重型直升机，推进干支线飞机、直升机、无人机和通用飞机产业化  |
| 10 | 《中华人民共和国保守国家秘密法实施条例》        | 国务院令 第 646 号        | 国务院      | 2014 年 1 月 17 日  | 进一步健全各项保密制度，有利于为依法开展保密管理，维护国家安全和利益提供更加明确的法律依据。通过实施条例的修订，进一步明确、细化保密行政管理职能，规范保密行政行为，以实现保密行政管理科学、公正、严格、高效                                |

|    |                                |                |         |            |                                       |
|----|--------------------------------|----------------|---------|------------|---------------------------------------|
| 11 | 《中华人民共和国保守国家秘密法》               | 主席令第二十八号       | 全国人大常委会 | 2010年4月29日 | 保守国家秘密，维护国家安全和利益，保障改革开放和社会主义建设事业的顺利进行 |
| 12 | 《国防科技工业社会投资领域指导目录》（放开类 2010年版） | 科工计[2009]1506号 | 国防科工局   | 2009年12月1日 | 将“军用飞机：机身、机翼、尾翼加工制造（放开类）”列入目录         |

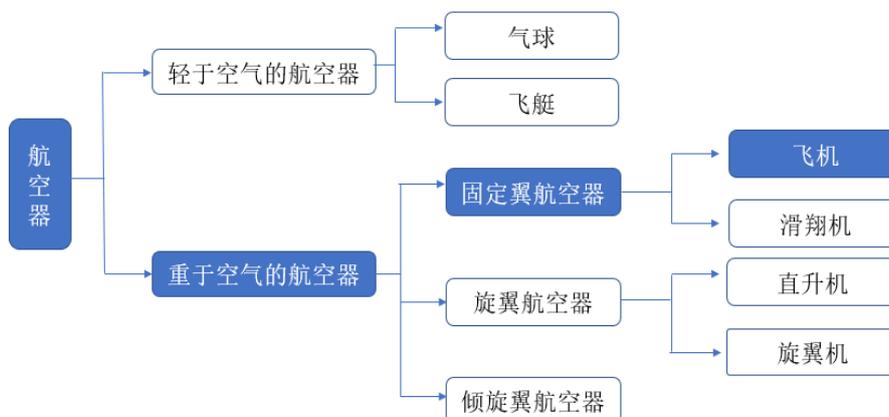
### 3、行业发展概况和趋势

#### (1) 航空航天行业发展概况

飞行器是在大气层内或大气层外空间（太空）飞行的器械，分为三类：航天器、航空器、火箭和导弹。按照产业划分为航天工业与航空工业，其中航天工业包括航天器、火箭与导弹，航空工业则包括多种类的航空器。

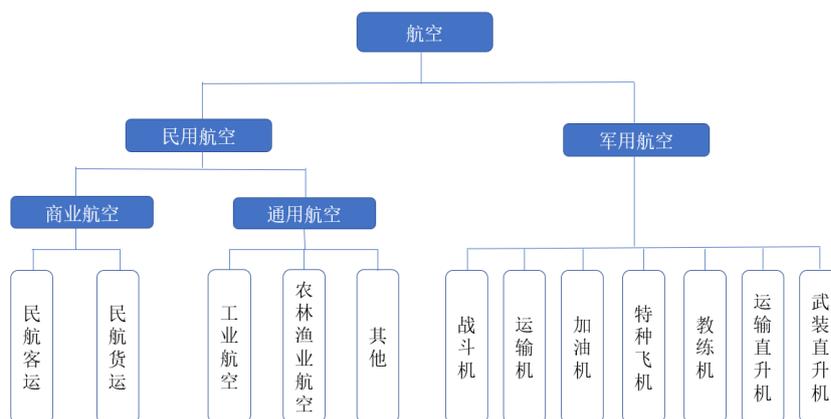


航天泛指载人或不载人的航天器在地球大气层外的飞行活动；航空则泛指载人或不载人的航空器在地球大气层中的飞行活动。航空器是指在大气层中飞行的飞行器，包括轻于空气的航空器和固定翼航空器、旋翼航空器、倾转旋翼机等重于空气的航空器。固定翼航空器指具有固定机翼的航空器，按照自身是否具备驱动力，可分为滑翔机和飞机；旋翼航空器是指由旋转的旋翼产生空气动力实现飞行的航空器，主要为直升机和旋翼机。



#### 1) 航空零部件行业

航空器依据应用领域可分为军用航空和民用航空。军用航空指的是用于军事或准军事目的的一切航空活动，主要包括作战、侦察、运输、警戒和联络救生等方面；民用航空是指使用航空器从事除了国防、警察和海关等国家航空活动以外的航空活动，包括商业航空和通用航空。商业航空主要用于旅客或者货物运输又称公共航空；通用航空是指使用民用航空器从事公共运输以外的民用航空活动，包括从事工业、农业、林业、渔业和建筑业的作业飞行以及医疗卫生、抢险救灾、气象探测、海洋监测、科学实验、教育训练、文化体育等方面的飞行活动。



① 航空零部件制造的概念

航空零部件广义是指飞机各种零组件，按照其在飞机结构上的位置和大类分为机体零部件、发动机零部件、航空电子部件、机载设备和其他几大类。

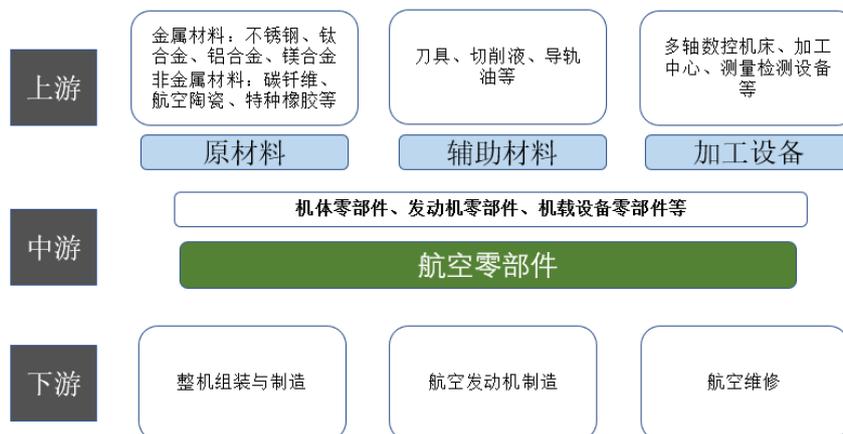
航空零部件狭义是专指飞机机体零部件，属大类划分中的一种。基于公司提供的产品和业务，本文中提及的航空零部件均为狭义定义，即飞机机体零部件这一大类，统称为航空零部件或飞机零部件。

| 大类      |         | 具体产品  |
|---------|---------|---|
| 机体零部件   |         | 机身、机翼、尾翼等主体结构相关零部件  |
|         |         | 起落架装置：减震器、支柱、机轮、刹车装置、收放结构等                                    |
| 发动机零部件  |         | 盘轴、风扇盘、涡轮盘、轴、整体叶盘（叶轮）、涡轮机匣、风扇机匣等                              |
| 机载设备零部件 | 机电系统零部件 | 燃油系统、液压系统、气动系统、瓶体、防冰和除冰系统、环境控制系统、救生系统、辅助动力装置、机轮刹车系统等多种设备相关零部件 |
|         | 航电系统零部件 | 计算机系统、导航系统、飞行控制系统、无线电系统、飞行管理系统、飞行参数记录系统、客舱娱乐系统、电气系统等多种设备相关零部件 |
| 其他      |         | 座椅等内饰装置等  |

通常来讲，航空零部件制造行业主要是指航空飞机各种零部件的生产和加工制造，包括飞机机体零部件、航空发动机零部件、机载设备零部件等的制造，并不包括后续零部件及零组件的装配、航空发动机和整机总装等。

② 航空零部件制造业产业链

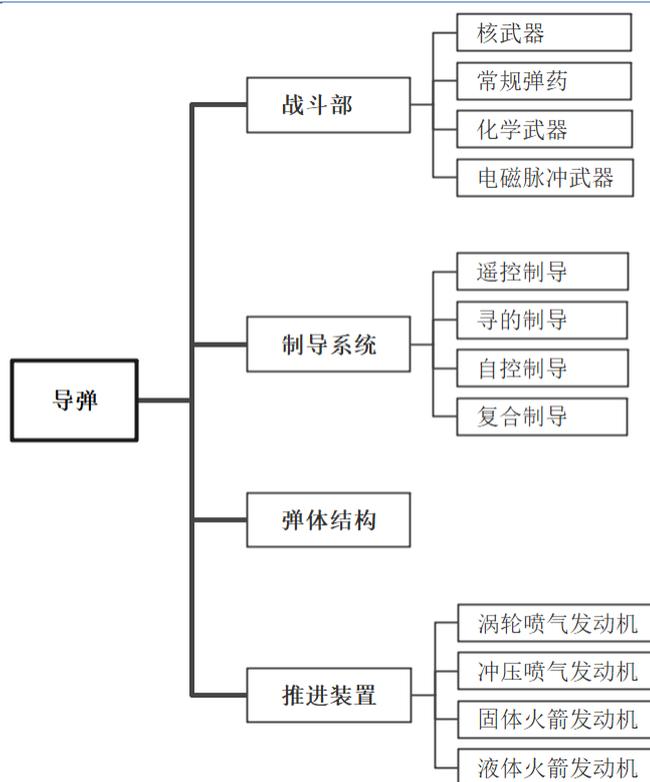
航空零部件制造位于飞机制造产业链中游。零部件制造厂商通过下游主机厂转包和分包获取订单，上游原材料供应商提供加工原料，由锻造企业初步锻造为零部件制造原胚。以公司为代表的零部件制造厂商大多采取来料加工的方式，按照主机厂给定的图纸，将制造原胚进行精密加工形成零部件，最终由主机厂及下属单位将零部件组装成飞机组件及结构系统。



根据客户提供材质的不同，航空零部件可由金属材料（不锈钢、镁合金、钛合金、铝合金、结构钢、高温合金等）和非金属材料（航空陶瓷、特种陶瓷、特种橡胶、碳纤维等）加工而成。围绕航空零部件的高强度和减重需求，钛合金及不锈钢、铝合金和各种复合材料在机身加强框、机翼翼梁和加强肋等零部件的制造中得到广泛应用。基础板材、型材和管材经钣金零件成形（热成型、弯压等）、机械加工（切削等）后再经特殊工艺处理（主要指无损检测、热处理）加工成为飞机零部件。一架大型民航客机有数百万个零件，需要数千家配套供应商生产，在国家大力发展航空事业的背景下，航空零部件制造具有广阔的市场前景。

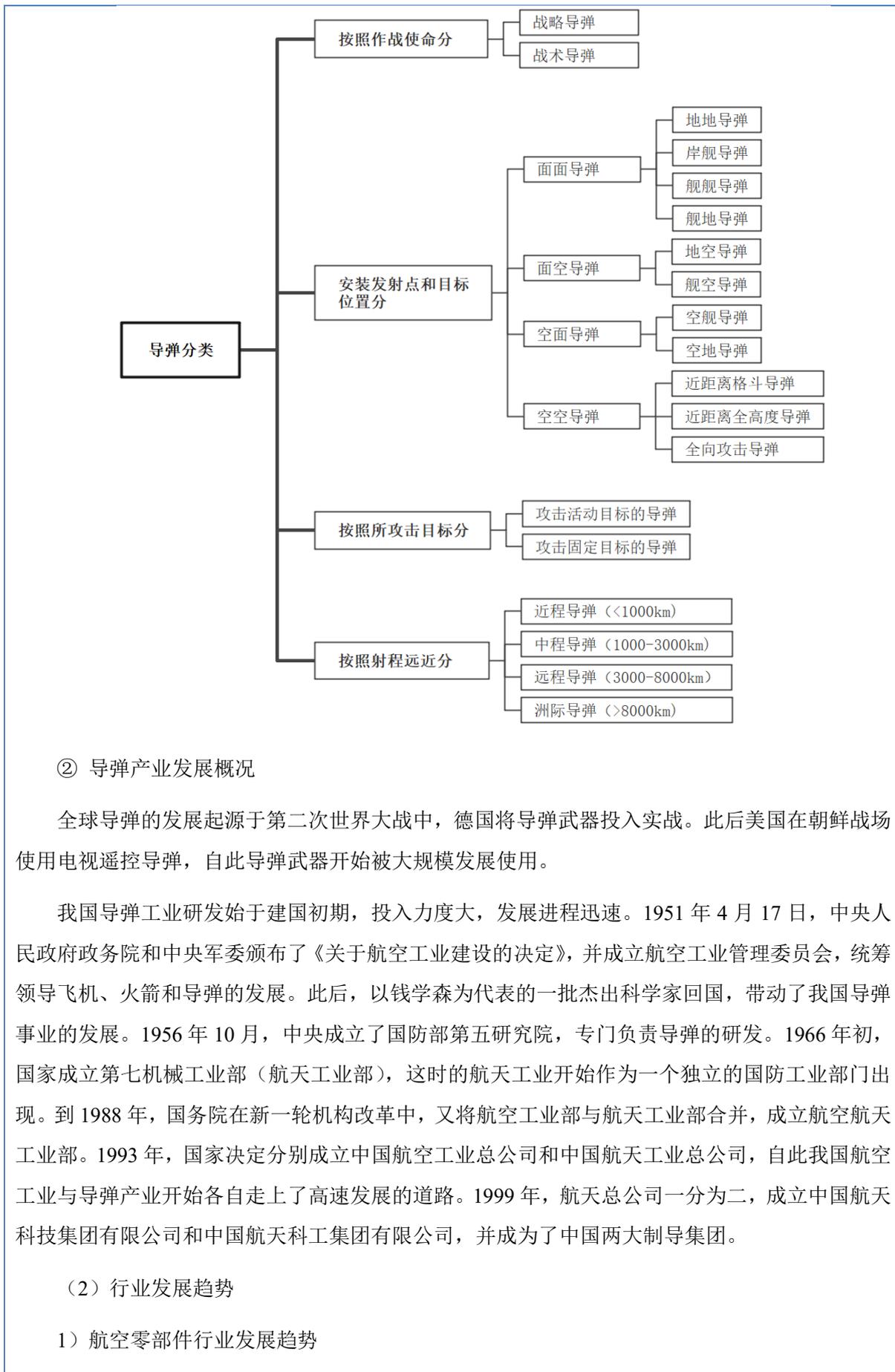
2) 导弹及火箭行业

导弹是一种携带战斗部，依靠自身动力装置推进，由制导系统导引控制飞行航迹从而导向目标并摧毁目标的飞行器。导弹通常由战斗部、制导系统、推进装置和弹体结构等组成。导弹武器突出的性能特点是射程远、精度高、威力大、突防能力强。现代导弹是在现代火箭基础上发展起来的，早期导弹多采用火箭发动机作为推进装置，为提高导弹的突防能力，增加导弹射程，目前多将火箭发动机与喷气式发动机结合使用。



### ① 导弹的分类

导弹按照作战使命可分为战略和战术导弹：战略导弹负责打击对国家生存和战争胜败有重大意义的战略目标，是强有效的战略威慑手段。战术导弹能够配合多军种对战役战术目标进行精确打击，根据发射点和目标位置可大致分为面面、面空、空面及空空四种导弹。



② 导弹产业发展概况

全球导弹的发展起源于第二次世界大战中，德国将导弹武器投入实战。此后美国在朝鲜战场使用电视遥控导弹，自此导弹武器开始被大规模发展使用。

我国导弹工业研发始于建国初期，投入力度大，发展进程迅速。1951年4月17日，中央人民政府政务院和中央军委颁布了《关于航空工业建设的决定》，并成立航空工业管理委员会，统筹领导飞机、火箭和导弹的发展。此后，以钱学森为代表的一批杰出科学家回国，带动了我国导弹事业的发展。1956年10月，中央成立了国防部第五研究院，专门负责导弹的研发。1966年初，国家成立第七机械工业部（航天工业部），这时的航天工业开始作为一个独立的国防工业部门出现。到1988年，国务院在新一轮机构改革中，又将航空工业部与航天工业部合并，成立航空航天工业部。1993年，国家决定分别成立中国航空工业总公司和中国航天工业总公司，自此我国航空工业与导弹产业开始各自走上了高速发展的道路。1999年，航天总公司一分为二，成立中国航天科技集团有限公司和中国航天科工集团有限公司，并成为了中国两大制导集团。

(2) 行业发展趋势

1) 航空零部件行业发展趋势

### ① 供应商协作加强，航空转包比例持续提升

航空产品结构复杂、技术难度高、产业链条长，面对复杂的制造要求，在百年航空产业发展历程中，逐渐形成了产业链专业化、全球化分工的供应商体系。航空“转包”生产是全球航空飞机及发动机制造商出于自身利润最大化及业务专业化等目标做出的必然选择，在全球“转包”生产形式下，整机制造商主要负责总体设计和细节设计，承担主要结构件和系统间设计和制造工作，并负责最后的总装，而供应商根据主制造商需要参与具体各个部件的生产制造。

波音和空客通过转包生产模式充分调动了全球产业链分工，降低了自身产品制造成本，使其可以将主要精力投入下一代产品的研发，加强其在国际市场的竞争力。以空客为例，2021年公布的合格供应商目录涵盖全球范围49个国家，3186家供应商，供应商数量较2019年增长2.5%。据《2017-2022年中国民航客运市场规模现状分析及产业投资评估十三五报告》统计，波音公司最新代表机型波音787有70%以上的零部件对外转包，而早一期的波音777仅有30%。

### ② 复合材料在航空零部件领域具有广阔的应用前景

先进复合材料具有质量轻、比强度高、比模量高，延展性较好、隔热、隔音、耐高（低）温等特点，是制造航空航天飞行器的理想材料。飞机用复合材料经过近40年的发展，在飞机结构件、功能件上的应用愈发广泛，其设计、制造和使用经验已日趋成熟和丰富，航空航天已经是复合材料第一大应用领域。今后20~30年的发展主流是用于制造航空航天飞行器结构件的碳纤维增强树脂基复合材料，在此基础上发展结构/功能一体化和智能化结构复合材料，以满足越来越先进的空天飞行器要求。

### ③ 智能化、柔性制造是航空零部件制造未来发展的重要方向

航空零部件具有小批量、多品种、结构复杂等特点，为提升效率、保证质量，从工艺设计入手对某一特征的工艺进行标准化和模块化，对产品、设备、工艺之间切换作业实现一定程度的自动化，进而提高生产效率，是航空零部件制造企业提升竞争力的重要途径。在此基础上，航空零部件制造企业通过整体软硬件系统的打造，实现一定程度的智能化，逐步向柔性制造发展，提升运行效率和竞争力。

## 2) 导弹行业发展趋势

### ① 提高命中精度

城市作战突出高精度武器重要性。城市作战被称为“地狱里的战争”，近年来发生的局部战争中，城市作战较之以往地位作用更加突出，战场环境更加复杂，对导弹的命中精度提出了极高要求，未来导弹将向提高精度方向发展。

### ② 提高抗干扰能力和突防能力

提高导弹的抗干扰能力和突防能力是高技术战争的需要。现代战场电磁环境复杂，敌方将通过破坏导弹的正常工作条件，摧毁来袭的精确制导武器。导弹必须具有极强的抗干扰能力和突防能力，否则难以发挥其效能。

### ③ 系列化/通用化/模块化

为了降低研制费用，控制成本，各国在研制导弹的过程中都努力向系列化、模块化、通用化方向发展。系列化，指根据执行任务的不同，使一些精确制导武器形成作战系列。通用化，即一弹多用，对导弹进行改进，以执行不同的作战任务。

## 4、行业竞争格局

我国航空产业历经数次战略性和专业化重组，目前已经形成以航空工业为主的军用飞机、以中国商飞为主的民用飞机、以中国航发为主的飞机发动机的行业格局，各企业依据自身定位和技术实力，承接不同类型航空器产品的研发和制造，其中，航空工业下属飞机厂既是军用飞机主机厂，同时也是民用飞机分承制厂。

围绕航空工业的产业布局，我国航空零部件制造行业形成了以内部配套企业为主，科研机构、合资企业和民营企业有效补充的市场竞争格局。公司是最早一批进入航空航天零部件制造的民营企业之一，经过多年的工艺积累及市场开拓，公司已成为航空工业下属多家主机厂及分承制厂、航天科技等客户的重要供应商，累计参与了数千项航空航天零部件的配套研制及生产，积累了丰富的精密加工技术和经验。

航天科工、航天科技及航空工业等军工集团是我国导弹生产主力军，长期占据垄断地位。航天科工和航天科技两大集团是我国导弹研制最主要的力量，航天科技主要从事民用航天产业，军用方面包括全部战略导弹和部分战术导弹等武器系统的研制、生产和发射试验任务。航天科工主要从事国防军事工业，我国各类型的防空导弹和飞航导弹大都出自航天科工。此外，航空工业空空导弹研究院、航天科技八院负责霹雳系列空空导弹的研发。中国兵器工业集团负责研制反坦克红箭导弹系列。

## 5、行业壁垒

### （1）资质壁垒

出于产品质量可靠性、安全性、稳定性、保密性等要求的考虑，从事航空零部件加工制造业务的企业必须取得相应资质和认证方可承接业务并进行生产。

在军品领域，我国对军品承制单位实行生产资格许可管理模式，从事军机航空零部件制造需要通过严格的审查并取得《武器装备科研生产许可证》《武器装备科研生产单位保密资格证书》

及新版《装备承制单位资格证书》，只有通过严格的审查程序获得上述资质并通过相关主机厂对供应商的综合能力评审才能进入军品供应商名单。通常而言，相关主机厂会定期评定供应商和合作商的资质及加工能力，列定合格供应商名单，并在合格者名单中确定有关合作。

在民品领域，波音、空客、中国商飞等要求从事民用航空产品转包生产的供方按 AS9100 进行质量体系认证，特殊工艺还需取得国际航空航天和国防工业合同授信的 Nadcap 认证，并通过其各自的供应商综合能力评审。前述资质的取得不仅需要企业具备较强的研发、技术、设备实力，还需要严格的质量管控能力，其审查周期较长，是航空产品供方市场准入的先决条件之一。对于其他潜在的市场进入者，获得进入行业的全部资质条件面临较长的审批时间和巨大的难度。

## （2）技术壁垒

航空航天零部件加工行业需要长期的技术沉淀。航空航天零部件加工属于高技术含量的精密加工领域，其加工材料大多为专用的钛合金、铝合金、不锈钢和高强度耐热合金等高价值材料，需要加工成各种结构复杂的零件，如飞机肋类、梁类、框类、接头类以及各种形状的结构件，通常其结构、形状、各零部件间配合关系复杂，部分零部件存在大量薄壁且其形状复杂异形，加工难度大，加工精度和产品质量可靠性要求高。弹体结构主要功能是将导弹的各部分组合成一个整体，并使导弹形成良好的气动外形，具体包括弹身、弹翼（对有翼导弹）和舵面等部分。伴随当前国防对导弹速度、机动性、射程、生存能力及抗干扰能力等指标需求的提升，该需求分解至弹体结构分系统上，可归结为对具有更耐高温、更高强度、更加先进的精密加工工艺的需求。一批航空航天零部件先入企业通过对先进设备的操作使用和工艺技术研究，在长时间对高精度零部件的加工制造过程中，聚集和培养了大量的专业技术人才，积累了专业的工艺技术和研发能力，确保了产品制造的质量。为此，进入航空航天零部件加工制造领域，必须有一定的专业人才、技术储备和研发实力。

## （3）市场先入和品牌壁垒

航空航天产品生产通常分为研制生产和定型生产两个阶段。由于航空航天零部件制造的特殊性，研制产品一旦进入定型生产阶段，通常研制产品的供应商即成为定型生产阶段的供应商。在工艺技术、质量、进度、诚信等方面得到客户认可的合格供应商，除非其产品质量出现严重问题，否则在单一型号生产期内通常不会被替换。同时，业内先入企业经过多年发展和市场拓展，经受住了市场的考验，其产品品质、性能指标、质量稳定性往往已获得主机厂和分承制厂的认可，并树立了一定的品牌知名度，新进入者通常只能通过新研制产品的样品试用、小批量供应的方式逐步打开市场，但这一周期较长、难度较大，对新进入者而言难以快速建立品牌优势和抢占市场份额。

## （4）质量控制

航空航天零部件制造工艺复杂，零件的使用环境恶劣，在应用的安全性方面有其特殊要

求，所以必须严格控制其工艺规程，建立、健全质量保障体系，严格控制零件的制造质量，进入该行业的企业需要有一套完整的质量控制体系才能够满足用户的质量要求。AS9100 航空质量管理体系评审、武器装备质量体系认证是行业内普遍公允认可的质量认证体系，新进入者往往无法快速建立一套健全、有效的质量控制体系，进而导致产品质量无法得到保证。

#### (5) 资金壁垒

目前航空航天零部件的制造工艺越来越复杂，材料使用越来越先进，对所需设备要求高，设备价值昂贵，需较大的资金投入购置先进生产设备，以达到生产工艺技术水平，方能满足生产需要。同时，航空零部件制造行业各层级分包、转包的模式导致其收款周期较长，对企业的流动资金也有一定要求。因此进入航空航天零部件制造领域需要一定的资金规模。

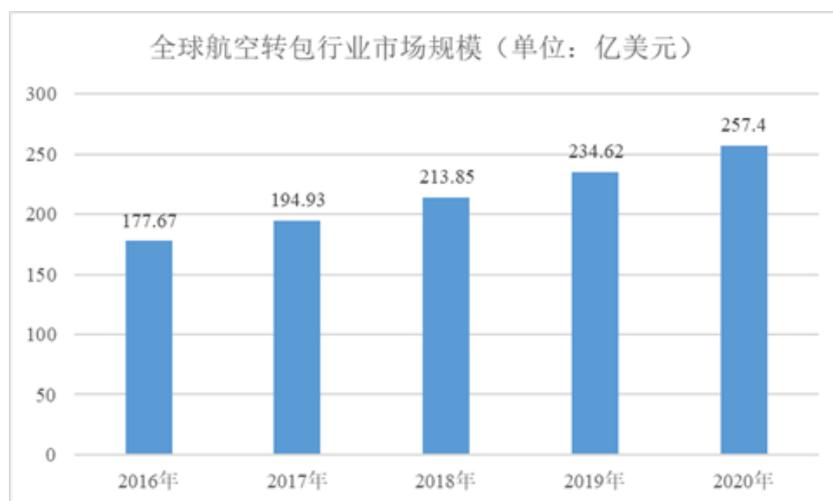
## (二) 市场规模

### 1、军用航空零部件市场规模

综合前瞻产业研究院、华泰证券研究所 2021 年发布的预测数据，未来 10 年，中国对包括战斗机、武装直升机、运输直升机、战略运输机和轰炸机等在内的军用飞机需求约 4,940 架，军用航空器市场规模将达到 1.95 万亿元。根据军用飞机机体零部件价值占飞机总价值约 30%的比例估算我国军用飞机机体零部件采购需求，未来 10 年，包括战斗机、直升机、运输机和轰炸机等在内的军用飞机将为军用航空零部件市场带来 5,800 亿元以上的规模，其市场空间巨大。

### 2、国际航空转包市场规模

2016-2020 年，国际航空转包市场规模逐年上升。2020 年，国际航空转包市场规模达到 257.40 亿美元。这和国际航空龙头与其供应商的合作强度密切相关；飞机制造龙头公司波音和空客均在逐步提高其合作供应商所承担的制造业务比例，以波音为例，20 世纪 90 年代，波音 777 项目外包份额约为 30%，但到了 21 世纪，787 等项目外包比例已高达 70%。



资料来源：前瞻产业研究院

前瞻产业研究院预测，未来国际航空转包市场规模将逐年上升。2026年的航空转包市场规模将达到449亿美元左右，年复合增长率达到9.71%。

### 3、全球导弹市场规模

导弹产业市场规模快速发展的动力源于：战术角度，导弹在未来信息化战争中的需求更为迫切，因此备战能力建设会将其作为战略储备首选；消耗角度，大力推进实战化训练导致弹药类装备快速增长；技术角度，以20系列为代表的新型航空装备平台需要新一代导弹进行战斗力匹配。导弹是典型的战争消耗品，战争储备与实战化训练消耗都将拉动导弹装备增长，根据国盛证券研究所的预测，未来5年导弹市场规模复合增速有望达到40%以上。

根据蒂尔集团（TealGroup）发布的《2018 World Missile Briefing》对导弹的预测，2019-2027年全球导弹产量预计共计可达到31.79万枚，产值可达到1,300亿美元以上。

## （三） 行业基本风险特征

### 1、政策风险

公司主要从事航空航天零部件的精密加工业务，产品主要应用于飞机、导弹及火箭，生产模式以根据客户规定参数及来料，受托加工，收入以收取加工费为主。公司所处业务领域目前受国家产业政策鼓励和支持，国家亦出台军民融合等相关政策鼓励和引导非公有制企业参与军品科研生产任务的竞争，鼓励相关单位突出核心能力，放开一般能力，推进社会化大协作，使得公司经营和公司主要客户开展协作配套具备政策性支持，但仍不能排除未来因局部性或结构性的政策调整给公司带来政策风险。

### 2、市场需求风险

航空航天零部件制造的直接下游为航空航天总装单位及分承制厂，最终用户为军方和民航、通航运营企业。近年来，大国战略竞争升级，热点地区冲突此起彼伏，我国国防事业的迅速发展和民航市场的旺盛需求，带来航空航天零部件制造业的繁荣。但百年变局叠加世纪疫情，世界加速进入动荡变革期，全球生产重构、大国力量重组、地缘格局重塑，各类矛盾、风险激化显化，以上因素均可能影响终端客户需求并最终传导至上游的航空航天零部件制造业，从而对公司业务发展带来风险。

### 3、客户集中度高的风险

我国航空制造业历经数次重组，形成了以航空工业及其下属企业、中国商飞为主的制造格局，目前我国主要军机主机厂均为航空工业下属企业，而民用客机的国际转包市场除极个别公司（合资企业）直接承接了空客等主机厂的少量订单外，均由航空工业及其下属单位总揽承包并分包，因此国内航空零部件市场的直接客户相对单一且集中。2020年、2021年、2022年1-7月，公司

向前五大客户销售额占营业收入的比例分别为 97.04%、96.26%与 93.41%，存在客户集中度较高的风险。公司已经在积极拓展中国兵器、航天科技、中国商飞等客户，在深耕精密加工业务、拓宽产品线的基础上，进一步优化客户结构，降低客户集中度。

#### 4、委外加工风险

公司目前不具备热处理、表面处理等特殊工艺设备和加工磨孔等粗加工能力，同时报告期内公司所承接的加工产品型号不断增加，造成现有工序产能饱和，出于成本效益考虑，为提高公司产能利用率和产品交付进度，公司将部分工序委外加工。公司已制定《供方评定管理办法》《外包过程管理办法》，由生产部、技术质量部对外协厂商的生产能力、设备状况、技术水平、质量管理能力、产品的提供和服务等进行评定与监督。公司对委外加工供应商的生产过程及产品质量进行管控，但如果外协厂商不能切实履行委托加工协议约定的相关义务，质量控制出现重大问题，或公司客户对部分工序外协的产品不认可，则可能对公司产品的交付和正常经营产生不利影响。

### （四） 公司面临的主要竞争状况

#### 1、竞争格局

公司聚焦航空航天零部件精密加工领域，经过多年业务发展，已经成长为国内航空航天精密零部件加工制造行业主要民营企业之一，凭借市场先入优势及多年的业务与技术积累，公司已经掌握航空航天零部件加工所需的工艺技术，在此基础上建立了成熟的质量管理体系以及与航空航天零部件生产特点相匹配的公司管理模式，有效保证了产品交期与良率，为公司保持较强竞争力打下基础。

公司资质齐全，是航空工业下属多家单位、中国兵器、航天科技下属科研院所等航空航天飞行器精密零部件的重要供应商，并获得了航空工业下属单位颁发的“优秀供应商”等荣誉，在飞机零部件精密加工领域有着较高的知名度及技术实力。

从产品或服务来看，公司与爱乐达、迈信林、立航科技、裕鸢航空等企业的主要产品或服务均应用于航空航天领域，构成竞争关系，但由于公司所处行业的下游客户的需求呈现分散化、定制化特征，且相关信息出于保密的需求并不会对外进行详细披露，因此国内尚无权威可靠的市场份额数据，主要竞争对手信息如下：

爱乐达：成立于 2004 年 3 月，立足航空领域，主要从事军用飞机和民用客机零部件的精密加工业务。设立十余年来，累积参与了多种型号涉及 3,000 余项航空零部件的配套研制及生产，积累了丰富的精密加工技术和经验，并形成了一批广泛应用于主营业务的核心技术和专利，于 2017 年 8 月在深圳证券交易所创业板上市。

迈信林：成立于 2010 年 10 月，专攻航空航天核心零部件技术领域。自成立以来，迈信林已

承担多种型号涉及两万余项航空零部件的设计、制造及装配，是国内少数同时具备机体零部件、发动机零部件和机载设备零部件综合配套能力的民营航空航天零部件制造商。2021年5月在上海证券交易所科创板上市。

立航科技：成立于2003年7月，立足航空领域，围绕航空器的生产、维护、保障广泛开展业务，是以飞机地面保障设备、航空器试验和检测设备、飞机工艺装备、飞机零件加工和飞机部件装配等专业研发、设计、制造、销售为一体的军民融合企业。2022年3月于上海证券交易所主板上市。

裕鸢航空：成立于2002年12月，主要从事航空零部件加工制造业务，产品包括军民飞机零部件、军民航空发动机零部件；同时公司还从事燃气轮机零部件的加工制造业务，2022年6月，向深圳证券交易所创业板递交上市申报材料。

德坤航空：成立于2008年12月，主营航空零部件及工装设计制造业务，主要从事航空钣金零件的开发制造、航空精密数控加工、航空飞行器零部件的工装模具设计制造及装配、航空试验件及非标产品制造等。2015年9月被上市公司利君股份收购。

瑞合科技：成立于2012年6月，主要从事军用飞机和民用客机零部件加工制造以及复合材料模具的设计和制造等业务，客户覆盖航空工业下属多家主机厂、民航客机分承制厂，以及航空装备主修厂。2021年3月被上市公司天宜上佳收购。

成都航飞：成立于2008年4月，主要从事航空精密零件数控加工、工装、模具设计制造及装配；航空试验件及非标产品制造。2016年4月被上市公司通达股份收购。

朝合普尔：成立于2001年7月，主要从事航空等机械零部件数控加工、汽车模具、夹具制造，是多家大型航空制造企业的合格供应商。

## 2、公司竞争优势

### （1）资质优势

公司所处的航空航天工业对产品质量要求非常严格，国家和行业通过严格的质量认证体系对供应商进行管理，确保各级供应商提供的产品质量达到标准。公司高度重视质量体系认证和客户认证工作，目前已同时获得AS9100航空航天质量管理体系认证、ISO9001:2015质量管理体系认证以及从事军品生产和销售所需的相关资质，在行业内具有明显优势。对于通过质量认证和相关军工及保密资质的供应商，下游客户会对其进行持续的考评，跟踪验证供应商的质量、服务、交付效率，仅有满足以上苛刻条件的供应商才能进入其供应商目录。

### （2）客户合作优势

公司是最早一批进入航空航天零部件精密加工制造的民营企业之一，通过近二十年的潜心经

营和技术研发，凭借较高的工艺技术水平、快速的交付速度、极强的响应能力等优势，公司已与行业内主要客户建立了广泛而深入的合作关系，得到了客户一致认可，在飞机零部件精密加工领域有着较高的知名度，获得了航空工业下属单位颁发的“优秀供应商”荣誉。目前，公司客户覆盖了航空工业下属多家军机主机厂、民用客机分承制厂以及多家科研院所。在航天领域，公司目前已经实现导弹及火箭零部件的加工，是少数同时具备飞机机体零部件、导弹及火箭零部件综合配套加工能力的民营航空航天零部件制造商。通过与众多客户建立广泛而深入的合作关系，公司累积参与了多种型号涉及数千项航空航天零部件的研制及生产，为公司持续经营能力和整体抗风险能力提供了有力保障。

### （3）行业先入优势

公司属国内最早一批涉足航空航天零部件精密加工的民营企业之一，自从事航空航天零部件精密加工业务以来，公司基于飞机研发与制造属性，逐步建立了一套参与国内航空器设计、制造单位研发以奠定批量化生产基础的业务经营模式，参与了多种型号机型的预研、试制到最终定型批量化生产。由于飞机制造的特殊性，研制件一旦进入定型生产阶段，通常研制件的供应商即成为定型生产的供应商，单一型号生产期内通常不会进行更换。随着我国航空工业的快速发展及前期大量研发工作的投入，我国进入定型生产的机型逐渐增多，公司与客户关系更加紧密，业务往来更加频繁。行业先入优势为公司在定型生产阶段的市场竞争奠定了坚实的技术和市场基础。

### （4）技术工艺优势

航空航天零部件加工对于产品的可靠性、安全性、稳定性有较高要求，公司重视技术创新与自主研发，密切关注行业内先进技术的发展动向，不断进行产品技术革新和生产工艺改进，实现加工品质、效率、成本等关键指标的优化。公司通过多年积累已自主开发并拥有多项核心专利，在此过程中还形成了一批专有技术。

### （5）快速供货保障及区位优势

主机厂商及分承制厂对金属零部件的质量标准要求较高、交货期较紧，对合作供应商的生产能力、响应速度、管理能力均提出了较大挑战。公司拥有经验丰富的运营管理团队和制造团队，以及成熟的生产技术和自动化程度较高的生产装备、完善的质量管理体系，缩短了生产制造周期。同时公司围绕成都及洛阳数个航空航天主机厂进行生产基地布局，可凭借所处区域便捷的物流网络供货，快速响应客户需求的同时，降低物流成本及与客户的沟通成本。

## 3、公司竞争劣势

### （1）现有产能受限，亟待提升产能

随着我国民用航空市场的发展以及军用飞机迭代的提速，航空航天零部件市场有着显著的增长，公司现有的生产规模已不能满足公司订单快速增长的需求。生产场地和设备的不足对公司营

收增长造成了不利的影响。为此，公司必须增建厂房、引进先进的生产设备、提高生产自动化水平，扩大生产规模，使公司的产能和订单需求相匹配。目前，公司已启动机械加工车间#2 的建设工作，但达产仍需时间，且产能与同行业上市公司相比仍存在差距。

#### (2) 融资渠道单一

公司为实现发展目标，须在产能扩张、设备采购、共同研发等方面加大投入，而这均需要雄厚的资本实力作为支撑。公司目前主要通过私募股权、银行贷款进行融资，随着业务的不断拓展，单一的融资渠道已无法满足公司的大规模资金需求。因此，公司有待进一步提升资本实力，为打造成为一流的航空航天零部件精密制造商提供更加多元化的融资渠道支持。

#### (五) 其他情况

无

### 八、 公司持续经营能力

| 事项  | 是或否 |
|---|-----|
| 公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录                            | 是   |
| 公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元                            | 是   |
| 公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万 | 否   |
| 公司期末股本是否不少于500万元  | 是   |
| 公司期末每股净资产是否不低于1元/股  | 是   |

公司主营业务明确，每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录，2020 年、2021 年、2022 年 1-7 月，公司分别实现营业收入 48,571,265.35 元、92,777,375.56 元、43,740,962.21 元。公司设立时注册资本为 3,000.00 万元，全部发起人均以天科航空 2022 年 2 月 28 日经审计的净资产折股，整体变更设立股份公司，公司期末股本为 3,000.00 万元，不少于 500 万元。根据《审计报告》（天健审〔2022〕11-252 号），报告期末，公司净资产为 174,209,258.11 元，每股净资产不低于 1 元/股。

综上，公司具备持续经营能力。

### 第三节 公司治理

#### 一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

| 股东（大）会、董事会、监事会健全         | 是/否 |
|--------------------------|-----|
| 股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行   | 是   |
| 董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行    | 是   |
| 监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行    | 是   |
| 职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任 | 是   |

具体情况：

公司建立了较为完善的公司治理体系，依法设立了股东大会、董事会及监事会。同时，公司根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规及其他规范性文件制定了《公司章程》，并以此为基础制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等治理制度。

公司设股东大会，由全体股东组成，为公司的权力机构。自整体变更为股份有限公司以来，股东大会严格依照《公司法》和《公司章程》行使权力、履行职责，并制定了《股东大会议事规则》等公司治理制度。自整体变更为股份有限公司至本公开转让说明书签署日，公司按照法律法规、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召开股东大会，对公司增加注册资本、经营范围变更以及公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌等重大事宜进行了审议并作出了有效决议。

公司设董事会，为公司的决策机构，董事会由5名董事组成，董事由股东大会选举或更换，任期三年，届满可连选连任；董事会设董事长1名，由全体董事过半数选举产生。公司制定了《董事会议事规则》，董事会严格依照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使职权。自整体变更为股份有限公司至本公开转让说明书签署日，公司按照法律法规、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定召开董事会，对公司增加注册资本、经营范围变更等事项进行审议并作出了有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项，按规定提交了股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

公司设监事会，为公司的监督机构，监事会由3名监事组成，其中除职工代表监事1名由公司职工代表大会选举产生外，其余2名监事由公司股东大会选举或更换。监事的任期为三年，届满可连选连任。监事会设主席1名，由全体监事过半数选举产生。公司制定了《监事会议事规则》，监事会严格依照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使职权。自整体变更为股份有限公司至本公开转让说明书签署日，公司按照法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定召开监事会，对公司依法运作情况、财务情况及公司董事、高级管理人员的履职情况实施了有效监督。

公司职工代表大会选举产生了职工代表监事，职工代表监事符合法律法规及其他规范性文件所规定的任职要求，能够遵守《公司章程》及《监事会议事规则》，按照要求出席参加相关会议，

并切实履行相关职权。同时，职工代表监事能够代表职工的利益，积极发挥监督的职责，维护公司职工的权益。

## 二、表决权差异安排

适用 不适用

## 三、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

| 项目  | 是/否 | 规范文件   |
|---|-----|--|
| 治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利 | 是   | <p>《公司章程》规定，公司的股份采取记名股票的形式。公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。《公司章程》明确规定了公司股东享有的权利，其中包括：依照其所持有的股份份额获得股息、分红和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；依照法律、行政法规及本章程的规定增购、获赠股份或转让、赠与、质押其所持有的股份；查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；对股东大会或公司作出的终止挂牌决定持异议的股东，要求公司对其作出合理安排；法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。《公司章程》进一步规定了上述权利的实现途径、方式方法等内容。为保证公司股东充分行使参与权和表决权，《公司章程》和《股东大会议事规则》详细规定了股东大会的召集、提案和通知、召开、决议的执行等事项。为保证公司股东充分行使知情权，《公司章程》规定股东提出查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。为保证公司股东充分行使质询权，《公司章程》规定董事、监事、高级管理人员在股东大会上应当对股东的质询和建议作出解释和说明。</p> |
| 投资者关系管理                                     | 是   | <p>公司制定了《投资者关系管理制度》，于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后开始执行，对投资者关系管理的内容和方式、投资者关系管理的组织与实施等事项作了规定。</p>   |

|             |   |   |
|-------------|---|---|
| 纠纷解决机制      | 是 | <p>《公司章程》第三十五条规定：公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。《公司章程》第三十六条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。《公司章程》第三十七条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。</p> |
| 累计投票制       | 否 |   |
| 独立董事制度      | 否 |   |
| 关联股东和董事回避制度 | 是 | <p>《公司章程》第八十三条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，全体股东均为关联方的除外。股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。未能出席股东大会的关联股东，不得就该事项授权代理人代为表决，其代理人也应参照本款有关关联股东回避的规定予以回避。《公司章程》第八十四条规定：审议关联交易事项，关联股东的回避和表决程序如下：（一）股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系；（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；（四）关联事项形成决议，必须由会议的非关联股东有表决权的股份数的半数以上通过，如该交易事项属于特</p>  |

|                    |   |  |
|--------------------|---|--|
|                    |   | <p>别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的三分之二以上通过。关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避的，有关该关联事项的决议无效。《股东大会议事规则》第四十二条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不应当就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。《董事会议事规则》第二十八条规定：出现下述情形的，董事应当对有关提案回避表决：（一）董事本人认为应当回避的情形；（二）公司《公司章程》规定的因董事与会议提案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形。在董事回避表决的情况下，有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足3人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。《关联交易管理制度》对关联交易的审议程序、关联股东/董事回避等进行了细致规定。</p> |
| 财务管理、风险控制相关的内部管理制度 | 是 | <p>公司制定了《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《财务管理制度》《对外担保管理制度》《内部审计制度》等。</p>   |
| 董事会对现有公司治理机制的评估意见  |   | <p><b>1、公司治理机制的建立情况</b></p> <p>公司依法制定了《公司章程》，设立了股东大会、董事会、监事会，对总经理、董事会秘书、财务负责人等公司高级管理人员进行了岗位设置，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《董事会秘书工作细则》《利润分配管理制度》《承诺管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。《公司章程》规定了股东的知情权、股东的召集权和主持权、股东的临时提案权等参与权、股东的质询权以及股东的表决权。公司的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，《公司章程》符合证监会、股转公司的相关规定。</p> <p><b>2、公司治理机制的运行情况</b></p> <p>报告期内，公司按照《公司法》《公司章程》及相关治理制度规范运行。自整体变更为股份公司至今，公司召开股东大会3次、董事会4次、监事会2次。</p>           |

公司“三会”的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》及“三会”议事规则等规定，未损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

### 3、公司治理机制的健全规划

公司未来将按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化公司股东、董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责，树立现代公司治理理念，正确履行《公司章程》和“三会”议事规则所赋予的权利和义务，提高公司规范运作水平，保证全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。对公司发生的关联交易事项将严格按照《关联交易管理制度》的规定履行决策程序，并采取措施逐步减少关联交易；对公司发生的对外担保、对外投资事项将严格按照相关规定履行决策程序。同时，为了进一步贴合证券监督管理部门及全国中小企业股份转让系统有限责任公司对企业规范运营和信息披露的要求，完善公司治理机制，保护投资者、债权人及第三人的利益，接受社会公众的监督，如果公司股票顺利在全国股份转让系统挂牌并公开转让，公司将严格按照相关制度对公司敏感信息进行管理。继续积极创造条件，保证监事会能够通过召开相关会议、现场检查、内部审计等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权，以保证公司治理机制的有效运行。

## 四、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

### （一）最近 24 个月内公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

√适用 □不适用

| 时间        | 处罚部门         | 处罚对象 | 事由           | 处罚形式 | 金额        |
|-----------|--------------|------|--------------|------|-----------|
| 2020年5月7日 | 雅安市雨城区人民法院   | 天科有限 | 触犯虚开增值税专用发票罪 | 罚金   | 200,000 元 |
| 2021年8月4日 | 国家税务总局成都市武侯区 | 天科有限 | 印花税（借款合同）未按期 | 罚款   | 100 元     |

|  |     |  |    |  |  |
|--|-----|--|----|--|--|
|  | 税务局 |  | 申报 |  |  |
|--|-----|--|----|--|--|

### 1、雅安市雨城区人民法院 20 万元刑事处罚

2013 年-2014 年期间，公司时任法定代表人刘勇在无真实货物交易的情况下，通过中介（另案处理）购买增值税专用发票 61 份，价税合计 7,039,279.5 元，经认证抵扣税款 1,022,801.31 元。

案发后，公司主动退缴违法所得，刘勇主动配合调查。2020 年 5 月 7 日，四川省雅安市雨城区人民法院判决认定公司、刘勇构成虚开增值税专用发票罪，公司被处罚金 20 万元，刘勇亦被判处相应刑罚。

上述判决于 2020 年 5 月 17 日生效，公司已于 2020 年 4 月 28 日预缴罚金 20 万元，因此，公司所受刑罚已于 2020 年 5 月 17 日执行完毕。

根据《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》（股转系统公告〔2020〕151 号），截至本公开转让说明书签署日，公司上述刑事处罚执行完毕后已经过 24 个月，不构成公司申请股转公司挂牌的实质性障碍。

### 2、国家税务总局成都市武侯区税务局 100 元行政处罚

2021 年 8 月 4 日，因天科有限未按期申报 2020-11-01 至 2020-11-30 印花税（借款合同），国家税务总局成都市武侯区税务局给予《税务行政处罚决定书（简易）》（税简罚〔2021〕9668 号），罚款金额 100 元。公司当日已缴清上述罚款。

根据当时有效的《中华人民共和国税收征收管理法（2015 修正）》第六十二条：“纳税人未按照规定的期限办理纳税申报和报送纳税资料的，或者扣缴义务人未按照规定的期限向税务机关报送代扣代缴、代收代缴税款报告表和有关资料的，由税务机关责令限期改正，可以处二千元以下的罚款；情节严重的，可以处二千元以上一万元以下的罚款。”上述 100 元税务行政处罚金额处于法定处罚幅度范围下限，且不属于情节严重的情形。公司不存在主观故意且已纠正。

国家税务总局崇州市税务局于 2022 年 8 月 16 日出具《关于成都天科航空制造股份有限公司税务行政处罚查询情况的说明》：“该公司 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 8 月 15 日期间无未处理完毕的税务行政处罚记录，暂无到期应征税费欠缴信息。”

## （二）失信情况

| 事项                   | 是或否 |
|----------------------|-----|
| 公司是否被纳入失信联合惩戒对象      | 否   |
| 公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否   |
| 下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象   | 否   |
| 控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象    | 否   |
| 实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象   | 否   |

具体情况：

适用 不适用

**(三) 其他情况**

□适用 √不适用

**五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况**

| 具体方面 | 是否分开 | 具体情况  |
|------|------|---|
| 业务   | 是    | 截至本公开转让说明书签署日,公司不存在控股股东、实际控制人。公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与主要股东及其控制的其他企业之间相互独立,具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。 |
| 资产   | 是    |   |
| 人员   | 是    |   |
| 财务   | 是    |   |
| 机构   | 是    |   |

**六、 公司同业竞争情况****(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的**

□适用 √不适用

**(二) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的**

□适用 √不适用

**(三) 避免同业竞争采取的措施**

公司持股 5%以上股东和公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺》，承诺如下：

“本人/本企业及本人/本企业控制的企业目前没有从事任何在商业上对天科航空构成直接或间接竞争的业务或活动。

自本承诺函出具之日起，本人/本企业及本人/本企业控制的企业不会、并保证不从事与天科航空生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与天科航空有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与天科航空业务直接或间接可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对天科航空的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

如天科航空进一步拓展其业务范围，本人/本企业及本人/本企业控制的企业承诺将不与天科航空拓展后业务相竞争；若出现可能与天科航空拓展后的业务产生竞争的情形，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将按照包括但不限于以下方式退出与天科航空的竞争：（1）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的资产或业务以合法方式置入天科航空；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）采取其他对维护天科航空权益有利的行动以消除同业竞争。

如因本人/本企业未履行在本承诺函中所作的承诺给天科航空或其他股东造成损失的，本人/本企业将赔偿天科航空或其他股东的实际损失。”

**(四) 其他情况**

适用 不适用

## 七、最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

### (一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况

适用 不适用

### (二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

适用 不适用

### (三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

为进一步完善公司治理制度，公司制定了《公司章程》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》等一系列制度。

除此之外，公司持股 5%以上股东西安创客村、刘亚、晓田盛宁、庞文龙和刘春燕出具了《避免占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺》，具体内容如下：“本人/本企业将严格执行公司章程的相关规定，不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用成都天科航空制造股份有限公司资金，不利用公司违规提供担保，减少并规范关联交易，避免与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为，确保公司其他股东的合法权益。如因本人/本企业未履行在本承诺函中所作的承诺给公司或其他股东造成损失的，本人/本企业将赔偿公司或其他股东的实际损失。”

### (四) 其他情况

适用 不适用

## 八、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

适用 不适用

| 序号 | 姓名  | 职务             | 与公司的关联关系        | 持股数量<br>(股) | 直接持股比例 | 间接持股比例 |
|----|-----|----------------|-----------------|-------------|--------|--------|
| 1  | 刘亚  | 董事长            | 董事长、持股 5% 以上股东  | 4,051,994   | 12.16% | 0.22%  |
| 2  | 刘垚  | 董事、总经理         | 董事、高级管理人员       | -           | -      | 0.44%  |
| 3  | 冯广武 | 董事             | 董事              | -           | -      | 0.23%  |
| 4  | 张岳  | 董事             | 董事              | -           | -      | -      |
| 5  | 艾剑英 | 董事             | 董事              | 653,061     | 1.96%  | -      |
| 6  | 杨天屏 | 监事会主席          | 监事会主席           | -           | -      | 0.05%  |
| 7  | 蹇嘉  | 职工监事           | 监事              | -           | -      | 0.02%  |
| 8  | 康康  | 监事             | 监事              | -           | -      | -      |
| 9  | 王俊林 | 副总经理           | 高级管理人员          | -           | -      | 0.29%  |
| 10 | 马海超 | 副总经理、<br>董事会秘书 | 高级管理人员          | -           | -      | 0.28%  |
| 11 | 彭晖  | 财务总监           | 高级管理人员          | -           | -      | 0.03%  |
| 12 | 刘春燕 | -              | 刘亚之妹，持股 5% 以上股东 | 1,947,217   | 5.84%  | -      |
| 13 | 张春  | -              | 刘亚之弟刘勇的配偶       | 1,122,671   | 3.37%  | 0.19%  |

|    |    |   |                   |           |       |        |
|----|----|---|-------------------|-----------|-------|--------|
| 14 | 刘澜 | - | 刘亚之弟              | 1,020,507 | 3.06% | -      |
| 14 | 曹霞 | - | 刘亚之妻曹凤的妹妹         | 775,693   | 2.33% | -      |
| 15 | 张兵 | - | 张岳之兄，间接持股 5% 以上股东 | -         | -     | 12.29% |

(二) 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

适用 不适用

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺:

适用 不适用

截至本公开转让说明书签署日，在公司担任日常经营管理职责的董事、监事、高级管理人员均与公司签署了《劳动合同》《竞业保密协议》等，合同详细规定了其在诚信、尽职、竞业禁止、保密方面的责任和义务。

公司全体董事、监事和高级管理人员签署了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》《避免同业竞争的承诺》和《减少和规范关联交易的承诺》等声明或承诺。公司全体董事已出具关于申请文件真实性、准确性和完整性的《申请挂牌公司全体董事承诺书》。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

适用 不适用

| 姓名  | 职务     | 兼职公司                 | 兼任职务    | 是否存在与公司利益冲突 | 是否对公司持续经营能力产生不利影响 |
|-----|--------|----------------------|---------|-------------|-------------------|
| 刘垚  | 董事、总经理 | 银钦祥鹏                 | 执行事务合伙人 | 否           | 否                 |
| 冯广武 | 董事     | 洛阳联纵企业管理合伙企业（有限合伙）   | 执行事务合伙人 | 否           | 否                 |
| 张岳  | 董事     | 宝鸡君元致胜企业管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 否           | 否                 |
| 张岳  | 董事     | 重庆骄王天然产物股份有限公司       | 董事      | 否           | 否                 |
| 张岳  | 董事     | 西安创客村                | 行政经理    | 否           | 否                 |
| 康康  | 监事     | 西安创客村                | 财务经理    | 否           | 否                 |

注：以上兼职信息截止 2022 年 10 月 17 日。

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

适用 不适用

| 姓名 | 职务     | 对外投资单位 | 持股比例   | 主营业务        | 是否存在与公司利益冲突 | 是否对公司持续经营能力产生不利影响 |
|----|--------|--------|--------|-------------|-------------|-------------------|
| 刘亚 | 董事长    | 银钦祥鹏   | 5.83%  | 除持有公司股权外，无实 | 否           | 否                 |
| 刘垚 | 董事、总经理 |        | 11.72% |             | 否           | 否                 |

|     |                   |                      |        |                    |   |   |
|-----|-------------------|----------------------|--------|--------------------|---|---|
| 冯广武 | 董事                |                      | 6.12%  | 实际经营业务             | 否 | 否 |
| 王俊林 | 副总经理              |                      | 7.62%  |                    | 否 | 否 |
| 马海超 | 副 总 经 理、董 事 会 秘 书 |                      | 7.41%  |                    | 否 | 否 |
| 彭晖  | 财务总监              |                      | 0.68%  |                    | 否 | 否 |
| 冯广武 | 董事                | 洛阳联纵企业管理合伙企业（有限合伙）   | 44.67% | 除持有洛阳航准股权外，无实际经营业务 | 否 | 否 |
| 张岳  | 董事                | 宝鸡君元致胜企业管理合伙企业（有限合伙） | 22.95% | 股权投资               | 否 | 否 |
| 张岳  | 董事                | 西安创客云商电子商务有限公司       | 2.91%  | 电子商务               | 否 | 否 |
| 张岳  | 董事                | 西安创客村网络科技有限公司        | 60.00% | 电子商务               | 否 | 否 |
| 张岳  | 董事                | 西安创客村信息技术有限公司        | 60.00% | 电子商务               | 否 | 否 |

注：以上对外投资信息截止 2022 年 10 月 17 日。

#### （六） 董事、监事、高级管理人员的适格性

| 事项   | 是或否 |
|--|-----|
| 董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务           | 是   |
| 董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况                     | 否   |
| 董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满                         | 否   |
| 董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况                | 否   |
| 董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见 | 否   |

具体情况：

适用 不适用

#### （七） 董事、监事、高级管理人员的失信情况：

| 事项                  | 是或否 |
|---------------------|-----|
| 董事是否被纳入失信联合惩戒对象     | 否   |
| 监事是否被纳入失信联合惩戒对象     | 否   |
| 高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象 | 否   |

具体情况：

适用 不适用

#### （八） 其他情况

□适用 √不适用

**九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

|      |             |   |
|------|-------------|---|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | 是 |

√适用 □不适用

| 姓名  | 变动前职务  | 变动类型 | 变动后职务  | 变动原因                                  |
|-----|--------|------|--------|---------------------------------------|
| 彭晖  | 财务部长   | 新任   | 财务总监   | 工作重新分工                                |
| 刘勇  | 董事     | 离任   | 采购部长   | 工作重新分工                                |
| 索科善 | 财务总监   | 离任   | -      | 2020年4月林州重机退出对公司的投资，不再向公司委派董事、监事、财务总监 |
| 郭钊  | 董事     | 离任   | -      |                                       |
| 赵正斌 | 董事     | 离任   | -      |                                       |
| 吴凯  | 董事     | 离任   | -      |                                       |
| 李荣  | 监事     | 离任   | -      |                                       |
| 刘垚  | 总经理    | 新任   | 总经理、董事 | 增补董事                                  |
| 张岳  | -      | 新任   | 董事     | 增补董事                                  |
| 庞文龙 | -      | 新任   | 董事     | 增补董事，后因个人工作安排离任                       |
| 王国东 | -      | 新任   | 董事     | 增补董事，后因个人工作安排离任                       |
| 艾剑英 | -      | 新任   | 董事     | 增补董事                                  |
| 康康  | -      | 新任   | 监事     | 增补监事                                  |
| 冯广武 | -      | 新任   | 董事     | 增补董事                                  |
| 邓小见 | -      | 新任   | 董事     | 增补董事，后因个人工作安排离任                       |
| 杨天屏 | 质量部副部长 | 新任   | 监事会主席  | 增补监事                                  |
| 蹇嘉  | 技术部副部长 | 新任   | 职工监事   | 增补监事                                  |

**十、 财务合法合规性**

| 事项  | 是或否 |
|---|-----|
| 公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策   | 是   |
| 公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求            | 是   |
| 公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述 | 是   |
| 公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）  | 否   |
| 公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范  | 否   |
| 公司是否存在其他财务信息披露不规范情形   | 否   |
| 公司是否存在个人卡收付款的情形   | 否   |
| 公司是否存在坐支情形  | 否   |

具体情况说明

适用 不适用

## 第四节 公司财务

### 一、 财务报表

#### (一) 合并财务报表

##### 1. 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2022年7月31日            | 2021年12月31日           | 2020年12月31日          |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                       |                       |                      |
| 货币资金                   | 9,854,626.84          | 39,395,631.25         | 28,281,007.23        |
| 结算备付金                  |                       |                       |                      |
| 拆出资金                   |                       |                       |                      |
| 交易性金融资产                | 1,919,058.18          |                       |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                       |                       |                      |
| 衍生金融资产                 |                       |                       |                      |
| 应收票据                   | 2,370,701.54          | 3,951,895.91          | 8,670,588.75         |
| 应收账款                   | 57,669,452.02         | 46,987,475.25         | 29,199,651.83        |
| 应收款项融资                 | 99,000.00             | 19,000.00             |                      |
| 预付款项                   | 703,987.99            | 693,169.49            | 97,908.62            |
| 应收保费                   |                       |                       |                      |
| 应收分保账款                 |                       |                       |                      |
| 应收分保合同准备金              |                       |                       |                      |
| 其他应收款                  | 50,125.65             | 33,922.97             | 602,151.53           |
| 买入返售金融资产               |                       |                       |                      |
| 存货                     | 29,143,817.33         | 22,515,782.02         | 25,067,599.43        |
| 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                 | 424,046.64            | 1,524,173.80          | 1,343,523.07         |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>102,234,816.19</b> | <b>115,121,050.69</b> | <b>93,262,430.46</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |                       |                       |                      |
| 发放贷款及垫款                |                       |                       |                      |
| 债权投资                   |                       |                       |                      |
| 可供出售金融资产               |                       |                       |                      |
| 其他债权投资                 |                       |                       |                      |
| 持有至到期投资                |                       |                       |                      |
| 长期应收款                  |                       |                       |                      |
| 长期股权投资                 |                       |                       | 1,989,988.01         |
| 其他权益工具投资               |                       |                       |                      |
| 其他非流动金融资产              |                       |                       |                      |
| 投资性房地产                 |                       |                       |                      |
| 固定资产                   | 85,171,650.03         | 86,504,453.30         | 43,915,855.09        |
| 在建工程                   | 8,482,487.73          | 57,101.45             | 10,908,075.75        |
| 生产性生物资产                |                       |                       |                      |
| 油气资产                   |                       |                       |                      |
| 使用权资产                  | 507,394.89            | 734,839.32            |                      |

|                        |                       |                       |                       |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产                   | 5,237,417.90          | 5,325,438.63          | 5,500,745.36          |
| 开发支出                   |                       |                       |                       |
| 商誉                     | 500,028.62            | 500,028.62            |                       |
| 长期待摊费用                 | 1,188,425.75          | 536,900.44            |                       |
| 递延所得税资产                | 773,755.94            | 613,912.06            | 1,166,083.98          |
| 其他非流动资产                | 8,172,458.53          | 4,038,750.07          | 5,133,500.00          |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>110,033,619.39</b> | <b>98,311,423.89</b>  | <b>68,614,248.19</b>  |
| <b>资产总计</b>            | <b>212,268,435.58</b> | <b>213,432,474.58</b> | <b>161,876,678.65</b> |
| <b>流动负债：</b>           |                       |                       |                       |
| 短期借款                   |                       | 5,000,000.00          | 3,000,000.00          |
| 向中央银行借款                |                       |                       |                       |
| 吸收存款及同业存放              |                       |                       |                       |
| 拆入资金                   |                       |                       |                       |
| 交易性金融负债                |                       |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                       |                       |                       |
| 衍生金融负债                 |                       |                       |                       |
| 应付票据                   |                       |                       |                       |
| 应付账款                   | 17,186,775.27         | 21,484,457.21         | 12,327,056.22         |
| 预收款项                   |                       |                       |                       |
| 合同负债                   | 350,539.04            | 740,905.84            |                       |
| 卖出回购金融资产款              |                       |                       |                       |
| 应付手续费及佣金               |                       |                       |                       |
| 应付职工薪酬                 | 2,279,344.22          | 2,473,296.03          | 1,778,536.58          |
| 应交税费                   | 9,842,281.89          | 9,121,058.39          | 2,610,702.10          |
| 其他应付款                  | 127,543.58            | 139,971.54            | 185,018.85            |
| 应付分保账款                 |                       |                       |                       |
| 保险合同准备金                |                       |                       |                       |
| 代理买卖证券款                |                       |                       |                       |
| 代理承销证券款                |                       |                       |                       |
| 持有待售负债                 |                       |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债            | 8,137,478.94          | 382,734.89            |                       |
| 其他流动负债                 | 45,570.07             | 96,317.75             |                       |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>37,969,533.01</b>  | <b>39,438,741.65</b>  | <b>19,901,313.75</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |                       |                       |                       |
| 长期借款                   |                       |                       |                       |
| 应付债券                   |                       |                       |                       |
| 其中：优先股                 |                       |                       |                       |
| 永续债                    |                       |                       |                       |
| 租赁负债                   | 89,644.46             | 307,111.49            |                       |
| 长期应付款                  |                       | 7,654,487.04          | 7,941,859.26          |
| 预计负债                   |                       |                       |                       |
| 递延收益                   |                       |                       |                       |
| 递延所得税负债                |                       |                       |                       |
| 其他非流动负债                |                       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>         | <b>89,644.46</b>      | <b>7,961,598.53</b>   | <b>7,941,859.26</b>   |
| <b>负债合计</b>            | <b>38,059,177.47</b>  | <b>47,400,340.18</b>  | <b>27,843,173.01</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |                       |                       |                       |
| 股本                     | 30,000,000.00         | 15,435,000.00         | 15,435,000.00         |

|                   |                       |                       |                       |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他权益工具            |                       |                       |                       |
| 其中：优先股            |                       |                       |                       |
| 永续债               |                       |                       |                       |
| 资本公积              | 129,727,560.68        | 100,908,679.00        | 100,908,679.00        |
| 减：库存股             |                       |                       |                       |
| 其他综合收益            |                       |                       |                       |
| 专项储备              | 1,024,576.73          | 914,056.99            | 404,965.72            |
| 盈余公积              |                       | 4,848,942.41          | 1,982,893.63          |
| 一般风险准备            |                       |                       |                       |
| 未分配利润             | 12,726,315.15         | 43,182,648.12         | 15,301,967.29         |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 173,478,452.56        | 165,289,326.52        | 134,033,505.64        |
| 少数股东权益            | 730,805.55            | 742,807.88            |                       |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>174,209,258.11</b> | <b>166,032,134.40</b> | <b>134,033,505.64</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>212,268,435.58</b> | <b>213,432,474.58</b> | <b>161,876,678.65</b> |

## 2. 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 2022年1月—7月           | 2021年度               | 2020年度               |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、营业总收入</b>                | <b>43,740,962.21</b> | <b>92,777,375.56</b> | <b>48,571,265.35</b> |
| 其中：营业收入                       | 43,740,962.21        | 92,777,375.56        | 48,571,265.35        |
| 利息收入                          |                      |                      |                      |
| 已赚保费                          |                      |                      |                      |
| 手续费及佣金收入                      |                      |                      |                      |
| <b>二、营业总成本</b>                | <b>33,370,520.52</b> | <b>56,352,067.56</b> | <b>37,728,764.80</b> |
| 其中：营业成本                       | 22,232,204.21        | 42,663,189.07        | 26,039,085.63        |
| 利息支出                          |                      |                      |                      |
| 手续费及佣金支出                      |                      |                      |                      |
| 退保金                           |                      |                      |                      |
| 赔付支出净额                        |                      |                      |                      |
| 提取保险合同准备金净额                   |                      |                      |                      |
| 保单红利支出                        |                      |                      |                      |
| 分保费用                          |                      |                      |                      |
| 税金及附加                         | 509,108.29           | 758,827.86           | 618,947.19           |
| 销售费用                          | 861,864.71           | 1,251,089.16         | 717,793.08           |
| 管理费用                          | 6,188,490.40         | 6,614,702.05         | 7,559,475.76         |
| 研发费用                          | 3,579,895.29         | 4,871,600.16         | 1,944,512.39         |
| 财务费用                          | -1,042.38            | 192,659.26           | 848,950.75           |
| 其中：利息收入                       | 120,045.55           | 227,841.90           | 34,030.02            |
| 利息费用                          | 8,944.44             | 90,444.59            | 234,374.01           |
| 加：其他收益                        | 41,139.73            | 143,325.83           | 243,350.67           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 6,172.08             | -269,031.74          | -10,011.99           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                      | -269,031.74          | -10,011.99           |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                      |                      |                      |
| 公允价值变动收益（损失以“-”               |                      |                      |                      |

|                            |                     |                      |                      |
|----------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 号填列)                       |                     |                      |                      |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)            |                     |                      |                      |
| 信用减值损失                     | -945,184.29         | -529,380.26          | -698,853.55          |
| 资产减值损失                     | -274,098.94         | -164,229.46          | -16,844.72           |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)         |                     |                      |                      |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)          | 7,822.12            | 98,817.10            | -29,310.05           |
| <b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>   | <b>9,206,292.39</b> | <b>35,704,809.47</b> | <b>10,330,830.91</b> |
| 加: 营业外收入                   | 260.00              | 774.16               | 17,428.51            |
| 其中: 非流动资产处置利得              |                     |                      |                      |
| 减: 营业外支出                   | 26,818.67           | 10,335.32            | 200,000.13           |
| <b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b> | <b>9,179,733.72</b> | <b>35,695,248.31</b> | <b>10,148,259.29</b> |
| 减: 所得税费用                   | 1,113,129.75        | 4,886,992.69         | 1,184,027.32         |
| <b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>   | <b>8,066,603.97</b> | <b>30,808,255.62</b> | <b>8,964,231.97</b>  |
| 其中: 被合并方在合并前实现的净利润         |                     |                      |                      |
| (一) 按经营持续性分类:              |                     |                      |                      |
| 1.持续经营净利润                  | 8,066,603.97        | 30,808,255.62        | 8,964,231.97         |
| 2.终止经营净利润                  |                     |                      |                      |
| (二) 按所有权归属分类:              |                     |                      |                      |
| 1.少数股东损益                   | -12,002.33          | 61,526.01            |                      |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            | 8,078,606.30        | 30,746,729.61        | 8,964,231.97         |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |                     |                      |                      |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |                     |                      |                      |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益        |                     |                      |                      |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |                     |                      |                      |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |                     |                      |                      |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |                     |                      |                      |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |                     |                      |                      |
| (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.可供出售金融资产公允价值变动损益         |                     |                      |                      |
| 4.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |                     |                      |                      |
| 5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |                     |                      |                      |
| 6.其他债权投资信用减值准备             |                     |                      |                      |
| 7.现金流量套期储备                 |                     |                      |                      |
| 8.外币财务报表折算差额               |                     |                      |                      |
| 9.其他                       |                     |                      |                      |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税           |                     |                      |                      |

|                  |                     |                      |                     |
|------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 后净额              |                     |                      |                     |
| <b>七、综合收益总额</b>  | <b>8,066,603.97</b> | <b>30,808,255.62</b> | <b>8,964,231.97</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 8,078,606.30        | 30,746,729.61        | 8,964,231.97        |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | -12,002.33          | 61,526.01            |                     |
| <b>八、每股收益：</b>   |                     |                      |                     |
| （一）基本每股收益        | 0.27                | 1.02                 | 0.33                |
| （二）稀释每股收益        | 0.27                | 1.02                 | 0.33                |

### 3. 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 2022年1月—7月           | 2021年度               | 2020年度               |
|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |                      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 38,655,900.13        | 85,267,671.80        | 32,298,685.43        |
| 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               |                      |                      |                      |
| 收到再保险业务现金净额                  |                      |                      |                      |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                      |                      |                      |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                      |                      |                      |
| 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                   |                      |                      |                      |
| 收到的税费返还                      | 1,083,485.17         |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 238,058.58           | 457,683.24           | 578,543.93           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | <b>39,977,443.88</b> | <b>85,725,355.04</b> | <b>32,877,229.36</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 20,381,118.94        | 8,708,341.56         | 15,302,615.68        |
| 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               |                      |                      |                      |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |                      |                      |                      |
| 支付保单红利的现金                    |                      |                      |                      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | 14,257,721.68        | 18,449,056.75        | 13,272,663.98        |
| 支付的各项税费                      | 3,303,307.41         | 4,705,664.91         | 2,851,109.15         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 2,631,155.79         | 4,126,652.15         | 2,699,546.99         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | <b>40,573,303.82</b> | <b>35,989,715.37</b> | <b>34,125,935.80</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | <b>-595,859.94</b>   | <b>49,735,639.67</b> | <b>-1,248,706.44</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |                      |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                    | 1,070,000.00         |                      |                      |
| 取得投资收益收到的现金                  |                      |                      |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 18,564.60            | 7,127,973.98         | 179,859.96           |
| 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               |                      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            | <b>1,088,564.60</b>  | <b>7,127,973.98</b>  | <b>179,859.96</b>    |

|                           |                       |                       |                       |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 21,258,263.77         | 37,624,450.59         | 15,841,958.91         |
| 投资支付的现金                   | 2,980,000.00          |                       | 2,000,000.00          |
| 质押贷款净增加额                  |                       |                       |                       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                       | 6,760,238.45          |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                       |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>24,238,263.77</b>  | <b>44,384,689.04</b>  | <b>17,841,958.91</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-23,149,699.17</b> | <b>-37,256,715.06</b> | <b>-17,662,098.95</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |                       |                       | 49,000,000.00         |
| 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                 |                       | 5,000,000.00          | 3,000,000.00          |
| 发行债券收到的现金                 |                       |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                       |                       | 8,927,876.38          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |                       | <b>5,000,000.00</b>   | <b>60,927,876.38</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 | 5,000,000.00          | 3,000,000.00          | 1,000,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 8,944.44              | 90,444.59             | 108,373.10            |
| 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            | 786,500.86            | 3,273,856.00          | 12,788,943.00         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>5,795,445.30</b>   | <b>6,364,300.59</b>   | <b>13,897,316.10</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-5,795,445.30</b>  | <b>-1,364,300.59</b>  | <b>47,030,560.28</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                       |                       |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-29,541,004.41</b> | <b>11,114,624.02</b>  | <b>28,119,754.89</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 39,395,631.25         | 28,281,007.23         | 161,252.34            |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>9,854,626.84</b>   | <b>39,395,631.25</b>  | <b>28,281,007.23</b>  |

## 4. 合并所有者权益变动表

2022年1月—7月合并所有者权益变动表

单位：元

|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                |       |        |            |              |        | 少数股东权益        | 所有者权益      |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------------|--------------|--------|---------------|------------|----------------|
|                       | 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          |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |            |              |        |               |            |                |
| 一、上年期末余额              | 15,435,000.00 |        |     |    | 100,908,679.00 |       |        | 914,056.99 | 4,848,942.41 |        | 43,182,648.12 | 742,807.88 | 166,032,134.40 |
| 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              | 15,435,000.00 |        |     |    | 100,908,679.00 |       |        | 914,056.99 | 4,848,942.41 |        | 43,182,648.12 | 742,807.88 | 166,032,134.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 14,565,000.00 |        |     |    | 28,818,881.68  |       |        | 110,519.74 | 4,848,942.41 |        | 30,456,332.97 | -12,002.33 | 8,177,123.71   |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |            |              |        | 8,078,606.30  | -12,002.33 | 8,066,603.97   |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    |                |       |        |            |              |        |               |            |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |                |       |        |            |              |        |               |            |                |
| 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       | 14,565,000.00        |  |  | 28,818,881.68         |  |  |                     | - | - | 38,534,939.27        |                   | 0.00                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 14,565,000.00        |  |  | -14,565,000.00        |  |  |                     |   |   |                      |                   |                       |
| 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              |                      |  |  | 43,383,881.68         |  |  |                     | - | - | 38,534,939.27        |                   | 0.00                  |
| （五）专项储备            |                      |  |  |                       |  |  | 110,519.74          |   |   |                      |                   | 110,519.74            |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |                       |  |  | 151,436.56          |   |   |                      |                   | 151,436.56            |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |                       |  |  | 40,916.82           |   |   |                      |                   | 40,916.82             |
| （六）其他              |                      |  |  |                       |  |  |                     |   |   |                      |                   |                       |
| <b>四、本期末余额</b>     | <b>30,000,000.00</b> |  |  | <b>129,727,560.68</b> |  |  | <b>1,024,576.73</b> |   |   | <b>12,726,315.15</b> | <b>730,805.55</b> | <b>174,209,258.11</b> |

2021 年度合并所有者权益变动表

单位：元

|  | 归属于母公司所有者权益 |        |    |    |      |       |      |      |      |      | 少数股东权益 | 所有者权益 |       |
|--|-------------|--------|----|----|------|-------|------|------|------|------|--------|-------|-------|
|  | 股本          | 其他权益工具 |    |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 |        |       | 未分配利润 |
|  |             | 优先     | 永续 | 其他 |      |       |      |      |      |      |        |       |       |
|  |             |        |    |    |      |       |      |      |      |      |        |       |       |

|                       |               | 股 | 债 |  |                | 收 |            |              | 准 |               |            |                |
|-----------------------|---------------|---|---|--|----------------|---|------------|--------------|---|---------------|------------|----------------|
|                       |               |   |   |  |                | 益 |            |              | 备 |               |            |                |
| 一、上年期末余额              | 15,435,000.00 |   |   |  | 100,908,679.00 |   | 404,965.72 | 1,982,893.63 |   | 15,301,967.29 |            | 134,033,505.64 |
| 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              | 15,435,000.00 |   |   |  | 100,908,679.00 |   | 404,965.72 | 1,982,893.63 |   | 15,301,967.29 |            | 134,033,505.64 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |               |   |   |  |                |   | 509,091.27 | 2,866,048.78 |   | 27,880,680.83 | 742,807.88 | 31,998,628.76  |
| (一)综合收益总额             |               |   |   |  |                |   |            |              |   | 30,746,729.61 | 61,526.01  | 30,808,255.62  |
| (二)所有者投入和减少资本         |               |   |   |  |                |   |            |              |   |               | 681,281.87 | 681,281.87     |
| 1.股东投入的普通股            |               |   |   |  |                |   |            |              |   |               |            |                |
| 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                  |               |   |   |  |                |   |            |              |   |               | 681,281.87 | 681,281.87     |
| (三)利润分配               |               |   |   |  |                |   |            | 2,866,048.78 |   | -2,866,048.78 |            |                |
| 1.提取盈余公积              |               |   |   |  |                |   |            | 2,866,048.78 |   | -2,866,048.78 |            |                |
| 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            |                      |  |  |  |                       |  | 509,091.27        |                     |  |                      |                   | 509,091.27            |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |                       |  | 568,411.62        |                     |  |                      |                   | 568,411.62            |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |                       |  | 59,320.35         |                     |  |                      |                   | 59,320.35             |
| （六）其他              |                      |  |  |  |                       |  |                   |                     |  |                      |                   |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>15,435,000.00</b> |  |  |  | <b>100,908,679.00</b> |  | <b>914,056.99</b> | <b>4,848,942.41</b> |  | <b>43,182,648.12</b> | <b>742,807.88</b> | <b>166,032,134.40</b> |

2020 年度合并所有者权益变动表

单位：元

|            | 归属于母公司所有者权益   |         |         |    |               |               |                |            |              |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益 |               |
|------------|---------------|---------|---------|----|---------------|---------------|----------------|------------|--------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
|            | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本公积          | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项储备       | 盈余公积         | 一般<br>风险<br>准备 |                |           | 未分配利润         |
|            |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |               |               |                |            |              |                |                |           |               |
| 一、上年期末余额   | 12,600,000.00 |         |         |    | 54,743,679.00 |               |                | 140,763.77 | 1,279,591.41 |                | 7,041,037.54   |           | 75,805,071.72 |
| 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   | 12,600,000.00 |         |         |    | 54,743,679.00 |               |                | 140,763.77 | 1,279,591.41 |                | 7,041,037.54   |           | 75,805,071.72 |
| 三、本期增减变动金额 | 2,835,000.00  |         |         |    | 46,165,000.00 |               |                | 264,201.95 | 703,302.22   |                | 8,260,929.75   |           | 58,228,433.92 |

|                    |              |  |  |               |  |  |            |            |             |              |  |               |
|--------------------|--------------|--|--|---------------|--|--|------------|------------|-------------|--------------|--|---------------|
| (减少以“-”号填列)        |              |  |  |               |  |  |            |            |             |              |  |               |
| (一) 综合收益总额         |              |  |  |               |  |  |            |            |             | 8,964,231.97 |  | 8,964,231.97  |
| (二) 所有者投入和减少资本     | 2,835,000.00 |  |  | 46,165,000.00 |  |  |            |            |             |              |  | 49,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股        | 2,835,000.00 |  |  | 46,165,000.00 |  |  |            |            |             |              |  | 49,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |              |  |  |               |  |  |            |            |             |              |  |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |              |  |  |               |  |  |            |            |             |              |  |               |
| 4. 其他              |              |  |  |               |  |  |            |            |             |              |  |               |
| (三) 利润分配           |              |  |  |               |  |  |            | 703,302.22 | -703,302.22 |              |  |               |
| 1. 提取盈余公积          |              |  |  |               |  |  |            | 703,302.22 | -703,302.22 |              |  |               |
| 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           |              |  |  |               |  |  | 264,201.95 |            |             |              |  | 264,201.95    |
| 1. 本期提取            |              |  |  |               |  |  | 313,519.16 |            |             |              |  | 313,519.16    |
| 2. 本期使用            |              |  |  |               |  |  | 49,317.21  |            |             |              |  | 49,317.21     |
| (六) 其他             |              |  |  |               |  |  |            |            |             |              |  |               |

---

|          |               |  |  |                |  |  |            |              |  |               |  |                |
|----------|---------------|--|--|----------------|--|--|------------|--------------|--|---------------|--|----------------|
| 四、本年期末余额 | 15,435,000.00 |  |  | 100,908,679.00 |  |  | 404,965.72 | 1,982,893.63 |  | 15,301,967.29 |  | 134,033,505.64 |
|----------|---------------|--|--|----------------|--|--|------------|--------------|--|---------------|--|----------------|

## (二) 母公司财务报表

## 1. 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2022年7月31日            | 2021年12月31日           | 2020年12月31日           |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                       |                       |                       |
| 货币资金                   | 9,737,439.73          | 35,252,143.71         | 26,112,475.27         |
| 交易性金融资产                |                       |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                       |                       |                       |
| 衍生金融资产                 |                       |                       |                       |
| 应收票据                   | 932,811.94            | 3,951,895.91          | 8,670,588.75          |
| 应收账款                   | 55,085,120.49         | 45,018,768.11         | 29,199,651.83         |
| 应收款项融资                 |                       |                       |                       |
| 预付款项                   | 421,411.18            | 326,395.11            | 3,855,801.01          |
| 其他应收款                  | 21,339,833.25         | 16,562,081.50         | 10,655,607.44         |
| 存货                     | 28,154,948.57         | 22,118,250.91         | 25,067,599.43         |
| 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                 |                       |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>115,671,565.16</b> | <b>123,229,535.25</b> | <b>103,561,723.73</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |                       |                       |                       |
| 债权投资                   |                       |                       |                       |
| 其他债权投资                 |                       |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |                       |                       |                       |
| 持有至到期投资                |                       |                       |                       |
| 长期应收款                  |                       |                       |                       |
| 长期股权投资                 | 21,586,627.70         | 21,586,627.70         | 11,855,659.44         |
| 其他权益工具投资               |                       |                       |                       |
| 其他非流动金融资产              |                       |                       |                       |
| 投资性房地产                 |                       |                       |                       |
| 固定资产                   | 44,369,642.18         | 37,095,184.07         | 20,497,127.92         |
| 在建工程                   | 57,518.42             |                       | 1,623,893.81          |
| 生产性生物资产                |                       |                       |                       |
| 油气资产                   |                       |                       |                       |
| 使用权资产                  | 4,874,304.87          | 2,726,154.93          |                       |
| 无形资产                   | 374,306.26            | 412,887.39            | 479,026.58            |
| 开发支出                   |                       |                       |                       |
| 商誉                     |                       |                       |                       |
| 长期待摊费用                 | 260,246.34            |                       |                       |
| 递延所得税资产                | 773,755.94            | 610,372.06            | 1,153,583.98          |
| 其他非流动资产                | 8,078,458.53          | 3,892,332.67          | 3,231,500.00          |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>80,374,860.24</b>  | <b>66,323,558.82</b>  | <b>38,840,791.73</b>  |
| <b>资产总计</b>            | <b>196,046,425.40</b> | <b>189,553,094.07</b> | <b>142,402,515.46</b> |
| <b>流动负债：</b>           |                       |                       |                       |
| 短期借款                   |                       |                       |                       |

|                        |                       |                       |                       |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 交易性金融负债                |                       |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                       |                       |                       |
| 衍生金融负债                 |                       |                       |                       |
| 应付票据                   |                       |                       |                       |
| 应付账款                   | 12,353,169.20         | 17,823,866.70         | 9,720,376.57          |
| 预收款项                   |                       |                       |                       |
| 合同负债                   | 350,539.04            | 558,427.96            |                       |
| 应付职工薪酬                 | 1,992,627.97          | 1,851,287.58          | 1,468,484.90          |
| 应交税费                   | 9,566,731.99          | 8,716,677.82          | 2,445,273.02          |
| 其他应付款                  | 88,317.58             | 70,772.67             | 159,656.35            |
| 持有待售负债                 |                       |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债            | 182,564.78            | 177,833.30            |                       |
| 其他流动负债                 | 45,570.07             | 72,595.63             |                       |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>24,579,520.63</b>  | <b>29,271,461.66</b>  | <b>13,793,790.84</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |                       |                       |                       |
| 长期借款                   |                       |                       |                       |
| 应付债券                   |                       |                       |                       |
| 其中：优先股                 |                       |                       |                       |
| 永续债                    |                       |                       |                       |
| 租赁负债                   | 4,724,667.08          | 2,503,328.69          |                       |
| 长期应付款                  |                       |                       |                       |
| 预计负债                   |                       |                       |                       |
| 递延收益                   |                       |                       |                       |
| 递延所得税负债                |                       |                       |                       |
| 其他非流动负债                |                       |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>         | <b>4,724,667.08</b>   | <b>2,503,328.69</b>   |                       |
| <b>负债合计</b>            | <b>29,304,187.71</b>  | <b>31,774,790.35</b>  | <b>13,793,790.84</b>  |
| <b>所有者权益：</b>          |                       |                       |                       |
| 股本                     | 30,000,000.00         | 15,435,000.00         | 15,435,000.00         |
| 其他权益工具                 |                       |                       |                       |
| 其中：优先股                 |                       |                       |                       |
| 永续债                    |                       |                       |                       |
| 资本公积                   | 129,593,232.11        | 100,774,350.43        | 100,774,350.43        |
| 减：库存股                  |                       |                       |                       |
| 其他综合收益                 |                       |                       |                       |
| 专项储备                   | 1,024,576.73          | 914,056.99            | 404,965.72            |
| 盈余公积                   |                       | 4,848,942.41          | 1,982,893.63          |
| 一般风险准备                 |                       |                       |                       |
| 未分配利润                  | 6,124,428.85          | 35,805,953.89         | 10,011,514.84         |
| <b>所有者权益合计</b>         | <b>166,742,237.69</b> | <b>157,778,303.72</b> | <b>128,608,724.62</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b>      | <b>196,046,425.40</b> | <b>189,553,094.07</b> | <b>142,402,515.46</b> |

## 2. 母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2022年1月—7月    | 2021年度        | 2020年度        |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 40,306,804.41 | 88,513,358.18 | 48,546,755.62 |

|                               |                     |                      |                     |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 减：营业成本                        | 20,223,986.96       | 44,401,174.67        | 30,516,345.78       |
| 税金及附加                         | 321,676.13          | 515,254.93           | 340,741.14          |
| 销售费用                          | 834,011.11          | 1,022,554.51         | 537,138.36          |
| 管理费用                          | 5,006,803.42        | 4,871,052.68         | 5,843,246.17        |
| 研发费用                          | 2,888,606.30        | 3,826,608.36         | 1,936,597.10        |
| 财务费用                          | 25,231.11           | -90,354.67           | 635,363.76          |
| 其中：利息收入                       | 116,141.50          | 218,029.41           | 31,446.60           |
| 利息费用                          | 140,952.61          | 126,191.77           | 284,453.74          |
| 加：其他收益                        | 31,659.95           | 56,083.39            | 237,208.76          |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |                     | -269,031.74          | -10,011.99          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                     | -269,031.74          | -10,011.99          |
| 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                        | -815,516.91         | -447,122.54          | -667,253.55         |
| 资产减值损失                        | -274,098.94         | -164,229.46          | -16,844.72          |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 7,822.12            | -37,408.87           | -30,103.52          |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      | <b>9,956,355.60</b> | <b>33,105,358.48</b> | <b>8,250,318.29</b> |
| 加：营业外收入                       | 260.00              | 713.34               | 17,328.51           |
| 减：营业外支出                       | 1,661.62            | 10,335.32            | 200,000.00          |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    | <b>9,954,953.98</b> | <b>33,095,736.50</b> | <b>8,067,646.80</b> |
| 减：所得税费用                       | 1,101,539.75        | 4,435,248.67         | 1,034,624.63        |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      | <b>8,853,414.23</b> | <b>28,660,487.83</b> | <b>7,033,022.17</b> |
| （一）持续经营净利润                    | 8,853,414.23        | 28,660,487.83        | 7,033,022.17        |
| （二）终止经营净利润                    |                     |                      |                     |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |                     |                      |                     |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益            |                     |                      |                     |

|                         |                     |                      |                     |
|-------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 6.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                     |                      |                     |
| 7.现金流量套期储备              |                     |                      |                     |
| 8.外币财务报表折算差额            |                     |                      |                     |
| 9.其他                    |                     |                      |                     |
| <b>六、综合收益总额</b>         | <b>8,853,414.23</b> | <b>28,660,487.83</b> | <b>7,033,022.17</b> |
| <b>七、每股收益：</b>          |                     |                      |                     |
| （一）基本每股收益               |                     |                      |                     |
| （二）稀释每股收益               |                     |                      |                     |

### 3. 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022年1月—7月            | 2021年度                | 2020年度                |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 35,947,401.80         | 83,737,999.23         | 32,298,685.43         |
| 收到的税费返还                   |                       |                       |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 211,620.36            | 287,037.01            | 569,718.60            |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>36,159,022.16</b>  | <b>84,025,036.24</b>  | <b>32,868,404.03</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 20,765,004.27         | 13,934,071.10         | 26,276,468.86         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 12,028,693.22         | 13,646,766.56         | 11,383,234.12         |
| 支付的各项税费                   | 2,334,509.48          | 4,247,433.84          | 1,941,230.44          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 15,194,839.42         | 8,676,150.98          | 1,397,745.96          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>50,323,046.39</b>  | <b>40,504,422.48</b>  | <b>40,998,679.38</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-14,164,024.23</b> | <b>43,520,613.76</b>  | <b>-8,130,275.35</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |                       |                       |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |                       |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 18,564.60             | 41,410.59             | 150,442.49            |
| 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            |                       |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>18,564.60</b>      | <b>41,410.59</b>      | <b>150,442.49</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 10,505,602.15         | 20,968,805.45         | 10,205,538.07         |
| 投资支付的现金                   |                       | 10,000,000.00         | 2,000,000.00          |
| 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            |                       |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>10,505,602.15</b>  | <b>30,968,805.45</b>  | <b>12,205,538.07</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-10,487,037.55</b> | <b>-30,927,394.86</b> | <b>-12,055,095.58</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |                       |                       | 49,000,000.00         |
| 取得借款收到的现金                 |                       |                       |                       |
| 发行债券收到的现金                 |                       |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                       |                       | 8,927,876.38          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |                       |                       | <b>57,927,876.38</b>  |

|                       |                       |                      |                      |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 偿还债务支付的现金             |                       |                      | 1,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金     |                       |                      | 26,416.00            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金        | 863,642.20            | 3,453,550.46         | 10,752,200.00        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>     | <b>863,642.20</b>     | <b>3,453,550.46</b>  | <b>11,778,616.00</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>  | <b>-863,642.20</b>    | <b>-3,453,550.46</b> | <b>46,149,260.38</b> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响    |                       |                      |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> | <b>-25,514,703.98</b> | <b>9,139,668.44</b>  | <b>25,963,889.45</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额        | 35,252,143.71         | 26,112,475.27        | 148,585.82           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> | <b>9,737,439.73</b>   | <b>35,252,143.71</b> | <b>26,112,475.27</b> |



|                    |                      |  |  |  |                       |  |  |                     |               |  |                     |                       |
|--------------------|----------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|---------------------|---------------|--|---------------------|-----------------------|
| (四)所有者权益内部结转       | 14,565,000.00        |  |  |  | 28,818,881.68         |  |  |                     | -4,848,942.41 |  | -38,534,939.27      |                       |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 14,565,000.00        |  |  |  | -14,565,000.00        |  |  |                     |               |  |                     |                       |
| 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              |                      |  |  |  | 43,383,881.68         |  |  |                     | -4,848,942.41 |  | -38,534,939.27      |                       |
| (五)专项储备            |                      |  |  |  |                       |  |  | 110,519.74          |               |  |                     | 110,519.74            |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |                       |  |  | 151,436.56          |               |  |                     | 151,436.56            |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |                       |  |  | 40,916.82           |               |  |                     | 40,916.82             |
| (六)其他              |                      |  |  |  |                       |  |  |                     |               |  |                     |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>30,000,000.00</b> |  |  |  | <b>129,593,232.11</b> |  |  | <b>1,024,576.73</b> |               |  | <b>6,124,428.85</b> | <b>166,742,237.69</b> |

2021年度母公司所有者权益变动表

单位：元

|                       | 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         | 所有者权益合计        |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------------|--------------|--------|---------------|----------------|
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |            |              |        |               |                |
| 一、上年期末余额              | 15,435,000.00 |        |     |    | 100,774,350.43 |       |        | 404,965.72 | 1,982,893.63 |        | 10,011,514.84 | 128,608,724.62 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |            |              |        |               |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |            |              |        |               |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |            |              |        |               |                |
| 二、本年期初余额              | 15,435,000.00 |        |     |    | 100,774,350.43 |       |        | 404,965.72 | 1,982,893.63 |        | 10,011,514.84 | 128,608,724.62 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |               |        |     |    |                |       |        | 509,091.27 | 2,866,048.78 |        | 25,794,439.05 | 29,169,579.10  |
| (一)综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |            |              |        | 28,660,487.83 | 28,660,487.83  |

|                    |                      |  |  |  |                       |  |  |                   |                     |               |                      |                       |
|--------------------|----------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|-------------------|---------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本     |                      |  |  |  |                       |  |  |                   |                     |               |                      |                       |
| 1. 股东投入的普通股        |                      |  |  |  |                       |  |  |                   |                     |               |                      |                       |
| 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           |                      |  |  |  |                       |  |  | 2,866,048.78      |                     | -2,866,048.78 |                      |                       |
| 1. 提取盈余公积          |                      |  |  |  |                       |  |  | 2,866,048.78      |                     | -2,866,048.78 |                      |                       |
| 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           |                      |  |  |  |                       |  |  | 509,091.27        |                     |               |                      | 509,091.27            |
| 1. 本期提取            |                      |  |  |  |                       |  |  | 568,411.62        |                     |               |                      | 568,411.62            |
| 2. 本期使用            |                      |  |  |  |                       |  |  | 59,320.35         |                     |               |                      | 59,320.35             |
| (六) 其他             |                      |  |  |  |                       |  |  |                   |                     |               |                      |                       |
| <b>四、本期末余额</b>     | <b>15,435,000.00</b> |  |  |  | <b>100,774,350.43</b> |  |  | <b>914,056.99</b> | <b>4,848,942.41</b> |               | <b>35,805,953.89</b> | <b>157,778,303.72</b> |

2020年度母公司所有者权益变动表

单位：元

|                           | 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        | 所有者权益合计       |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------------|--------------|--------|--------------|---------------|
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |            |              |        |              |               |
| 一、上年期末余额                  | 12,600,000.00 |        |     |    | 54,609,350.43 |       |        | 140,763.77 | 1,279,591.41 |        | 3,681,794.89 | 72,311,500.50 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        |              |               |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        |              |               |
| 其他                        |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        |              |               |
| 二、本年期初余额                  | 12,600,000.00 |        |     |    | 54,609,350.43 |       |        | 140,763.77 | 1,279,591.41 |        | 3,681,794.89 | 72,311,500.50 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 2,835,000.00  |        |     |    | 46,165,000.00 |       |        | 264,201.95 | 703,302.22   |        | 6,329,719.95 | 56,297,224.12 |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        | 7,033,022.17 | 7,033,022.17  |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 2,835,000.00  |        |     |    | 46,165,000.00 |       |        |            |              |        |              | 49,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股               | 2,835,000.00  |        |     |    | 46,165,000.00 |       |        |            |              |        |              | 49,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        |              |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        |              |               |
| 4. 其他                     |               |        |     |    |               |       |        |            |              |        |              |               |
| (三) 利润分配                  |               |        |     |    |               |       |        |            | 703,302.22   |        | -703,302.22  |               |
| 1. 提取盈余公积                 |               |        |     |    |               |       |        |            | 703,302.22   |        | -703,302.22  |               |
| 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<br>结转留存收益 |                      |  |  |  |                       |  |                   |                     |  |                      |                       |            |
| 5. 其他综合收益结转留<br>存收益    |                      |  |  |  |                       |  |                   |                     |  |                      |                       |            |
| 6. 其他                  |                      |  |  |  |                       |  |                   |                     |  |                      |                       |            |
| (五) 专项储备               |                      |  |  |  |                       |  | 264,201.95        |                     |  |                      |                       | 264,201.95 |
| 1. 本期提取                |                      |  |  |  |                       |  | 313,519.16        |                     |  |                      |                       | 313,519.16 |
| 2. 本期使用                |                      |  |  |  |                       |  | 49,317.21         |                     |  |                      |                       | 49,317.21  |
| (六) 其他                 |                      |  |  |  |                       |  |                   |                     |  |                      |                       |            |
| <b>四、本年期末余额</b>        | <b>15,435,000.00</b> |  |  |  | <b>100,774,350.43</b> |  | <b>404,965.72</b> | <b>1,982,893.63</b> |  | <b>10,011,514.84</b> | <b>128,608,724.62</b> |            |

### (三) 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

#### 1. 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(2) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 2. 合并财务报表范围及变化情况

(1) 合并财务报表范围

适用 不适用

| 序号 | 名称   | 持股比例    | 表决权比例   | 至最近一期期末实际投资额<br>(万元) | 纳入合并范围的期间                   | 合并类型 | 取得方式       |
|----|------|---------|---------|----------------------|-----------------------------|------|------------|
| 1  | 鹏钛防务 | 100.00% | 100.00% | 1,000                | 2020 年、2021 年和 2022 年 1-7 月 | 控股合并 | 同一控制下企业合并  |
| 2  | 洛阳航准 | 55.81%  | 55.81%  | 1,200                | 2021 年 9-12 月、2022 年 1-7 月  | 控股合并 | 非同一控制下企业合并 |

无

(2) 民办非企业法人

适用 不适用

(3) 合并范围发生变更的原因说明

适用 不适用

公司原持有洛阳航准 20%的股权，根据洛阳航准章程约定：股东以认缴的出资额为限对公司承担有限责任、股东会会议由股东按照认缴出资的比例行使表决权，公司未对洛阳航准实施控制。根据公司与洛阳航准、刘花兰、冯广武、洛阳联纵企业管理合伙企业（有限合伙）于 2021 年 8 月 17 日签订的《增资协议》，公司以 1,000 万元增持洛阳航准 35.81%的股权，本次增资已于 2021 年 8 月 23 日完成缴款和工商变更登记，增资完成后公司持有洛阳航准认缴 55.81%股权，故自 2021 年 8 月 31 日起将其纳入合并财务报表范围。

## 二、 审计意见

| 事项                    | 是或否 |
|-----------------------|-----|
| 公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见 | 是   |

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年 7 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年

12月31日资产负债表，2022年1-7月、2021年度、2020年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注进行了审计，并出具了【天健审（2022）11-252号】标准无保留意见的《审计报告》。其出具的审计意见如下：

“我们审计了成都天科航空制造股份有限公司（以下简称“天科航空”）财务报表，包括2020年12月31日、2021年12月31日、2022年7月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度、2021年度、2022年1-7月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天科航空公司2020年12月31日、2021年12月31日、2022年7月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度、2021年度、2022年1-7月的合并及母公司经营成果和现金流量。”

### 三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

#### （一） 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

##### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2020年1月1日起至2022年7月31日止。

##### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；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；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

#### ① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### 3) 金融负债的后续计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ② 金融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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定

的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A、收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B、金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

| 项目                  | 确定组合的依据   | 计量预期信用损失的方法  |
|---------------------|-----------|--|
| 其他应收款——账龄组合         | 账龄        | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——合并范围内的关联往来组合 | 合并报表范围内公司 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

### 3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### ① 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目                 | 确定组合的依据   | 计量预期信用损失的方法   |
|--------------------|-----------|---|
| 应收银行承兑汇票           | 票据类型      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |
| 应收商业承兑汇票           |           |   |
| 应收账款——账龄组合         | 账龄        | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并范围内的关联往来组合 | 合并报表范围内公司 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失    |

#### ② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄         | 应收账款预期信用损失率(%) |
|------------|----------------|
| 1年以内(含,下同) | 5.00           |
| 1-2年       | 10.00          |

|       |        |
|-------|--------|
| 2-3 年 | 20.00  |
| 3-4 年 | 30.00  |
| 4-5 年 | 50.00  |
| 5 年以上 | 100.00 |

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 9、存货

#### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### (4) 存货的盘存制度

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

##### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

##### ① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 11、固定资产

### (1) 2022 年 1-7 月和 2021 年度

#### 1) 固定资产的确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2) 各类固定资产的折旧方法

| 项目     | 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 | 10-30   | 5.00   | 3.17-9.50  |
| 机械设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 9.50-19.00 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00      |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00      |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00      |

## (2) 2020 年度

### 1) 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2) 各类固定资产的折旧方法

| 项目     | 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 | 10-30   | 5.00   | 3.17-9.50  |
| 机械设备   | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 9.50-19.00 |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00      |
| 运输工具   | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00      |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5       | 5.00   | 19.00      |

### 3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 12、 在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 13、 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：① 资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 14、 无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期

实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目    | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 软件    | 10      |

（3）内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 15、部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 16、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 17、职工薪酬

（1）职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（2）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间, 根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

① 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

② 设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

③ 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(4) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: 1) 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; 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 18、收入

(1) 收入确认原则

于合同开始日, 公司对合同进行评估, 识别合同所包含的各单项履约义务, 并确定各单项履约义务是在某一时段内履行, 还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时, 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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益; 2) 客户能够控制公司履

约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 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) 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) 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；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 收入计量原则

1) 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，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

## (3) 收入确认的具体方法

公司的主要业务包括飞机机体零部件、导弹及火箭零部件的加工制造，属于在某一时点履行履约义务，公司在加工合同签署并生效、受托加工产品已交付并签收时确认收入。

公司在确认销售收入时，对于尚未审价的产品，符合上述收入确认条件时参考合同暂定价格和结算惯例，按预计最佳估计金额确认收入，待价格审定后签订补价协议时确认价格差异；对于无需审价的产品，在符合上述收入确认条件时，按合同价格确认收入。

## 19、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2)

公司能够收到政府补助。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判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，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。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### （3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（4）与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### （5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 20、合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 21、递延所得税资产、递延所得税负债

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 22、租赁

(1) 2021 年度和 2022 年 1-7 月

### 1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ① 使用权资产

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

公司按照直线法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，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，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。

#### ② 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，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，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，如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，将剩余金额计入当期损益。

## 2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### ① 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ② 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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) 售后租回

### ① 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债

进行会计处理。

## ② 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## (2) 2020 年度

### 1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 23、安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态

时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## （二） 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

适用 不适用

#### 1.会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额，执行新租赁准则对本公司 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

单位：元

| 期间/时点 | 会计政策变更的内容 | 受影响的报表项目名称 | 原政策下的账面价值 | 影响金额 | 新政策下的账面价值 |
|-------|-----------|------------|-----------|------|-----------|
| -     |           |            |           |      |           |
|       |           |            |           |      |           |

执行修订后租赁准则对本公司无影响。

### 2. 会计估计变更

适用 不适用

#### （三） 前期会计差错更正

适用 不适用

#### （四） 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

适用 不适用

## 四、 报告期内的主要财务指标分析

### （一） 盈利能力分析

#### 1、会计数据及财务指标

| 项目                  | 2022 年 1 月—7 月 | 2021 年度       | 2020 年度       |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|
| 营业收入（元）             | 43,740,962.21  | 92,777,375.56 | 48,571,265.35 |
| 净利润（元）              | 8,066,603.97   | 30,808,255.62 | 8,964,231.97  |
| 毛利率                 | 49.17%         | 54.02%        | 46.39%        |
| 期间费用率               | 24.30%         | 13.94%        | 22.79%        |
| 净利率                 | 18.44%         | 33.21%        | 18.46%        |
| 加权平均净资产收益率          | 4.77%          | 20.58%        | 8.70%         |
| 扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率 | 4.76%          | 20.45%        | 8.70%         |

|             |      |      |      |
|-------------|------|------|------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.27 | 1.02 | 0.33 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.27 | 1.02 | 0.33 |

## 2、波动原因分析

### （1）营业收入分析

2020 年度、2021 年度、2022 年 1-7 月，公司的营业收入分别为 48,571,265.35 元、92,777,375.56 元、43,740,962.21 元，2021 年度营业收入较 2020 年度增加 44,206,110.21 元，增幅 91.01%，主要原因系：

1) 公司客户订单需求增长较快，导致公司营业收入增加较多，尤其是公司民机业务增长迅速。公司承接航空工业 H02 的民用机型业务，包括 B737 客改货、ARJ 零部件、AG600 水陆两用飞机、C919 零件，2021 年民用飞机机体零部件较 2020 年增长率 103.22%。

### （2）净利润和净利率分析

2020 年度、2021 年度、2022 年 1-7 月，公司净利润分别为 8,964,231.97 元、30,808,255.62 元、8,066,603.97 元，净利率分别为 18.46%、33.21%和 18.44%。2021 年净利润、净利率较 2020 年大幅增加，主要原因系 2021 年当年营业收入增加及毛利率上升的综合影响。

### （3）毛利率分析

2020 年度、2021 年度、2022 年 1-7 月，公司综合毛利率分别为 46.39%、54.02%、49.17%。报告期内，公司毛利率波动的具体情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（三）毛利率分析”。

### （4）期间费用率分析

2020 年度、2021 年度、2022 年 1-7 月，公司期间费用率分别 22.79%、13.94%、24.30%。2021 年期间费用率较 2020 年有所降低，主要原因系 2020 年因融资支付财务顾问费 270 万元，导致 2020 年管理费用较高。

报告期内，关于期间费用率的具体情况详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（四）主要费用、占营业收入的比重和变化情况”。

### （5）净资产收益率分析

2020 年度、2021 年度、2022 年 1-7 月，公司加权平均净资产收益率分别为 8.70%、20.58%、4.77%，扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率分别为 8.70%、20.45%、4.76%。2020 年加权平均净资产收益率较低，主要原因系 2020 年 4 月增加资本公积 1,000.00 万元，2020 年 6 月、8 月因增资共增加净资产 3,900.00 万元，净资产的增加稀释了加权平均净资产收益率。2021 年净资产收益率呈上升趋势，主要原因为公司营业收入增长及综合毛利率上升的影响，公司净利润大幅增

加。

#### （6）每股收益分析

2020 年度、2021 年度、2022 年 1-7 月，公司基本每股收益分别为 0.33 元/股、1.02 元/股、0.27 元/股，2021 年度基本每股收益较 2020 年度有较大幅度的上升，主要为公司净利润增加所致。

#### （7）业绩波动分析

2020 年度、2021 年度、2022 年 1-7 月，公司的营业收入分别为 48,571,265.35 元、92,777,375.56 元、43,740,962.21 元，公司净利润分别为 8,964,231.97 元、30,808,255.62 元、8,066,603.97 元。2021 年度营业收入较 2020 年度增加 44,206,110.21 元，增幅 91.01%；2021 年净利润较 2020 年增加 21,844,023.65 元，增幅 243.68%，公司收入和净利润增加较大，具体分析如下：

##### 1) 公司所处行业的有利发展因素：

###### ① 我国国防投入保持平稳增长

根据十三届全国人大四次会议审议结果，2021 年，我国国防预算超过 13,553.43 亿元，同比增长 6.8%。随着国民经济的发展以及武器装备建设的力度不断加大，我国将推动国防投入保持稳步增长态势。国防支出的持续增长有利于我国军工行业的持续发展。

###### ② 军队规模结构优化，海空军装备需求上升

2017 年，党的十九大报告中强调，坚持走中国特色强军之路，全面推进国防和军队现代化；确保到 2020 年基本实现机械化，信息化建设取得重大进展，战略能力有较大提升；力争到 2035 年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队。

###### ③ 军民融合战略的持续深化

2017 年 11 月，国务院办公厅印发《关于推动国防科技工业军民融合深度发展的意见》，对推动国防科技工业军民融合深度发展作出全面部署。军民融合战略的持续深化为包括公司在内的众多优质民营军工企业的发展带来了机会，也为我国军工事业的发展提供了更强大的动力。

##### 2) 公司在行业内的核心竞争力

公司与航空工业多家下游主机厂和国际转包分承制厂等核心客户保持着长期稳定的合作关系，按照客户需求向客户批量加工并交付符合严苛要求且品质可靠的精密航空与航天零部件，获得收入。

公司属国内最早一批涉足航空航天零部件精密加工的民营企业之一，逐步建立了一套参与国内航空器设计、制造单位研发以奠定批量化生产基础的业务经营模式，参与了多种型号机型的预研、试制到最终定型批量化生产。公司提供的加工服务得到客户认可，具有一定先发优势，奠定了公司未来发展基础。

经过多年的发展，公司通过多年积累已自主开发并拥有多项核心专利，在此过程中还形成了一批专有技术。公司通过对工艺技术的改进和革新来降低成本、提高产品良品率，报告期内公司产品良品率达到较高水平。公司围绕成都、沈阳、洛阳、西安等数个航空航天主机厂进行业务拓展布局，可凭借所处区域便捷的物流网络供货，快速响应客户需求、降低与客户的沟通成本。

公司具有一定研发和技术优势、快速定制和交付优势、人才队伍优势、客户资源优势、品牌及服务优势等。

报告期内，公司具有稳定的经营模式及营销模式，公司主要采取“来料加工”模式，按客户要求对客户提供的原材料进行加工并完成产品的交付，依据原材料特性、加工所需工时、复杂性、加工精度要求、产品大小等因素收取加工服务费。凭借质量、交期、产量、良品率等综合竞争优势，公司与航空工业多家下游主机厂和国际转包分承制厂等核心客户保持着长期稳定的合作关系，按照客户需求向客户批量加工并交付符合严苛要求且品质可靠的精密航空与航天零部件，获得收入并实现盈利。公司采用直销模式进行销售，基于公司产品的特殊性，在批量生产之前通常会先进行研制件生产。研制件一旦进入定型生产阶段，通常研制件的供应商即成为定型生产阶段的供应商，单一型号产品生产期内通常不会进行更换。客户的供应商选择方法进一步降低了公司的销售费用，也为公司树立了良好的形象和口碑，增强了公司的订单获取能力。

## （二） 偿债能力分析

### 1、会计数据及财务指标

| 项目        | 2022年7月31日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-----------|------------|-------------|-------------|
| 资产负债率     | 17.93%     | 22.21%      | 17.20%      |
| 母公司的资产负债率 | 14.95%     | 16.76%      | 9.69%       |
| 流动比率（倍）   | 2.69       | 2.92        | 4.69        |
| 速动比率（倍）   | 1.90       | 2.29        | 3.35        |

### 2、波动原因分析

#### （1）资产负债率分析

2020年末、2021年末、2022年7月末，公司资产负债率分别为17.20%、22.21%、17.93%，报告期内，公司的资产负债率较低，主要原因系公司2020年通过多轮股权融资，增加所有者权益，降低资产负债率。从财务指标上看，报告期内，公司长期偿债能力较强。

#### （2）流动比率、速动比率分析

2020年末、2021年末、2022年7月末，公司流动比率（速动比率）分别为4.69倍（3.35倍）、2.92倍（2.29倍）、2.69倍（1.90倍）。报告期内，公司的流动比率较为健康，公司短期偿债能力较强，不存在短期偿债风险。

2022年7月末公司负债主要为应付账款、合同负债等经营性负债，不存在短期借款等金融性

负债。报告期内，与公司客户、供应商保持较好的合作关系，公司保持良好信用记录，未发生公司到期无法偿还债务的情况，公司短期偿债能力较强。

### （三） 营运能力分析

#### 1、会计数据及财务指标

| 项目           | 2022年1月—7月 | 2021年度 | 2020年度 |
|--------------|------------|--------|--------|
| 应收账款周转率（次/年） | 0.79       | 2.31   | 1.91   |
| 存货周转率（次/年）   | 0.85       | 1.75   | 1.04   |
| 总资产周转率（次/年）  | 0.21       | 0.49   | 0.37   |

#### 2、波动原因分析

##### （1）应收账款周转率分析

2020年度、2021年度、2022年1-7月，公司应收账款周转率分别为1.91次/年、2.31次/年、0.79次/年。公司2021年应收账款周转率较2020年有所上升，主要原因：2021年公司销售规模增加，销售收入较2020年增加较多及2021年客户回款及时所致。

报告期内，公司80%以上的应收账款账龄均在一年以内，历史上未发生过应收账款坏账损失，应收账款质量相对较高，公司应收账款周转率变动趋势合理。报告期内，公司应收账款周转率符合公司的实际生产经营情况。

##### （2）存货周转率分析

2020年度、2021年度、2022年1-7月，公司存货周转率分别为1.04次/年、1.75次/年、0.85次/年，2021年度存货周转率较2020年度有所上升，主要原因系公司销售规模增加及因部分合同尚在续签中，2021年的发出商品余额较2020年有所减少，存货余额减少，两者综合影响导致2021存货周转率较2020年上升。报告期内，公司存货周转率符合公司的实际生产经营情况。

##### （3）总资产周转率分析

2020年度、2021年度、2022年1-7月，公司总资产周转率分别为0.37次/年、0.49次/年、0.21次/年，公司2021年度总资产周转率同比有所上升，主要原因为2021年度公司营业收入较上年增加较多。

### （四） 现金流量分析

#### 1、会计数据及财务指标

| 项目               | 2022年1月—7月     | 2021年度         | 2020年度         |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -595,859.94    | 49,735,639.67  | -1,248,706.44  |
| 投资活动产生的现金流量净额（元） | -23,149,699.17 | -37,256,715.06 | -17,662,098.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额（元） | -5,795,445.30  | -1,364,300.59  | 47,030,560.28  |
| 现金及现金等价物净增加额（元）  | -29,541,004.41 | 11,114,624.02  | 28,119,754.89  |

## 2、现金流量分析

## (1) 经营活动现金流量

单位：元

| 项目                    | 2022年1月—7月           | 2021年度               | 2020年度               |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |                      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        | 38,655,900.13        | 85,267,671.80        | 32,298,685.43        |
| 收到的税费返还               | 1,083,485.17         |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 238,058.58           | 457,683.24           | 578,543.93           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     | <b>39,977,443.88</b> | <b>85,725,355.04</b> | <b>32,877,229.36</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        | 20,381,118.94        | 8,708,341.56         | 15,302,615.68        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       | 14,257,721.68        | 18,449,056.75        | 13,272,663.98        |
| 支付的各项税费               | 3,303,307.41         | 4,705,664.91         | 2,851,109.15         |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 2,631,155.79         | 4,126,652.15         | 2,699,546.99         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     | <b>40,573,303.82</b> | <b>35,989,715.37</b> | <b>34,125,935.80</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  | <b>-595,859.94</b>   | <b>49,735,639.67</b> | <b>-1,248,706.44</b> |

报告期各期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-1,248,706.44元、49,735,639.67元、-595,859.94元，公司2021年经营活动现金流量净额较2020年增加较多，主要原因系2021年公司销售收入较2020年增加的同时销售回款增加所致。报告期各期公司销售商品、提供劳务收到的现金分别为32,298,685.43元、85,267,671.80元及38,655,900.13元，与公司营业收入的比重如下：

单位：元

| 项目             | 2022年1月—7月    | 2021年度        | 2020年度        |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 38,655,900.13 | 85,267,671.80 | 32,298,685.43 |
| 营业收入           | 43,740,962.21 | 92,777,375.56 | 48,571,265.35 |
| 销售收现比          | 88.37%        | 91.91%        | 66.50%        |

报告期内，公司加强对销售回款的管理，提升资金周转效率和营运能力。

报告期各期，公司收到其他与经营活动有关的现金分别为578,543.93元、457,683.24元及238,058.58元，包括收到的政府补助等，支付其他与经营活动有关的现金分别为2,699,546.99元、4,126,652.15元及2,631,155.79元，主要为公司维持正常经营活动所支付的各项费用。

公司净利润与经营活动产生的现金流量净额间的关系如下：

单位：元

| 项目                | 2022年1月-7月   | 2021年度        | 2020年度       |
|-------------------|--------------|---------------|--------------|
| 净利润               | 8,066,603.97 | 30,808,255.62 | 8,964,231.97 |
| 加：资产减值准备          | 1,218,893.24 | -178,270.99   | 623,193.63   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性 | 5,380,352.61 | 6,746,646.57  | 4,628,789.91 |

|                                  |                    |                      |                      |
|----------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 生物资产折旧                           |                    |                      |                      |
| 使用权资产折旧                          | 227,444.43         | 240,114.52           |                      |
| 无形资产摊销                           | 121,279.52         | 179,232.53           | 165,935.30           |
| 长期待摊费用摊销                         | 277,301.08         | 75,110.53            |                      |
| 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） | -7,822.12          | -98,817.10           | 29,310.05            |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 26,218.67          | 9,961.98             | -16,908.51           |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 116,511.74         | 417,432.49           | 872,527.91           |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -6,172.08          | 269,031.74           | 10,011.99            |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -159,843.88        | 552,171.92           | 1,022,124.63         |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -6,901,744.26      | 2,706,294.30         | -1,082,399.80        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -5,572,270.86      | -18,458,914.64       | -7,705,750.58        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -3,493,131.74      | 25,958,298.93        | -9,023,974.89        |
| 其他                               | 110,519.74         | 509,091.27           | 264,201.95           |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>-595,859.94</b> | <b>49,735,639.67</b> | <b>-1,248,706.44</b> |

由上表可以看出，报告期内，净利润与经营活动产生的现金流量净额差异主要是由于经营性应收应付项目、存货变动以及折旧摊销、资产减值损失等非付现成本导致。

#### （2）投资活动产生的现金流量净额分析

报告期内各期，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-17,662,098.95元、-37,256,715.06元和-23,149,699.17元，公司报告期内处于业绩高速增长阶段，新厂房建设、设备升级等支出的现金较多，公司投资活动产生的现金流均为净流出。报告期内，公司投资活动的现金流量主要为公司购置固定资产等长期资产发生的现金流出。

#### （3）筹资活动产生的现金流量净额分析

报告期各期，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为47,030,560.28元、-1,364,300.59元和-5,795,445.30元，公司筹资活动现金流入主要为数次增资扩股过程中收到新的投资款和银行短期借款；筹资活动现金流出主要为偿还银行短期借款及相应利息，支付其他与筹资活动有关的现金主要为实际支付的融资租入固定资产租赁款、票据贴现保证金、与本次挂牌相关的费用等。

综上，公司现金流量情况与实际业务相符，具有合理性。

#### （五）其他分析

适用 不适用

### 五、 报告期利润形成的有关情况

#### （一） 营业收入分析

##### 1、 各类收入的具体确认方法

公司在受托加工产品加工业务已经完成，客户取得相关商品及服务的控制权时确认收入实现，即加工合同签署并生效、受托加工产品已交付并签收时确认收入。

公司在确认销售收入时，对于尚未审价的产品，符合上述收入确认条件时参考合同暂定价格和结算惯例，按预计最佳估计金额确认收入，待价格审定后签订补价协议时确认价格差异；对于无需审价的产品，在符合上述收入确认条件时，按合同价格确认收入。

## 2、营业收入的主要构成

### (1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

| 项目        | 2022年1月—7月           |                | 2021年度               |                | 2020年度               |                |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|           | 金额                   | 占比             | 金额                   | 占比             | 金额                   | 占比             |
| 飞机机体零部件   | 35,983,201.13        | 82.26%         | 86,254,150.93        | 92.97%         | 44,913,427.17        | 92.47%         |
| 导弹及火箭零部件  | 5,102,886.84         | 11.67%         | 3,559,544.70         | 3.84%          | 2,215,055.12         | 4.56%          |
| 其他        | 737,216.81           | 1.69%          | 243,150.90           | 0.26%          | 7,035.39             | 0.01%          |
| 其他业务收入    | 1,917,657.43         | 4.38%          | 2,720,529.03         | 2.93%          | 1,435,747.67         | 2.96%          |
| <b>合计</b> | <b>43,740,962.21</b> | <b>100.00%</b> | <b>92,777,375.56</b> | <b>100.00%</b> | <b>48,571,265.35</b> | <b>100.00%</b> |

|      |   |
|------|---|
| 波动分析 | <p>报告期内，公司的营业收入分别 48,571,265.35 元、92,777,375.56 元和 43,740,962.21 元。公司营业收入主要由主营业务收入构成，其他业务收入占比较小。从主营业务收入构成来看，公司加工的产品主要为飞机机体零部件、导弹及火箭零部件，报告期各期占营业收入的比重分别为 97.03%、96.81%、93.93%，是营业收入的主要来源，公司主营业务突出。其他业务收入主要系公司对生产加工过程中产生的废料销售所实现的收入。</p> <p>1) 主营业务收入</p> <p>2021 年，公司营业收入呈增长趋势，一方面是由于我国国防开支的持续增长和军民融合战略的持续深化，另一方面也得益于公司近年来订单获取能力不断增强。</p> <p>① 国防开支的持续增长</p> <p>随着我国对新冠疫情的有效管控，经济迅速恢复、经济实力的不断增强，我国国防开支也稳步增长。根据十三届全国人大四次会议审议结果，2021 年中国国防支出为 13,553.43 亿元，较 2020 年增长 6.80%；2022 年中国国防支出预算为 14,504.5 亿元，较 2021 年增长 7.10%。国防支出的持续增长有利于我国军工行业的持续发展。</p> <p>② 军民融合战略的持续深化</p> |
|------|---|

2017年11月，国务院办公厅印发《关于推动国防科技工业军民融合深度发展的意见》，对推动国防科技工业军民融合深度发展作出全面部署。军民融合战略的持续深化为包括公司在内的众多优质民营军工企业的发展带来了机会，也为我国军工事业的发展提供了更强大的动力。

### ③ 民用飞机量产速度不断加快

根据航空之家、国金证券研究所发布的报告，ARJ21自2015年量产以来，交付数量逐年提高，2021年交付数量达到顶峰，交付22架。公司作为ARJ21飞机零部件的供应商，销售收入随之增加。新冠疫情爆发后，航空业遭受重创，一些航空公司把因疫情原因、乘客减少的旧客机改为货机，用于货物运输，“客改货”亦为公司带来巨大商机，公司抓住这一商机，获取客改货订单。

### ④ 良好的订单获取能力

公司通过多年的努力，已积累了丰富的产品研发经验，形成了较为丰富的产品线，持续多年的发展使公司研发能力和制造水平得到大幅提升，订单获取能力不断增强。

#### A、飞机机体零部件

飞机机体零部件主要包括构成飞机机体的梁、框、肋和接头等零件，主要客户为航空工业下属单位。2021年飞机机体零部件收入为86,254,150.93元，较上年同期增加41,340,723.76元，主要是由于公司飞机机体零部件产品的客户需求快速增长。公司从事航空零部件加工制造业务以来，关注下游客户采购需求变化，高度重视机体零部件业务，持续加强在飞机机体零部件工艺技术和装备方面的投入，建成机体零部件专业生产线，掌握了复杂、异形、薄壁、难加工材料等高难度航空零部件加工技术。随着技术水平和装备能力的不断提升，对客户需求的响应能力不断增强，公司飞机机体零部件订单快速增长，营业收入大幅提升。

#### B、其他

公司的导弹及火箭零部件为公司飞机零部件产品的主要补充。公司2020年、2021年、2022年1-7月主营业务中导弹及火箭零部件的收入分别为2,215,055.12元、3,559,544.70元和5,102,886.84元，呈逐年增加趋势，主要原因系：a、公司在立足飞机机体零部件的基础上，利用掌握的技术，进行业务扩展，凭借多年来积累的口碑，公司订单量增加，收入增加；b、公司2021年通过非同一控制下企业合并新增子公司洛阳航准，洛阳航准2021年9月-12月的收入纳入合并报表范围，洛阳航准主要从事导弹及火箭零部件精密加工，2022年1-7月公司导弹及火箭零部件收入占比随之上升。

⑤先发货后签署合同的影响。报告期内，公司采用“加工合同签署并生效、受托加

工产品已交付并签收时确认收入”的方法确认收入，部分加工产品存在先发货后签署合同的情况，按照收入确认方法在签署合同的年度确认收入，发货年度与收入确认年度属于不同的年份，具体情况如下：

单位：元

| 项目        | 2022年1-7月  | 2021年         | 2020年         |
|-----------|------------|---------------|---------------|
| 先发货金额     | 566,310.36 | 19,531,986.33 | 17,852,452.21 |
| 占主营业务收入比例 | 1.35%      | 21.69%        | 37.87%        |

报告期，公司的主要客户逐步规范合同签署，在向供应商发料之前或同时完成相关合同的签署，先发货后签合同收入占比逐步下降。

## 2) 其他业务收入

其他业务收入为公司销售废料的收入，主要系公司在生产过程中因车、铣、镗、钻等加工工序而产生的金属屑（铝、钛、钢、高温合金）等生产性废料，已无其他生产性用途，公司定点集中存放，并不定期向废品回收公司销售。公司以市场均价为基础计价结合废料的重量暂估归集废料的成本，并主要根据与客户协议约定的重量、价格对废料进行结算。

## (2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

| 项目   | 2022年1月—7月  |                | 2021年度               |                | 2020年度               |                |
|------|---|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|      | 金额  | 占比             | 金额                   | 占比             | 金额                   | 占比             |
| 四川省内 | 36,020,279.78   | 82.35%         | 86,865,726.41        | 93.63%         | 46,858,720.22        | 96.47%         |
| 四川省外 | 7,720,682.43  | 17.65%         | 5,911,649.15         | 6.37%          | 1,712,545.13         | 3.53%          |
| 合计   | <b>43,740,962.21</b>  | <b>100.00%</b> | <b>92,777,375.56</b> | <b>100.00%</b> | <b>48,571,265.35</b> | <b>100.00%</b> |
| 原因分析 | <p>报告期内，公司的营业收入主要来源于四川省内，与公司的客户分布一致，符合公司具体情况。报告期内，公司积极拓展客户，取得了一定的成效，另外，随着2021年8月公司收购子公司洛阳航准，公司四川省外收入占比逐渐提高。</p> |                |                      |                |                      |                |

## (3) 按生产方式分类

√适用 □不适用

单位：元

| 项目      | 2022年1月—7月    |        | 2021年度        |        | 2020年度        |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 占比     | 金额            | 占比     | 金额            | 占比     |
| 来料加工类业务 | 37,994,110.04 | 86.86% | 89,808,886.74 | 96.80% | 44,430,716.53 | 91.48% |
| 自购料加工   | 3,829,194.74  | 8.76%  | 247,959.79    | 0.27%  | 2,704,801.15  | 5.57%  |
| 其他      | 1,917,657.43  | 4.38%  | 2,720,529.03  | 2.93%  | 1,435,747.67  | 2.96%  |

|             |   |                |                      |                |                      |                |
|-------------|---|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| <b>合计</b>   | <b>43,740,962.21</b>                                  | <b>100.00%</b> | <b>92,777,375.56</b> | <b>100.00%</b> | <b>48,571,265.35</b> | <b>100.00%</b> |
| <b>原因分析</b> | 报告期内，公司主要商业模式是来料加工，2022年1-7月，公司逐渐丰富产品线，自购料加工业务占比有所提高。 |                |                      |                |                      |                |

## (4) 按销售方式分类

√适用 □不适用

单位：元

| 项目          | 2022年1月—7月           |                | 2021年度               |                | 2020年度               |                |
|-------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|             | 金额                   | 占比             | 金额                   | 占比             | 金额                   | 占比             |
| 直接销售        | 43,740,962.21        | 100.00%        | 92,777,375.56        | 100.00%        | 48,571,265.35        | 100.00%        |
| <b>合计</b>   | <b>43,740,962.21</b> | <b>100.00%</b> | <b>92,777,375.56</b> | <b>100.00%</b> | <b>48,571,265.35</b> | <b>100.00%</b> |
| <b>原因分析</b> |                      |                |                      |                |                      |                |

## (5) 其他分类

□适用 √不适用

**3、公司收入冲回情况**

□适用 √不适用

**4、其他事项**

□适用 √不适用

**(二) 营业成本分析****1、成本归集、分配、结转方法**

报告期内，公司主要产品及业务的成本构成主要包括材料成本、人工费用、制造费用、外协成本。公司成本归集及核算主要过程如下：

**(1) 材料成本**

直接材料是指公司生产产品或提供劳务过程中直接耗用部分的原材料成本。其中，材料根据领料单，直接归集至具体产品。

**(2) 直接人工**

直接人工是指公司生产产品或提供劳务过程中直接生产人员的薪酬成本。直接人工按照当月完工产品的工时分配至具体产品。

**(3) 制造费用**

制造费用是指公司为生产产品或提供劳务过程中发生的除直接材料、直接人工以外的其他生产费用。制造费用按照当月完工产品的工时分配至具体产品。

**(4) 外协成本**

外协成本主要是公司部分非核心生产工艺由外协供应商提供的加工成本，外协成本直接归集

至具体产品成本。

## 2、成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

| 项目        | 2022年1月—7月  |                | 2021年度               |                | 2020年度               |                |
|-----------|---|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|           | 金额  | 占比             | 金额                   | 占比             | 金额                   | 占比             |
| 飞机机体零部件   | 16,055,558.78   | 72.22%         | 37,056,389.42        | 86.86%         | 23,544,386.68        | 90.42%         |
| 导弹及火箭零部件  | 3,577,208.67  | 16.09%         | 2,915,744.86         | 6.83%          | 1,080,308.41         | 4.15%          |
| 其他        | 575,786.05  | 2.59%          | 191,904.60           | 0.45%          | 2,814.90             | 0.01%          |
| 其他业务成本    | 2,023,650.71  | 9.10%          | 2,499,150.19         | 5.86%          | 1,411,575.64         | 5.42%          |
| <b>合计</b> | <b>22,232,204.21</b>  | <b>100.00%</b> | <b>42,663,189.07</b> | <b>100.00%</b> | <b>26,039,085.63</b> | <b>100.00%</b> |
| 原因分析      | 报告期内，随着公司产品线的丰富，公司产品成本结构中，飞机机体零部件有所下滑，导弹及火箭零部件占比不断提升，成本结构与收入结构变动趋势基本一致。 |                |                      |                |                      |                |

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

| 项目        | 2022年1月—7月  |                | 2021年度               |                | 2020年度               |                |
|-----------|---|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|           | 金额  | 占比             | 金额                   | 占比             | 金额                   | 占比             |
| 材料费       | 5,352,385.66  | 24.07%         | 2,772,367.26         | 6.50%          | 2,105,309.16         | 8.09%          |
| 直接人工      | 4,589,323.81  | 20.64%         | 10,678,614.69        | 25.03%         | 7,521,221.69         | 28.88%         |
| 制造费用      | 7,953,631.77  | 35.78%         | 16,898,043.93        | 39.61%         | 10,279,210.11        | 39.48%         |
| 外协费用      | 4,336,862.97  | 19.51%         | 12,314,163.19        | 28.86%         | 6,133,344.67         | 23.55%         |
| <b>合计</b> | <b>22,232,204.21</b>  | <b>100.00%</b> | <b>42,663,189.07</b> | <b>100.00%</b> | <b>26,039,085.63</b> | <b>100.00%</b> |
| 原因分析      | 2022年1-7月，营业成本中材料费占比较高，主要原因系公司接到的自购料订单增加。2021年直接人工占比较2020年下滑，主要原因系随着2021年生产规模的扩大，人均规模效应明显，直接人工占比有所下降。 |                |                      |                |                      |                |

(3) 其他分类

适用 不适用

### 3、其他事项

适用 不适用

#### (三) 毛利率分析

按产品（服务）类别分类

单位：元

| 2022年1月—7月 |  |                      |               |
|------------|--|----------------------|---------------|
| 项目         | 收入   | 成本                   | 毛利率           |
| 飞机机体零部件    | 35,983,201.13  | 16,055,558.78        | 55.38%        |
| 导弹及火箭零部件   | 5,102,886.84   | 3,577,208.67         | 29.90%        |
| 其他         | 737,216.81   | 575,786.05           | 21.90%        |
| 其他业务收入     | 1,917,657.43   | 2,023,650.71         | -5.53%        |
| 合计         | <b>43,740,962.21</b>   | <b>22,232,204.21</b> | <b>49.17%</b> |
| 原因分析       | 2022年1-7月,公司的综合毛利率较2021年有所下滑,主要原因系公司在稳定飞机机体零部件的同时,扩大导弹、火箭零部件等其他生产线的规模,导弹及火箭零部件占收比由2021年的3.84%上升至11.67%,因导弹及火箭零部件主要在子公司洛阳航准生产,虽然较2021年有一定的规模效应,毛利率由18.09%提升至29.90%,但整体上仍低于飞机机体零部件的毛利率,导致2022年1-7月综合毛利率较2021年有所下滑。 |                      |               |
| 2021年度     |  |                      |               |
| 项目         | 收入   | 成本                   | 毛利率           |
| 飞机机体零部件    | 86,254,150.93  | 37,056,389.42        | 57.04%        |
| 导弹及火箭零部件   | 3,559,544.70   | 2,915,744.86         | 18.09%        |
| 其他         | 243,150.90   | 191,904.60           | 21.08%        |
| 其他业务收入     | 2,720,529.03   | 2,499,150.19         | 8.14%         |
| 合计         | <b>92,777,375.56</b>   | <b>42,663,189.07</b> | <b>54.02%</b> |
| 原因分析       | 2021年,公司的综合毛利率较2020年有所提升,主要原因系随着生产规模的扩大,飞机机体零部件单位成本有所下降。2021年导弹及火箭零部件毛利率较2020年下滑比较大,主要原因系2021年8月后将洛阳航准纳入合并报表范围,洛阳航准主营导弹及火箭零部件精密加工,因成立时间短,规模效应不明显,毛利率相对较低。  |                      |               |
| 2020年度     |  |                      |               |
| 项目         | 收入   | 成本                   | 毛利率           |
| 飞机机体零部件    | 44,913,427.17  | 23,544,386.68        | 47.58%        |
| 导弹及火箭零部件   | 2,215,055.12   | 1,080,308.41         | 51.23%        |
| 其他         | 7,035.39   | 2,814.90             | 59.99%        |
| 其他业务收入     | 1,435,747.67   | 1,411,575.64         | 1.68%         |
| 合计         | <b>48,571,265.35</b>   | <b>26,039,085.63</b> | <b>46.39%</b> |
| 原因分析       | 2020年,公司综合毛利率为46.39%,主营产品飞机机体零部件和导弹及火箭零部件毛利率分别为47.58%和51.23%。因飞机机体零部件和导弹及火箭零部件加工难度大、技术壁垒高,毛利率相对较高。   |                      |               |

## 2、与可比公司毛利率对比分析

| 公司     | 2022年1月—7月   | 2021年度 | 2020年度 |
|--------|--|--------|--------|
| 申请挂牌公司 | 49.17%   | 54.02% | 46.39% |
| 爱乐达    | 55.78%   | 56.63% | 69.26% |
| 迈信林    | 37.23%   | 31.80% | 36.20% |
| 立航科技   | 47.06%   | 48.57% | 49.45% |
| 裕鸢航空   |  | 45.43% | 48.20% |
| 原因分析   | <p>(1) 公司产品毛利率与同行业相比，除迈信林外，与其他可比公司不存在明显差异。</p> <p>(2) 迈信林的产品毛利率较低，主要为产品结构不同所致，2020年、2021年，迈信林航空航天零部件及加工毛利率分别为50.92%，44.80%，航空航天零部件及加工毛利率与公司不存在明显差异。</p> <p>(3) 2021年，公司的产品毛利率较2020年有所提升，主要原因系随着规模的扩大，单位成本有所下降。</p> |        |        |

注：因可比公司未披露2022年1月—7月数据，可比公司采用的是半年报的数据。

## 3、其他分类

适用 不适用

## 4、其他事项

适用 不适用

### (四) 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

#### 1、期间费用分析

| 项目                    | 2022年1月—7月                     | 2021年度               | 2020年度               |
|-----------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 营业收入（元）               | 43,740,962.21                  | 92,777,375.56        | 48,571,265.35        |
| 销售费用（元）               | 861,864.71                     | 1,251,089.16         | 717,793.08           |
| 管理费用（元）               | 6,188,490.40                   | 6,614,702.05         | 7,559,475.76         |
| 研发费用（元）               | 3,579,895.29                   | 4,871,600.16         | 1,944,512.39         |
| 财务费用（元）               | -1,042.38                      | 192,659.26           | 848,950.75           |
| <b>期间费用总计（元）</b>      | <b>10,629,208.02</b>           | <b>12,930,050.63</b> | <b>11,070,731.98</b> |
| 销售费用占营业收入的比重          | 1.97%                          | 1.35%                | 1.48%                |
| 管理费用占营业收入的比重          | 14.15%                         | 7.13%                | 15.56%               |
| 研发费用占营业收入的比重          | 8.18%                          | 5.25%                | 4.00%                |
| 财务费用占营业收入的比重          | 0.00%                          | 0.21%                | 1.75%                |
| <b>期间费用占营业收入的比重总计</b> | <b>24.30%</b>                  | <b>13.94%</b>        | <b>22.79%</b>        |
| 原因分析                  | 2020年、2021年、2022年1-7月，公司期间费用占营 |                      |                      |

|  |  |
|--|--|
|  | <p>业收入的比重分别为 22.79%、13.94%和 24.30%，其中 2021 年较 2020 年有所下降，主要原因：公司因融资需求，于 2020 年支付财务顾问费 270 万元。在期间费用减少的同时，2021 年公司营业收入增加导致 2021 年公司期间费用率下降。2022 年 1-7 月较 2021 年期间费用占营业收入的比重有所上升，主要原因系管理费用的增加及研发费用的增加，具体原因如下：</p> <p>（1）管理费用的增加主要原因系：1）随着公司规模扩大及规范现代企业管理制度的要求，管理人员人数有所增加，管理费用中职工薪酬增加；2）公司增加一批管理用固定资产，折旧额有所增加；3）公司因在全国中小企业股份转让系统挂牌，中介费用有所增加。</p> <p>（2）公司研发费用的占收比有所提高，主要原因系研发项目增加。</p> |
|--|--|

## 2、期间费用主要明细项目

### （1）销售费用

√适用 □不适用

单位：元

| 项目          | 2022 年 1 月—7 月  | 2021 年度             | 2020 年度           |
|-------------|---|---------------------|-------------------|
| 职工薪酬        | 837,709.28  | 1,178,463.07        | 677,317.87        |
| 其他          | 24,155.43   | 72,626.09           | 40,475.21         |
| <b>合计</b>   | <b>861,864.71</b>   | <b>1,251,089.16</b> | <b>717,793.08</b> |
| <b>原因分析</b> | <p>报告期内，公司销售费用主要包括职工薪酬、其他等。2021 年公司销售费用较 2020 年增加 533,296.08 元，主要系增加销售人员所致。</p> |                     |                   |

### （2）管理费用

单位：元

| 项目    | 2022 年 1 月—7 月 | 2021 年度      | 2020 年度      |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 2,709,456.50   | 2,722,716.64 | 2,200,002.38 |
| 中介机构费 | 1,282,046.74   | 943,349.69   | 3,420,948.05 |
| 办公费用  | 107,891.56     | 463,305.24   | 347,009.99   |
| 折旧摊销费 | 507,163.60     | 447,633.45   | 365,611.39   |
| 业务招待费 | 496,093.18     | 596,955.54   | 91,679.37    |

|             |  |                     |                     |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 车辆费用        | 225,462.33   | 427,722.16          | 151,681.70          |
| 劳务费用        | 267,221.50   | 312,289.41          | 236,841.86          |
| 其他          | 593,154.99   | 700,729.92          | 745,701.02          |
| <b>合计</b>   | <b>6,188,490.40</b>  | <b>6,614,702.05</b> | <b>7,559,475.76</b> |
| <b>原因分析</b> | <p>公司的管理费用主要包括管理人员职工薪酬、中介机构服务费、办公费、折旧与摊销、业务招待费及其他费用等。2020年度、2021年度和2022年1-7月，公司管理费用金额分别为7,559,475.76元、6,614,702.05元、6,188,490.40元。2021年公司管理费用较2020年减少944,773.71元，降幅12.50%，主要原因：（1）2020年公司发生较大金额的财务顾问费导致中介机构费发生金额较大；（2）2021年除中介机构费同比下降外，随着公司规模扩大及公司新增子公司洛阳航准纳入合并报表的影响，其他费用均有不同程度的增长。2022年1-7月公司管理费用接近于2021年全年水平，主要原因系2022年管理人员数量增加及支付的与本次挂牌相关的中介费用增加。</p> |                     |                     |

## (3) 研发费用

单位：元

| 项目          | 2022年1月—7月   | 2021年度              | 2020年度              |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬        | 1,979,687.82   | 2,743,806.58        | 810,306.32          |
| 直接投入        | 940,458.72   | 1,299,891.93        | 445,017.25          |
| 折旧摊销费       | 516,649.58   | 626,002.05          | 481,273.53          |
| 其他          | 143,099.17   | 201,899.60          | 207,915.29          |
| <b>合计</b>   | <b>3,579,895.29</b>  | <b>4,871,600.16</b> | <b>1,944,512.39</b> |
| <b>原因分析</b> | <p>2020年、2021年、2022年1-7月，公司的研发费用金额分别为1,944,512.39元、4,871,600.16元、3,579,895.29元。2021年研发费用较2020年增长150.45%，主要系增加研发项目所致。</p> |                     |                     |

## (4) 财务费用

单位：元

| 项目     | 2022年1月—7月 | 2021年度     | 2020年度     |
|--------|------------|------------|------------|
| 利息支出   | 8,944.44   | 90,444.59  | 234,374.01 |
| 减：利息收入 | 120,045.55 | 227,841.90 | 34,030.02  |
| 银行手续费  | 2,491.43   | 3,068.67   | 10,452.86  |

|             |   |                   |                   |
|-------------|---|-------------------|-------------------|
| 汇兑损益        |   |                   |                   |
| 票据贴现费用      |   |                   | 374,657.07        |
| 租赁负债利息支出    | 18,018.06   | 13,290.12         |                   |
| 融资租赁利息支出    | 89,549.24   | 313,697.78        | 263,496.83        |
| <b>合计</b>   | <b>-1,042.38</b>  | <b>192,659.26</b> | <b>848,950.75</b> |
| <b>原因分析</b> | 2020年、2021年、2022年1-7月，公司财务费用分别为848,950.75元、192,659.26元和-1,042.38元，财务费用逐年下降，主要原因系随着公司现金流的好转，2021年和2022年1-7月无票据贴现，最近一期融资租赁利息支出下降明显。 |                   |                   |

#### 4、其他事项

适用 不适用

##### (五) 其他收益

适用 不适用

单位：元

| 项目                   | 2022年1月—7月       | 2021年度            | 2020年度            |
|----------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 经贸专项资金               |                  | 87,000.00         |                   |
| 高新技术企业认定奖励补贴         |                  | 50,000.00         |                   |
| 2020年第三批市级工业发展资金项目   |                  |                   | 108,000.00        |
| 2019年科技企业政策补贴复审认定    |                  |                   | 50,000.00         |
| 稳岗补贴                 | 34,966.42        |                   | 44,349.34         |
| 2020年第七批市级财政科技项目专项资金 |                  |                   | 37,100.00         |
| 其他                   |                  | 3,742.44          | 1,800.00          |
| 代扣个人所得税手续费返还         | 6,173.31         | 2,583.39          | 2,101.33          |
| <b>合计</b>            | <b>41,139.73</b> | <b>143,325.83</b> | <b>243,350.67</b> |

##### 具体情况披露

2020年、2021年、2022年1-7月，公司的其他收益分别为243,350.67元、143,325.83元和41,139.73元，其他收益逐年减少，主要原因系收到的政府补助减少所致。

##### (六) 重大投资收益情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022年1月—7月 | 2021年度 | 2020年度 |
|----|------------|--------|--------|
|----|------------|--------|--------|

|                                  |                 |                    |                   |
|----------------------------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |                 | -269,031.74        | -10,011.99        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |                 |                    |                   |
| 处置划分为持有待售资产的长期股权投资产生的投资收益        |                 |                    |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                 |                    |                   |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |                 |                    |                   |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                 |                    |                   |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |                 |                    |                   |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |                 |                    |                   |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |                 |                    |                   |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益（新准则适用）          | 9,058.18        |                    |                   |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入（新准则适用）       |                 |                    |                   |
| 债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）             |                 |                    |                   |
| 其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）           |                 |                    |                   |
| 债权投资处置收益（新准则适用）                  |                 |                    |                   |
| 其他债权投资处置收益（新准则适用）                |                 |                    |                   |
| 取得控制权后，股权按公允价值重新计量产生的利得          |                 |                    |                   |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |                 |                    |                   |
| 其他                               | -2,886.10       |                    |                   |
| <b>合计</b>                        | <b>6,172.08</b> | <b>-269,031.74</b> | <b>-10,011.99</b> |

具体情况披露：

报告期内，公司的投资收益分别为-10,011.99元、-269,031.74元和6,172.08元，主要内容为权益法核算下的长期股权投资收益、交易性金融资产持有期间的投资收益。

#### （七）公允价值变动损益情况

适用 不适用

#### （八）其他利润表科目

适用 不适用

单位：元

| 信用减值损失科目  |                    |                    |                    |
|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 项目        | 2022年1月—7月         | 2021年度             | 2020年度             |
| 坏账损失      | -945,184.29        | -529,380.26        | -698,853.55        |
| <b>合计</b> | <b>-945,184.29</b> | <b>-529,380.26</b> | <b>-698,853.55</b> |

## 具体情况披露

2020年、2021年、2022年1-7月，公司的信用减值损失分别为-698,853.55元、-529,380.26元和-945,184.29元，主要内容为计提的应收款项坏账损失。

单位：元

| 资产处置收益科目  |                 |                  |                   |
|-----------|-----------------|------------------|-------------------|
| 项目        | 2022年1月—7月      | 2021年度           | 2020年度            |
| 固定资产处置收益  | 7,822.12        | 98,817.10        | -29,310.05        |
| <b>合计</b> | <b>7,822.12</b> | <b>98,817.10</b> | <b>-29,310.05</b> |

## 具体情况披露

2020年、2021年、2022年1-7月，公司的资产处置收益分别为-29,310.05元、98,817.10元和7,822.12元，均为固定资产处置收益或损失。

单位：元

| 营业外收入科目     |               |               |                  |
|-------------|---------------|---------------|------------------|
| 项目          | 2022年1月—7月    | 2021年度        | 2020年度           |
| 非流动资产毁损报废利得 |               | 273.34        | 16,908.51        |
| 其他          | 260.00        | 500.82        | 520.00           |
| <b>合计</b>   | <b>260.00</b> | <b>774.16</b> | <b>17,428.51</b> |

## 具体情况披露

2020年、2021年、2022年1-7月，公司的营业外收入分别为17,428.51元、774.16元和260.00元，主要为非流动资产毁损报废利得。

单位：元

| 营业外支出科目     |                  |                  |                   |
|-------------|------------------|------------------|-------------------|
| 项目          | 2022年1月—7月       | 2021年度           | 2020年度            |
| 罚款支出        |                  | 100.00           | 200,000.00        |
| 非流动资产毁损报废损失 | 26,218.67        | 10,235.32        |                   |
| 其他          | 600.00           |                  | 0.13              |
| <b>合计</b>   | <b>26,818.67</b> | <b>10,335.32</b> | <b>200,000.13</b> |

## 具体情况披露

2020年、2021年、2022年1-7月，公司的营业外支出分别为200,000.13元、10,335.32元和26,818.67元，其中罚款支出分别为200,000.00元、100.00元和0.00元，罚款支出详见本公开转让说明之“第三节 公司治理”之“四、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近24个月

内存在的违法违规及受处罚的情况”之“（一）最近 24 个月内公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况”。

单位：元

| 所得税费用科目   |                     |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 项目        | 2022 年 1 月—7 月      | 2021 年度             | 2020 年度             |
| 当期所得税费用   | 1,272,973.63        | 4,334,820.77        | 161,902.69          |
| 递延所得税费用   | -159,843.88         | 552,171.92          | 1,022,124.63        |
| <b>合计</b> | <b>1,113,129.75</b> | <b>4,886,992.69</b> | <b>1,184,027.32</b> |

具体情况披露

2020 年、2021 年、2022 年 1-7 月，公司的所得税费用分别为 1,184,027.32 元、4,886,992.69 元和 1,113,129.75 元，2021 年所得税费用较 2020 年增长 312.74%，主要原因系 2021 年实现的净利润较 2020 年大幅增加所致。

#### （九）非经常性损益情况

##### 1、非经常性损益明细表：

单位：元

| 项目   | 2022 年 1 月—7 月 | 2021 年度    | 2020 年度    |
|--|----------------|------------|------------|
| 非流动性资产处置损益   | 7,822.12       | 98,817.10  | -29,310.05 |
| 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 | 34,966.42      | 140,742.44 | 241,249.34 |
| 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   | -2,886.10      |            |            |
| 企业重组费用   |                |            |            |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 9,058.18         |                   |                  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                  |                   |                  |
| 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  |                  |                   |                  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -20,385.36       | -6,977.77         | -180,470.29      |
| <b>非经常性损益总额</b>   | <b>28,575.26</b> | <b>232,581.77</b> | <b>31,469.00</b> |
| 减：非经常性损益的所得税影响数   | 4,286.29         | 34,887.27         | 34,720.35        |
| 少数股东权益影响额（税后）   |                  |                   |                  |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>24,288.97</b> | <b>197,694.50</b> | <b>-3,251.35</b> |

报告期内，公司非经常性损益净额分别为-3,251.35元、197,694.50元和24,288.97元，非经常性损益主要为政府补助、非流动资产处置收益/损失。2021年，公司非经常性损益净额较2020年大幅增加，主要原因系收到的政府补助增加。

## 2、报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

| 补助项目           | 2022年1月—7月 | 2021年度    | 2020年度     | 与资产相关/与收益相关 | 是否为与企业日常活动相关的政府补助 | 备注 |
|----------------|------------|-----------|------------|-------------|-------------------|----|
| 经贸专项资金         |            | 87,000.00 |            | 与收益相关       | 是                 |    |
| 高新企业认定奖励补贴     |            | 50,000.00 |            | 与收益相关       | 是                 |    |
| 2020年第三批市级工业发展 |            |           | 108,000.00 | 与收益相关       | 是                 |    |

|                       |           |          |           |       |   |  |
|-----------------------|-----------|----------|-----------|-------|---|--|
| 资金项目                  |           |          |           |       |   |  |
| 2019 年科技企业政策补贴复审认定    |           |          | 50,000.00 | 与收益相关 | 是 |  |
| 稳岗补贴                  | 34,966.42 |          | 44,349.34 | 与收益相关 | 是 |  |
| 2020 年第七批市级财政科技项目专项资金 |           |          | 37,100.00 | 与收益相关 | 是 |  |
| 其他                    |           | 3,742.44 | 1,800.00  | 与收益相关 | 是 |  |

#### (十) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

##### 1、主要税种及税率

| 主要税种    | 计税依据  | 税率       |
|---------|---|----------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、20%  |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴    | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 7%、5%    |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额  | 3%       |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额  | 2%       |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 2022 年 1-7 月 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------|--------------|---------|---------|
| 公司     | 15%          | 15%     | 15%     |
| 鹏钛防务   | 15%          | 15%     | 20%     |
| 洛阳航准   | 20%          | 20%     | 20%     |

##### 2、税收优惠政策

公司于 2019 年取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的编号为 GR201951000317《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，证书有效期三年。根据相关规定，公司适用 15%的企业所得税税率。截至本公开转让说明书签署日，公司已向相关部门提交高新技术企业资格复审资料，但尚未完成高新复审，2022 年 1-7 月暂按 15%的税率计缴

企业所得税。

鹏钛防务于 2021 年取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的编号为 GR202151001909《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，证书有效期三年。根据相关规定，鹏钛防务适用 15%的企业所得税税率。

根据财税[2019]13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按照 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日起对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财税〔2022〕13 号《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公司子公司鹏钛防务、洛阳航准所得税适用该项优惠政策。

### 3、其他事项

适用 不适用

## 六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

### （一）货币资金

#### 1、期末货币资金情况

单位：元

| 项目            | 2022 年 7 月 31 日     | 2021 年 12 月 31 日     | 2020 年 12 月 31 日     |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 库存现金          | 4,847.60            | 451.75               | 3,610.02             |
| 银行存款          | 9,849,779.24        | 39,395,179.50        | 28,277,397.21        |
| 其他货币资金        |                     |                      |                      |
| <b>合计</b>     | <b>9,854,626.84</b> | <b>39,395,631.25</b> | <b>28,281,007.23</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                     |                      |                      |

截至 2022 年 7 月 31 日，公司不存在因抵押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

#### 2、其他货币资金

适用 不适用

#### 3、其他情况

适用 不适用

报告期内，公司货币资金变动情况如下：

单位：元

| 项目        | 2022年7月31日          |                | 2021年12月31日          |               | 2020年12月31日          |
|-----------|---------------------|----------------|----------------------|---------------|----------------------|
|           | 金额                  | 变动             | 金额                   | 变动            | 金额                   |
| 库存现金      | 4,847.60            | 973.07%        | 451.75               | -87.49%       | 3,610.02             |
| 银行存款      | 9,849,779.24        | -75.00%        | 39,395,179.50        | 39.32%        | 28,277,397.21        |
| 其他货币资金    |                     |                |                      |               |                      |
| <b>合计</b> | <b>9,854,626.84</b> | <b>-74.99%</b> | <b>39,395,631.25</b> | <b>39.30%</b> | <b>28,281,007.23</b> |

2020年末、2021年末、2022年7月末，公司货币资金余额分别为28,281,007.23元、39,395,631.25元、9,854,626.84元。2021年末较2020年末增加11,114,624.02元，幅度较大，主要原因：公司2021年度业务收入增长且回款较好，导致经营活动现金流量净额金额较大所致。2022年7月末货币资金较2021年末减少29,541,004.41元，主要原因系公司购建固定资产、在建工程及偿还短期借款所致。

报告期内，公司货币资金大幅波动主要受经营活动、投资活动及筹资活动变动影响。经营活动现金流量净额与公司净利润匹配，投资活动及筹资活动现金流量变动项目的内容、发生额与公司实际业务的发生相符，货币资金大幅波动符合公司实际经营情况，具有合理性。

## （二）交易性金融资产

√适用 □不适用

### 1、分类

单位：元

| 项目                        | 2022年7月31日          | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|---------------------------|---------------------|-------------|-------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  | 1,919,058.18        |             |             |
| 其中：债务工具投资                 |                     |             |             |
| 权益工具投资                    |                     |             |             |
| 衍生金融资产                    |                     |             |             |
| 其他                        | 1,919,058.18        |             |             |
| 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 |                     |             |             |
| 其中：债务工具投资                 |                     |             |             |
| 权益工具投资                    |                     |             |             |
| 其他                        |                     |             |             |
| <b>合计</b>                 | <b>1,919,058.18</b> |             |             |

### 2、其他情况

√适用 □不适用

交易性金融资产系洛阳航准购买的银行理财产品。

## (三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## (四) 应收票据

√适用 □不适用

## 1、 应收票据分类

单位：元

| 项目     | 2022年7月31日          | 2021年12月31日         | 2020年12月31日         |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 |                     |                     |                     |
| 商业承兑汇票 | 2,370,701.54        | 3,951,895.91        | 8,670,588.75        |
| 合计     | <b>2,370,701.54</b> | <b>3,951,895.91</b> | <b>8,670,588.75</b> |

报告期内公司的应收票据为商业承兑汇票。

## 2、 期末已质押的应收票据情况

□适用 √不适用

## 3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

□适用 √不适用

## 4、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

√适用 □不适用

| 出票单位     | 出票日期        | 到期日        | 金额（元）               |
|----------|-------------|------------|---------------------|
| 中国兵器 B01 | 2021年12月30日 | 2022年9月30日 | 1,513,568.00        |
| 合计       | -           | -          | <b>1,513,568.00</b> |

## 5、 其他事项

√适用 □不适用

(1) 应收票据坏账准备明细：

单位：元

| 类别     | 2022年7月31日          | 2021年12月31日         | 2020年12月31日         |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 |                     |                     |                     |
| 商业承兑汇票 | 2,495,475.30        | 4,159,890.43        | 9,126,935.52        |
| 减：坏账准备 | 124,773.76          | 207,994.52          | 456,346.77          |
| 合计     | <b>2,370,701.54</b> | <b>3,951,895.91</b> | <b>8,670,588.75</b> |

公司对于商业承兑汇票，可能存在票据违约概率，存在一定的信用损失风险，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提坏账准备。

公司对商业承兑汇票计提坏账准备具体情况如下：

| 账龄   | 2022年7月31日          |             |                   |
|------|---------------------|-------------|-------------------|
|      | 账面余额（元）             | 预期信用损失率（%）  | 坏账准备（元）           |
| 1年以内 | 2,495,475.30        | 5.00        | 124,773.76        |
| 合计   | <b>2,495,475.30</b> | <b>5.00</b> | <b>124,773.76</b> |

| 账龄        | 2021年12月31日         |             |                   |
|-----------|---------------------|-------------|-------------------|
|           | 账面余额(元)             | 预期信用损失率(%)  | 坏账准备(元)           |
| 1年以内      | 4,159,890.43        | 5.00        | 207,994.52        |
| <b>合计</b> | <b>4,159,890.43</b> | <b>5.00</b> | <b>207,994.52</b> |

| 账龄        | 2020年12月31日         |             |                   |
|-----------|---------------------|-------------|-------------------|
|           | 账面余额(元)             | 预期信用损失率(%)  | 坏账准备(元)           |
| 1年以内      | 9,126,935.52        | 5.00        | 456,346.77        |
| <b>合计</b> | <b>9,126,935.52</b> | <b>5.00</b> | <b>456,346.77</b> |

(2) 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情况

单位：元

| 项目        | 2022年7月31日 |                     | 2021年12月31日      |                     |
|-----------|------------|---------------------|------------------|---------------------|
|           | 终止确认金额     | 未终止确认金额             | 终止确认金额           | 未终止确认金额             |
| 银行承兑汇票    |            |                     | 50,000.00        |                     |
| 商业承兑汇票    |            | 1,513,568.00        |                  | 2,646,322.43        |
| <b>合计</b> |            | <b>1,513,568.00</b> | <b>50,000.00</b> | <b>2,646,322.43</b> |

(续上表)

单位：元

| 项目        | 2020年12月31日 |                   |
|-----------|-------------|-------------------|
|           | 终止确认金额      | 未终止确认金额           |
| 银行承兑汇票    |             |                   |
| 商业承兑汇票    |             | 450,000.00        |
| <b>合计</b> |             | <b>450,000.00</b> |

(3) 不规范使用票据的情况

公司向不具备资质的第三方进行票据贴现发生在2020年度，具体情况如下：

单位：元

| 年度        | 交易对方         | 票据金额                | 贴现金额                | 贴现费用              |
|-----------|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 2020年度    | 衡水兴万家商贸有限公司  | 500,000.00          | 479,900.00          | 20,100.00         |
|           | 重庆奇晟科技有限公司   | 3,802,533.45        | 3,566,776.38        | 235,757.07        |
|           | 南京皓泽农业科技有限公司 | 3,000,000.00        | 2,881,200.00        | 118,800.00        |
| <b>合计</b> |              | <b>7,302,533.45</b> | <b>6,927,876.38</b> | <b>374,657.07</b> |

公司向第三方票据贴现的交易背景及原因：1) 2020年，受新冠疫情的影响，公司产品交付速度下降，公司客户回款较为缓慢，公司流动资金较为紧张。公司融资渠道、银行授信额度较窄，在与银行融资过程中话语权低，融资额度、融资期限、资金使用和周转方面受到不同程度的限制；2) 公司收到的主要为商业承兑汇票，向银行进行贴现时，贴现时间较长，公司急于使用资金，鉴于向非银行机构贴现比较快捷，因此采用向上述机构进行票据贴现；3) 上述不规范的票据贴现行为发生在有限公司阶段，当时公司治理薄弱，公司规范意识较弱，随着中介机构辅导和股份公司的成立，上述不规范的行为已经进行了规范。公司及公司主要股东、董事、监事、高级管理人员与衡水兴万家商贸有限公司、重庆奇晟科技有限公司、南京皓泽农业科技有限公司不存在关联关

系。上述机构将贴现金额以银行转账的形式汇款至公司公户，用于公司日常经营。票据贴现费用由公司承担。上述票据已到期兑付，未发生相关纠纷。

### （五） 应收账款

√适用 □不适用

#### 1、 应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

| 种类        | 2022年7月31日           |                |                     |              | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|--------------|----------------------|
|           | 账面余额                 |                | 坏账准备                |              |                      |
|           | 金额                   | 比例             | 金额                  | 计提比例         |                      |
| 按单项计提坏账准备 |                      |                |                     |              |                      |
| 按组合计提坏账准备 | 61,293,548.39        | 100.00%        | 3,624,096.37        | 5.91%        | 57,669,452.02        |
| <b>合计</b> | <b>61,293,548.39</b> | <b>100.00%</b> | <b>3,624,096.37</b> | <b>5.91%</b> | <b>57,669,452.02</b> |

续：

| 种类        | 2021年12月31日          |               |                     |              | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
|           | 账面余额                 |               | 坏账准备                |              |                      |
|           | 金额                   | 比例            | 金额                  | 计提比例         |                      |
| 按单项计提坏账准备 |                      |               |                     |              |                      |
| 按组合计提坏账准备 | 49,583,019.34        | 100.00        | 2,595,544.09        | 5.23%        | 46,987,475.25        |
| <b>合计</b> | <b>49,583,019.34</b> | <b>100.00</b> | <b>2,595,544.09</b> | <b>5.23%</b> | <b>46,987,475.25</b> |

续：

| 种类        | 2020年12月31日          |               |                     |              | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
|           | 账面余额                 |               | 坏账准备                |              |                      |
|           | 金额                   | 比例            | 金额                  | 计提比例         |                      |
| 按单项计提坏账准备 |                      |               |                     |              |                      |
| 按组合计提坏账准备 | 30,917,128.45        | 100.00        | 1,717,476.62        | 5.56%        | 29,199,651.83        |
| <b>合计</b> | <b>30,917,128.45</b> | <b>100.00</b> | <b>1,717,476.62</b> | <b>5.56%</b> | <b>29,199,651.83</b> |

#### A、期末按单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

#### B、按照组合计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

| 组合名称      | 账龄组合                 |                |                     |              |                      |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|--------------|----------------------|
| 账龄        | 2022年7月31日           |                |                     |              |                      |
|           | 账面余额                 | 比例             | 坏账准备                | 计提比例         | 账面价值                 |
| 1年以内      | 52,123,260.07        | 85.04%         | 2,606,163.00        | 5.00%        | 49,517,097.07        |
| 1-2年      | 8,522,042.92         | 13.90%         | 852,204.29          | 10.00%       | 7,669,838.63         |
| 2-3年      | 287,445.40           | 0.47%          | 57,489.08           | 20.00%       | 229,956.32           |
| 3-4年      | 360,800.00           | 0.59%          | 108,240.00          | 30.00%       | 252,560.00           |
| <b>合计</b> | <b>61,293,548.39</b> | <b>100.00%</b> | <b>3,624,096.37</b> | <b>5.91%</b> | <b>57,669,452.02</b> |

续:

| 组合名称 | 账龄组合                 |                |                     |              |                      |
|------|----------------------|----------------|---------------------|--------------|----------------------|
| 账龄   | 2021年12月31日          |                |                     |              |                      |
|      | 账面余额                 | 比例             | 坏账准备                | 计提比例         | 账面价值                 |
| 1年以内 | 48,376,848.95        | 97.57%         | 2,418,842.45        | 5.00%        | 45,958,006.50        |
| 1-2年 | 645,324.39           | 1.30%          | 64,532.44           | 10.00%       | 580,791.95           |
| 2-3年 | 560,846.00           | 1.13%          | 112,169.20          | 20.00%       | 448,676.80           |
| 合计   | <b>49,583,019.34</b> | <b>100.00%</b> | <b>2,595,544.09</b> | <b>5.23%</b> | <b>46,987,475.25</b> |

续:

| 组合名称 | 账龄组合                 |                |                     |              |                      |
|------|----------------------|----------------|---------------------|--------------|----------------------|
| 账龄   | 2020年12月31日          |                |                     |              |                      |
|      | 账面余额                 | 比例             | 坏账准备                | 计提比例         | 账面价值                 |
| 1年以内 | 27,490,122.96        | 88.91%         | 1,374,506.15        | 5.00%        | 26,115,616.81        |
| 1-2年 | 3,424,306.27         | 11.08%         | 342,430.63          | 10.00%       | 3,081,875.64         |
| 2-3年 | 2,699.22             | 0.01%          | 539.84              | 20.00%       | 2,159.38             |
| 合计   | <b>30,917,128.45</b> | <b>100.00%</b> | <b>1,717,476.62</b> | <b>5.56%</b> | <b>29,199,651.83</b> |

## 2、本报告期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## 3、应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 单位名称     | 2022年7月31日 |                      |      |               |
|----------|------------|----------------------|------|---------------|
|          | 与本公司关系     | 金额(元)                | 账龄   | 占应收账款总额的比例    |
| 航空工业下属单位 | 无关联关系      | 47,446,746.84        | 1年以内 | 77.41%        |
| 航空工业下属单位 | 无关联关系      | 8,145,751.27         | 1-2年 | 13.29%        |
| 航空工业下属单位 | 无关联关系      | 212,445.40           | 2-3年 | 0.35%         |
| S01      | 无关联关系      | 2,058,800.03         | 1年以内 | 3.36%         |
| S02      | 无关联关系      | 831,834.41           | 1年以内 | 1.36%         |
| 中国船舶 Z01 | 无关联关系      | 637,500.00           | 1年以内 | 1.04%         |
| L02      | 无关联关系      | 512,360.00           | 1年以内 | 0.84%         |
| 合计       | -          | <b>59,845,437.95</b> | -    | <b>97.65%</b> |

续:

| 单位名称     | 2021年12月31日 |               |      |            |
|----------|-------------|---------------|------|------------|
|          | 与本公司关系      | 金额(元)         | 账龄   | 占应收账款总额的比例 |
| 航空工业下属单位 | 无关联关系       | 43,467,831.97 | 1年以内 | 87.67%     |
| 航空工业下属单位 | 无关联关系       | 570,324.39    | 1-2年 | 1.15%      |
| 航空工业下属单位 | 无关联关系       | 43,466.00     | 2-3年 | 0.09%      |

|          |       |                      |       |               |
|----------|-------|----------------------|-------|---------------|
| 中国船舶 Z01 | 无关联关系 | 1,130,000.00         | 1 年以内 | 2.28%         |
| 中国兵器 B01 | 无关联关系 | 910,107.30           | 1 年以内 | 1.84%         |
| X02      | 无关联关系 | 730,948.00           | 1 年以内 | 1.47%         |
| L01      | 无关联关系 | 477,450.00           | 1 年以内 | 0.96%         |
| 合计       | -     | <b>47,330,127.66</b> | -     | <b>95.46%</b> |

续：

| 单位名称        | 2020 年 12 月 31 日 |                      |       |               |
|-------------|------------------|----------------------|-------|---------------|
|             | 与本公司关系           | 金额（元）                | 账龄    | 占应收账款总额的比例    |
| 航空工业下属单位    | 无关联关系            | 22,463,978.80        | 1 年以内 | 72.66%        |
| 航空工业下属单位    | 无关联关系            | 1,505,165.89         | 1-2 年 | 4.87%         |
| 航空工业下属单位    | 无关联关系            | 2,699.21             | 2-3 年 | 0.01%         |
| 中国兵器 B01    | 无关联关系            | 3,795,475.30         | 1 年以内 | 12.28%        |
| 中国兵器 B01    | 无关联关系            | 685,368.05           | 1-2 年 | 2.22%         |
| C02         | 无关联关系            | 354,536.98           | 1 年以内 | 1.15%         |
| C02         | 无关联关系            | 429,394.15           | 1-2 年 | 1.39%         |
| C01         | 无关联关系            | 501,131.88           | 1 年以内 | 1.62%         |
| 四川兴恒邦科技有限公司 | 无关联关系            | 377,380.00           | 1-2 年 | 1.22%         |
| 合计          | -                | <b>30,115,130.26</b> | -     | <b>97.42%</b> |

注：航空工业下属单位包含航空工业 H01、航空工业 H02、航空工业 H05。

#### 4、各期应收账款余额分析

##### ① 应收账款余额波动分析

2020 年末、2021 年末、2022 年 7 月末，公司应收账款余额分别为 30,917,128.45 元、49,583,019.34 元、61,293,548.39 元。2021 年末公司应收账款余额较 2020 年末增加 18,665,890.89 元，增幅 60.37%，主要原因系公司 2021 年营业收入增加较多所致。2022 年 7 月末较 2021 年增加 11,710,529.05 元，增幅 23.62%，主要原因系主要客户以合同或批次为单位结算，截至 2022 年 7 月 31 日存在较多未执行完毕的合同未结算所致。

##### ② 期末余额合理性分析

报告期内，公司各期末应收账款余额情况如下：

| 项目              | 单位：元                             |                              |                              |
|-----------------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                 | 2022 年 7 月 31 日<br>/2022 年 1-7 月 | 2021 年 12 月 31 日<br>/2021 年度 | 2020 年 12 月 31 日<br>/2020 年度 |
| 账面余额            | 61,293,548.39                    | 49,583,019.34                | 30,917,128.45                |
| 营业收入            | 43,740,962.21                    | 92,777,375.56                | 48,571,265.35                |
| 应收账款账面余额占营业收入比例 | <b>140.13%</b>                   | <b>53.44%</b>                | <b>63.65%</b>                |

2020年末、2021年末、2022年7月末，公司应收账款余额分别为30,917,128.45元、49,583,019.34元、61,293,548.39元，占公司营业收入的比重分别为63.65%、53.44%和140.13%，2022年7月31日应收账款余额占当期营业收入的比例较高，主要原因系主要客户以合同或批次为单位结算，截至2022年7月31日存在较多未执行完毕的合同未结算所致。

报告期内，公司应收账款期末余额占当期收入的比例与同行业可比公司对比情况如下：

单位：元

| 公司      | 项目             | 2022年7月31日<br>/2022年1-7月 | 2021年12月31日<br>/2021年度 | 2020年12月31日<br>/2020年度 |
|---------|----------------|--------------------------|------------------------|------------------------|
| 公司      | 应收账款余额         | 61,293,548.39            | 49,583,019.34          | 30,917,128.45          |
|         | 营业收入           | 43,740,962.21            | 92,777,375.56          | 48,571,265.35          |
|         | 应收账款余额占营业收入的比例 | <b>140.13%</b>           | <b>53.44%</b>          | <b>63.65%</b>          |
| 可比公司平均值 | 应收账款余额占营业收入的比例 | <b>220.10%</b>           | <b>60.18%</b>          | <b>65.62%</b>          |
| 爱乐达     | 应收账款余额         | 815,871,816.46           | 463,295,489.90         | 309,475,553.18         |
|         | 营业收入           | 365,956,798.90           | 614,009,403.72         | 303,789,738.07         |
|         | 应收账款余额占营业收入的比例 | <b>222.94%</b>           | <b>75.45%</b>          | <b>101.87%</b>         |
| 立航科技    | 应收账款余额         | 253,694,381.10           | 188,427,068.30         | 116,162,924.15         |
|         | 营业收入           | 96,033,067.89            | 305,100,698.16         | 293,031,489.79         |
|         | 应收账款余额占营业收入的比例 | <b>264.17%</b>           | <b>61.76%</b>          | <b>39.64%</b>          |
| 迈信林     | 应收账款余额         | 229,663,115.97           | 162,016,502.73         | 188,835,157.19         |
|         | 营业收入           | 132,604,387.33           | 320,719,681.94         | 288,633,639.42         |
|         | 应收账款余额占营业收入的比例 | <b>173.19%</b>           | <b>50.52%</b>          | <b>65.42%</b>          |
| 裕鸢航空    | 应收账款余额         |                          | 109,053,276.02         | 80,589,744.92          |
|         | 营业收入           |                          | 205,886,053.70         | 145,091,180.39         |
|         | 应收账款余额占营业收入的比例 |                          | <b>52.97%</b>          | <b>55.54%</b>          |

注：因可比公司未披露2022年7月31日/2022年1-7月数据，可比公司采用半年报数据。

公司应收账款周转符合行业特点。公司应收账款余额占营业收入比重低于行业平均水平，主要原因是公司产品涉及行业基本集中在航空领域，且下游客户和所处区域均较为集中，客户基本能够按照合同的约定回款，回款周期较为稳定，公司也一直在加强货款催收工作，导致回款周期相对较短。报告期内公司应收账款余额处于正常水平，与其经营情况相匹配，符合公司的实际经营情况。

## 5、公司坏账准备计提政策谨慎性分析

报告期内，公司期末应收账款主要为一年以内应收账款。公司应收账款主要为军工行业客户，客户自身资信状况良好，应收账款发生坏账损失的风险较低，公司整体回款情况良好，应收账款质量良好。公司重视应收账款回收的管理，定期核对往来款项，并安排专人进行管理，不断加大催收力度，有效的降低了款项无法收回的风险。

公司根据主要客户的信用状况，并结合类似业务公司账龄区间的坏账计提政策，制定了公司的坏账准备计提政策。从下表可以看出，公司的应收账款坏账准备的计提比例与可比公司类似，公司坏账计提政策合理。

| 公司名称 | 账龄        |            |            |            |            |             |
|------|-----------|------------|------------|------------|------------|-------------|
|      | 1年以内      | 1-2年       | 2-3年       | 3-4年       | 4-5年       | 5年以上        |
| 爱乐达  | 5%        | 10%        | 20%        | 30%        | 50%        | 100%        |
| 立航科技 | 5%        | 10%        | 30%        | 50%        | 80%        | 100%        |
| 迈信林  | 5%        | 10%        | 30%        | 50%        | 80%        | 100%        |
| 裕鸢航空 | 5%        | 10%        | 20%        | 30%        | 50%        | 100%        |
| 公司   | <b>5%</b> | <b>10%</b> | <b>20%</b> | <b>30%</b> | <b>50%</b> | <b>100%</b> |

报告期内，公司应收账款账龄多为一年以内。公司严格按照企业会计准则的规定，对应收账款计提坏账准备，坏账准备计提方法符合公司的实际情况。

## 6、 应收关联方账款情况

适用 不适用

## 7、 其他事项

适用 不适用

### （六） 应收款项融资

适用 不适用

#### 1、 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目     | 2022年7月31日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|--------|------------|-------------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 99,000.00  | 19,000.00   |             |
| 合计     | 99,000.00  | 19,000.00   |             |

#### 2、 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 种类     | 2022年7月31日 |           | 2021年12月31日 |           | 2020年12月31日 |           |
|--------|------------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|
|        | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额    | 期末未终止确认金额 | 期末终止确认金额    | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 |            |           | 38,800.00   |           |             |           |
| 合计     |            |           | 38,800.00   |           |             |           |

#### 3、 其他情况

适用 不适用

### （七） 预付款项

√适用 □不适用

## 1、预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 2022年7月31日        |                | 2021年12月31日       |                | 2020年12月31日      |                |
|------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             | 金额               | 比例             |
| 1年以内 | 629,737.99        | 89.45%         | 693,169.49        | 100.00%        | 97,908.62        | 100.00%        |
| 1-2年 | 74,250.00         | 10.55%         |                   |                |                  |                |
| 合计   | <b>703,987.99</b> | <b>100.00%</b> | <b>693,169.49</b> | <b>100.00%</b> | <b>97,908.62</b> | <b>100.00%</b> |

## 2、预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 2022年7月31日       |        |                   |               |      |      |
|------------------|--------|-------------------|---------------|------|------|
| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额（元）             | 占期末余额的比例      | 账龄   | 款项性质 |
| 国网四川省电力公司        | 非关联方   | 132,623.13        | 18.84%        | 1年以内 | 电费   |
| 四川米一科技有限公司       | 非关联方   | 106,987.63        | 15.20%        | 1年以内 | 加工费  |
| 洛阳久创科技有限公司       | 非关联方   | 98,833.00         | 14.04%        | 1年以内 | 房租   |
| 四川和沃易道科技有限公司     | 非关联方   | 70,000.00         | 9.94%         | 1年以内 | 货款   |
| 四川九合卫生技术服务有限责任公司 | 非关联方   | 66,500.00         | 9.45%         | 1年以内 | 咨询费  |
| 合计               | -      | <b>474,943.76</b> | <b>67.47%</b> | -    | -    |

续：

| 2021年12月31日      |        |            |          |      |      |
|------------------|--------|------------|----------|------|------|
| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额（元）      | 占期末余额的比例 | 账龄   | 款项性质 |
| 四川米一科技有限公司       | 非关联方   | 270,000.00 | 38.95%   | 1年以内 | 加工费  |
| 国网四川崇州市供电有限责任公司  | 非关联方   | 129,086.38 | 18.62%   | 1年以内 | 电费   |
| 沈阳鑫太谷机械配件制造有限公司  | 非关联方   | 77,935.00  | 11.24%   | 1年以内 | 货款   |
| 四川九合卫生技术服务有限责任公司 | 非关联方   | 66,500.00  | 9.59%    | 1年以内 | 咨询费  |
| 国网河南省电力公司宜阳县供电公司 | 非关联方   | 27,944.89  | 4.03%    | 1年以内 | 电费   |

|    |   |            |        |   |   |
|----|---|------------|--------|---|---|
| 合计 | - | 571,466.27 | 82.43% | - | - |
|----|---|------------|--------|---|---|

续:

| 2020年12月31日     |        |           |          |      |      |
|-----------------|--------|-----------|----------|------|------|
| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额(元)     | 占期末余额的比例 | 账龄   | 款项性质 |
| 国网四川崇州市供电有限责任公司 | 非关联方   | 58,367.58 | 59.62%   | 1年以内 | 电费   |
| 中国石油天然气股份有限公司   | 非关联方   | 15,141.04 | 15.46%   | 1年以内 | 加油费  |
| 崇州市晨曦加油站有限公司    | 非关联方   | 12,500.00 | 12.77%   | 1年以内 | 加油费  |
| 明再华             | 非关联方   | 11,900.00 | 12.15%   | 1年以内 | 房租   |
| 合计              | -      | 97,908.62 | 100.00%  | -    | -    |

## 3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

□适用 √不适用

## 4、其他事项

□适用 √不适用

## (八) 其他应收款

√适用 □不适用

单位:元

| 项目    | 2022年7月31日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-------|------------|-------------|-------------|
| 其他应收款 | 50,125.65  | 33,922.97   | 602,151.53  |
| 应收利息  |            |             |             |
| 应收股利  |            |             |             |
| 合计    | 50,125.65  | 33,922.97   | 602,151.53  |

## 1、其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类披露

√适用 □不适用

单位:元

| 坏账准备 | 2022年7月31日   |      |                      |    |                      |      |      |      |
|------|--------------|------|----------------------|----|----------------------|------|------|------|
|      | 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) |      |      |      |
|      | 账面金额         | 坏账准备 | 账面                   | 坏账 | 账面金额                 | 坏账准备 | 账面金额 | 坏账准备 |
|      |              |      |                      |    |                      |      |      |      |

|               |                  |                 | 金<br>额 | 准<br>备 |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 按单项计提<br>坏账准备 |                  |                 |        |        |                  |                  |                  |                  |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 52,763.84        | 2,638.19        |        |        | 23,600.00        | 23,600.00        | 76,363.84        | 26,238.19        |
| <b>合计</b>     | <b>52,763.84</b> | <b>2,638.19</b> |        |        | <b>23,600.00</b> | <b>23,600.00</b> | <b>76,363.84</b> | <b>26,238.19</b> |

续:

| 坏账准备          | 2021年12月31日      |                 |                                  |          |                              |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|-----------------|----------------------------------|----------|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|               | 第一阶段             |                 | 第二阶段                             |          | 第三阶段                         |                  | 合计               |                  |
|               | 未来12个月预期<br>信用损失 |                 | 整个存续期预<br>期信用损失<br>(未发生信用<br>减值) |          | 整个存续期预期信<br>用损失(已发生信<br>用减值) |                  |                  |                  |
|               | 账面金<br>额         | 坏账准<br>备        | 账面金<br>额                         | 坏账准<br>备 | 账面金<br>额                     | 坏账准<br>备         | 账面金<br>额         | 坏账准<br>备         |
| 按单项计提坏<br>账准备 |                  |                 |                                  |          |                              |                  |                  |                  |
| 按组合计提坏<br>账准备 | 35,708.39        | 1,785.42        |                                  |          | 23,600.00                    | 23,600.00        | 59,308.39        | 25,385.42        |
| <b>合计</b>     | <b>35,708.39</b> | <b>1,785.42</b> |                                  |          | <b>23,600.00</b>             | <b>23,600.00</b> | <b>59,308.39</b> | <b>25,385.42</b> |

续:

| 坏账准备                      | 2020年12月31日       |                  |                              |          |                              |                  |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|------------------|------------------------------|----------|------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                           | 第一阶段              |                  | 第二阶段                         |          | 第三阶段                         |                  | 合计                |                   |
|                           | 未来12个月预期信<br>用损失  |                  | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) |          | 整个存续期预期信<br>用损失(已发生信<br>用减值) |                  |                   |                   |
|                           | 账面金额              | 坏账准<br>备         | 账面金<br>额                     | 坏账准<br>备 | 账面金额                         | 坏账准<br>备         | 账面金额              | 坏账准备              |
| 按单<br>项计<br>提坏<br>账准<br>备 |                   |                  |                              |          |                              |                  |                   |                   |
| 按组<br>合计<br>提坏<br>账准<br>备 | 445,227.79        | 22,261.39        |                              |          | 260,721.62                   | 81,536.49        | 705,949.41        | 103,797.88        |
| <b>合计</b>                 | <b>445,227.79</b> | <b>22,261.39</b> |                              |          | <b>260,721.62</b>            | <b>81,536.49</b> | <b>705,949.41</b> | <b>103,797.88</b> |

A、单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用适用 不适用适用 不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元

| 组合名称 | 账龄组合             |                |                  |               |                  |
|------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 账龄   | 2022年7月31日       |                |                  |               |                  |
|      | 账面余额             | 比例             | 坏账准备             | 计提比例          | 账面价值             |
| 1年以内 | 52,763.84        | 69.10%         | 2,638.19         | 5.00%         | 50,125.65        |
| 5年以上 | 23,600.00        | 30.90%         | 23,600.00        | 100.00%       | 0.00             |
| 合计   | <b>76,363.84</b> | <b>100.00%</b> | <b>26,238.19</b> | <b>34.36%</b> | <b>50,125.65</b> |

续：

| 组合名称 | 账龄组合             |                |                  |               |                  |
|------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 账龄   | 2021年12月31日      |                |                  |               |                  |
|      | 账面余额             | 比例             | 坏账准备             | 计提比例          | 账面价值             |
| 1年以内 | 35,708.39        | 60.21%         | 1,785.42         | 5.00%         | 33,922.97        |
| 5年以上 | 23,600.00        | 39.79%         | 23,600.00        | 100.00%       | 0.00             |
| 合计   | <b>59,308.39</b> | <b>100.00%</b> | <b>25,385.42</b> | <b>42.80%</b> | <b>33,922.97</b> |

续：

| 组合名称 | 账龄组合              |                |                   |               |                   |
|------|-------------------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 账龄   | 2020年12月31日       |                |                   |               |                   |
|      | 账面余额              | 比例             | 坏账准备              | 计提比例          | 账面价值              |
| 1年以内 | 445,227.79        | 63.07%         | 22,261.39         | 5.00%         | 422,966.40        |
| 2-3年 | 132,000.00        | 18.70%         | 26,400.00         | 20.00%        | 105,600.00        |
| 3-4年 | 105,121.62        | 14.89%         | 31,536.49         | 30.00%        | 73,585.13         |
| 5年以上 | 23,600.00         | 3.34%          | 23,600.00         | 100.00%       | 0.00              |
| 合计   | <b>705,949.41</b> | <b>100.00%</b> | <b>103,797.88</b> | <b>14.70%</b> | <b>602,151.53</b> |

## (2) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

| 项目    | 2022年7月31日       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|
|       | 账面余额             | 坏账准备             | 账面价值             |
| 备用金   | 38,763.84        | 1,938.19         | 36,825.65        |
| 押金保证金 | 37,600.00        | 24,300.00        | 13,300.00        |
| 合计    | <b>76,363.84</b> | <b>26,238.19</b> | <b>50,125.65</b> |

续：

| 项目    | 2021年12月31日      |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|
|       | 账面余额             | 坏账准备             | 账面价值             |
| 备用金   | 21,708.39        | 1,085.42         | 20,622.97        |
| 押金保证金 | 37,600.00        | 24,300.00        | 13,300.00        |
| 合计    | <b>59,308.39</b> | <b>25,385.42</b> | <b>33,922.97</b> |

续：

| 项目 | 2020年12月31日 |
|----|-------------|
|----|-------------|

|           | 账面余额              | 坏账准备              | 账面价值              |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 代收代付款     | 438,727.79        | 21,936.39         | 416,791.40        |
| 备用金       | 105,121.62        | 31,536.49         | 73,585.13         |
| 押金保证金     | 162,100.00        | 50,325.00         | 111,775.00        |
| <b>合计</b> | <b>705,949.41</b> | <b>103,797.88</b> | <b>602,151.53</b> |

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

适用 不适用

| 单位名称           | 2022年7月31日 |       |                  |      | 占其他应收款总额的比例   |
|----------------|------------|-------|------------------|------|---------------|
|                | 与本公司关系     | 款项性质  | 金额(元)            | 账龄   |               |
| 成都崇州经济开发区管理委员会 | 非关联关系      | 押金保证金 | 23,600.00        | 5年以上 | 30.90%        |
| 易女容            | 员工         | 备用金   | 21,600.00        | 1年以内 | 28.29%        |
| 王秋月            | 非关联关系      | 押金保证金 | 14,000.00        | 1年以内 | 18.33%        |
| 宋柄歧            | 员工         | 备用金   | 5,509.84         | 1年以内 | 7.22%         |
| 马海超            | 员工         | 备用金   | 3,654.00         | 1年以内 | 4.78%         |
| <b>合计</b>      | -          | -     | <b>68,363.84</b> | -    | <b>89.52%</b> |

续:

| 单位名称           | 2021年12月31日 |       |                  |      | 占其他应收款总额的比例   |
|----------------|-------------|-------|------------------|------|---------------|
|                | 与本公司关系      | 款项性质  | 金额(元)            | 账龄   |               |
| 成都崇州经济开发区管理委员会 | 非关联关系       | 押金保证金 | 23,600.00        | 5年以上 | 39.79%        |
| 王秋月            | 非关联关系       | 押金保证金 | 14,000.00        | 1年以内 | 23.61%        |
| 任志扬            | 员工          | 备用金   | 9,000.00         | 1年以内 | 15.17%        |
| 马海超            | 员工          | 备用金   | 6,654.00         | 1年以内 | 11.22%        |
| 马俊飞            | 员工          | 备用金   | 3,164.39         | 1年以内 | 5.34%         |
| <b>合计</b>      | -           | -     | <b>56,418.39</b> | -    | <b>95.13%</b> |

续:

| 单位名称          | 2020年12月31日 |       |            |      | 占其他应收款总额的比例 |
|---------------|-------------|-------|------------|------|-------------|
|               | 与本公司关系      | 款项性质  | 金额(元)      | 账龄   |             |
| 刘亚            | 股东          | 代收代付款 | 438,727.79 | 1年以内 | 62.15%      |
| 第一金租赁(成都)有限公司 | 非关联关系       | 押金保证金 | 132,000.00 | 2-3年 | 18.70%      |

|                |       |       |                   |       |                |
|----------------|-------|-------|-------------------|-------|----------------|
| 李建全            | 员工    | 备用金   | 105,121.62        | 3-4 年 | 14.89%         |
| 成都崇州经济开发区管理委员会 | 非关联关系 | 押金保证金 | 23,600.00         | 5 年以上 | 3.34%          |
| 徐洋             | 非关联关系 | 押金保证金 | 6,500.00          | 1 年以内 | 0.92%          |
| <b>合计</b>      | -     | -     | <b>705,949.41</b> | -     | <b>100.00%</b> |

## (5) 其他应收关联方账款情况

√适用 □不适用

| 单位：元      |                 |                  |                   |
|-----------|-----------------|------------------|-------------------|
| 关联方名称     | 2022 年 7 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日  |
| 刘亚        |                 |                  | 438,727.79        |
| <b>合计</b> |                 |                  | <b>438,727.79</b> |

其他应收款-刘亚的款项为刘亚代收代付废料款，该款项已于 2021 年 12 月与公司结清，并不再代收代付废料款。

## (6) 其他事项

□适用 √不适用

## 2、 应收利息情况

□适用 √不适用

## 3、 应收股利情况

□适用 √不适用

## (九) 存货

√适用 □不适用

## 1、 存货分类

单位：元

| 项目        | 2022 年 7 月 31 日      |                   |                      |
|-----------|----------------------|-------------------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 跌价准备              | 账面价值                 |
| 原材料       | 2,556,835.11         | 146,363.20        | 2,410,471.91         |
| 在产品       | 7,272,930.02         |                   | 7,272,930.02         |
| 库存商品      | 1,303,336.24         |                   | 1,303,336.24         |
| 周转材料      | 521,640.98           |                   | 521,640.98           |
| 发出商品      | 18,020,863.61        | 385,425.43        | 17,635,438.18        |
| <b>合计</b> | <b>29,675,605.96</b> | <b>531,788.63</b> | <b>29,143,817.33</b> |

续：

| 项目        | 2021 年 12 月 31 日     |                   |                      |
|-----------|----------------------|-------------------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 跌价准备              | 账面价值                 |
| 原材料       | 3,257,401.82         |                   | 3,257,401.82         |
| 在产品       | 7,648,197.77         |                   | 7,648,197.77         |
| 周转材料      | 790,490.60           |                   | 790,490.60           |
| 发出商品      | 11,077,771.51        | 258,079.68        | 10,819,691.83        |
| <b>合计</b> | <b>22,773,861.70</b> | <b>258,079.68</b> | <b>22,515,782.02</b> |

续:

| 项目   | 2020年12月31日          |                   |                      |
|------|----------------------|-------------------|----------------------|
|      | 账面余额                 | 跌价准备              | 账面价值                 |
| 原材料  | 1,156,531.22         |                   | 1,156,531.22         |
| 在产品  | 4,934,690.13         |                   | 4,934,690.13         |
| 周转材料 | 1,408,466.77         |                   | 1,408,466.77         |
| 发出商品 | 18,533,642.24        | 965,730.93        | 17,567,911.31        |
| 合计   | <b>26,033,330.36</b> | <b>965,730.93</b> | <b>25,067,599.43</b> |

## 2、 存货项目分析

### (1) 存货余额变动分析

报告期各期末，公司存货主要受原材料、在产品、周转材料、发出商品的波动影响，具体分析如下：

#### 1) 原材料

报告期各期末，公司原材料账面价值分别为 1,156,531.22 元、3,257,401.82 元和 2,410,471.91 元，占公司存货的比重分别为 4.61%、14.47%和 8.27%，原材料主要内容为加工业务所需的辅料、部分自购料业务采购的钛合金等主材，加工业务产生的废料等。

#### 2) 在产品

报告期各期末，公司在产品金额分别为 4,934,690.13 元、7,648,197.77 元和 7,272,930.02 元，公司部分工艺复杂产品的加工存在一定的生产周期和多项生产流程，在达到入库之前形成在产品。

2021 年末，在产品较 2020 年末增加 2,713,507.64 元，主要系公司 2021 年业务规模扩大、订单增多，生产线上处于加工阶段的产品数量增多所致。

#### 3) 周转材料

报告期各期末，公司周转材料核算刀具、刀片等材料。报告期各期末，公司周转材料分别为 1,408,466.77 元、790,490.60 元、521,640.98 元，其中 2021 年末周转材料较 2020 年减少 617,976.17 元，主要系 2021 年公司加工订单较多，领用周转材料较多所致。

#### 4) 发出商品

报告期各期末，发出商品主要指产品已受托加工完毕并发运至客户，因客户尚未签署合同尚不满足收入确认条件的加工服务成本。报告期各期末，公司发出商品账面价值分别为 17,567,911.31 元、10,819,691.83 元、17,635,438.18 元。报告期期内，发出商品余额变动较大，主要原因系根据航空航天零部件业务的销售模式，军工客户向公司下达生产任务并发料后，公司先进行加工，加

工完成后交付给客户，再签订正式的合同。在正式合同签订前，公司收入确认的条件未满足，因此公司将该部分已加工并运送至客户的货物对应的加工成本计入发出商品。由于正式合同签订时间受制于客户或最终用户的内部流程，所需时间跨度较大，导致公司期末发出商品金额较大。

## (2) 存货构成分析

报告期各期末，公司存货构成具体情况如下：

单位：元

| 项目   | 2022年7月31日           |                | 2021年12月31日          |                | 2020年12月31日          |                |
|------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|      | 账面价值                 | 占比             | 账面价值                 | 占比             | 账面价值                 | 占比             |
| 原材料  | 2,410,471.91         | 8.27%          | 3,257,401.82         | 14.47%         | 1,156,531.22         | 4.61%          |
| 在产品  | 7,272,930.02         | 24.96%         | 7,648,197.77         | 33.97%         | 4,934,690.13         | 19.69%         |
| 库存商品 | 1,303,336.24         | 4.47%          |                      |                |                      |                |
| 周转材料 | 521,640.98           | 1.79%          | 790,490.60           | 3.51%          | 1,408,466.77         | 5.62%          |
| 发出商品 | 17,635,438.18        | 60.51%         | 10,819,691.83        | 48.05%         | 17,567,911.31        | 70.08%         |
| 合计   | <b>29,143,817.33</b> | <b>100.00%</b> | <b>22,515,782.02</b> | <b>100.00%</b> | <b>25,067,599.43</b> | <b>100.00%</b> |

报告期各期末，公司存货主要由发出商品、在产品、原材料等构成，原材料主要为生产所需的辅料、部分自购料业务所需的主料、加工业务产生的废料。在产品主要为公司部分工艺复杂产品的加工存在一定的生产周期和多项生产流程，在达到入库之前形成在产品。

公司发出商品占存货的比重较大原因详见本公开转让说明书之“第四节 公司财务”之“六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析”之“存货”之“2、存货项目分析”之“4）发出商品”。

综上，公司的存货的构成与公司经营模式、生产模式相匹配。

(3) 公司报告期各期末存货余额中不存在借款费用资本化金额。

### 3、建造合同形成的已完工未结算资产

适用 不适用

#### (十) 合同资产

适用 不适用

#### (十一) 持有待售资产

适用 不适用

#### (十二) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### (十三) 其他流动资产

适用 不适用

#### 1、其他流动资产余额表

单位：元

| 项目 | 2022年7月31日 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|----|------------|-------------|-------------|
|----|------------|-------------|-------------|

|           |                   |                     |                     |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 留抵增值税     | 424,046.64        | 1,524,173.80        | 1,343,523.07        |
| <b>合计</b> | <b>424,046.64</b> | <b>1,524,173.80</b> | <b>1,343,523.07</b> |

## 2、其他情况

适用 不适用

### (十四) 债权投资

适用 不适用

### (十五) 可供出售金融资产

适用 不适用

### (十六) 其他债权投资

适用 不适用

### (十七) 长期股权投资

适用 不适用

## 1、长期股权投资分类

适用 不适用

单位：元

| 项目           | 2022年7月31日 |      |      |      |
|--------------|------------|------|------|------|
|              | 年初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 对合营企业投资      |            |      |      |      |
| 对联营企业投资      |            |      |      |      |
| <b>小计</b>    |            |      |      |      |
| 减：长期股权投资减值准备 |            |      |      |      |
| <b>合计</b>    | -          | -    | -    | -    |

续：

| 项目           | 2021年12月31日         |      |                     |      |
|--------------|---------------------|------|---------------------|------|
|              | 年初余额                | 本期增加 | 本期减少                | 期末余额 |
| 对合营企业投资      |                     |      |                     |      |
| 对联营企业投资      | 1,989,988.01        |      | 1,989,988.01        |      |
| <b>小计</b>    | 1,989,988.01        |      | 1,989,988.01        |      |
| 减：长期股权投资减值准备 |                     |      |                     |      |
| <b>合计</b>    | <b>1,989,988.01</b> |      | <b>1,989,988.01</b> | -    |

续：

| 项目           | 2020年12月31日 |                     |      |                     |
|--------------|-------------|---------------------|------|---------------------|
|              | 年初余额        | 本期增加                | 本期减少 | 期末余额                |
| 对合营企业投资      |             |                     |      |                     |
| 对联营企业投资      |             | 1,989,988.01        |      | 1,989,988.01        |
| <b>小计</b>    |             | 1,989,988.01        |      | 1,989,988.01        |
| 减：长期股权投资减值准备 |             |                     |      |                     |
| <b>合计</b>    |             | <b>1,989,988.01</b> |      | <b>1,989,988.01</b> |

## 2、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

单位：元

| 被投资单位名称 | 2021年12月31日 |                |              |      |              |             |        |
|---------|-------------|----------------|--------------|------|--------------|-------------|--------|
|         | 本企业持股比例     | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期初账面价值       | 本期追加 | 本期处置         | 权益法下确认的投资损益 | 期末账面价值 |
| 一、合营企业  |             |                |              |      |              |             |        |
| 二、联营企业  |             |                |              |      |              |             |        |
| 洛阳航准    |             |                | 1,989,988.01 |      | 1,720,956.27 | -269,031.74 |        |

续：

| 被投资单位名称 | 2020年12月31日 |                |        |              |      |             |              |
|---------|-------------|----------------|--------|--------------|------|-------------|--------------|
|         | 本企业持股比例     | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期初账面价值 | 本期追加         | 本期处置 | 权益法下确认的投资损益 | 期末账面价值       |
| 一、合营企业  |             |                |        |              |      |             |              |
| 二、联营企业  |             |                |        |              |      |             |              |
| 洛阳航准    | 20.00%      | 20.00%         |        | 2,000,000.00 |      | -10,011.99  | 1,989,988.01 |

公司原持有洛阳航准 20%的股权，不能对洛阳航准实施控制但具有重大影响。2021 年 8 月，公司通过增资持有洛阳航准 55.81%的股权，能对洛阳航准实施控制并将其纳入合并财务报表范围。2021 年长期股权投资减少系将其纳入合并财务报表所致。

### 3、其他事项

适用 不适用

(十八) 其他权益工具投资

适用 不适用

(十九) 其他非流动金融资产

适用 不适用

(二十) 固定资产

适用 不适用

#### 1、固定资产变动表

适用 不适用

单位：元

| 项目               | 2021年12月31日           | 本期增加                | 本期减少              | 2022年7月31日            |
|------------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>一、账面原值合计：</b> | <b>116,611,468.08</b> | <b>4,059,353.44</b> | <b>236,082.00</b> | <b>120,434,739.52</b> |
| 房屋及建筑物           | 34,000,574.04         |                     |                   | 34,000,574.04         |
| 机械设备             | 73,704,063.80         | 3,700,049.58        | 37,082.00         | 77,367,031.38         |
| 办公设备             | 3,240,997.25          | 100,052.96          | 5,000.00          | 3,336,050.21          |
| 运输工具             | 3,240,815.23          |                     | 194,000.00        | 3,046,815.23          |
| 其他设备             | 2,425,017.76          | 259,250.90          |                   | 2,684,268.66          |
| <b>二、累计折旧合计：</b> | <b>30,107,014.78</b>  | <b>5,380,352.61</b> | <b>224,277.90</b> | <b>35,263,089.49</b>  |
| 房屋及建筑物           | 2,681,210.53          | 625,580.41          |                   | 3,306,790.94          |
| 机械设备             | 22,995,061.59         | 3,906,030.19        | 35,227.90         | 26,865,863.88         |
| 办公设备             | 1,934,003.43          | 276,982.03          | 4,750.00          | 2,206,235.46          |

|                     |                      |            |            |                      |
|---------------------|----------------------|------------|------------|----------------------|
| 运输工具                | 2,094,473.39         | 160,469.82 | 184,300.00 | 2,070,643.21         |
| 其他设备                | 402,265.84           | 411,290.16 |            | 813,556.00           |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | <b>86,504,453.30</b> |            |            | <b>85,171,650.03</b> |
| 房屋及建筑物              | 31,319,363.51        |            |            | 30,693,783.10        |
| 机械设备                | 50,709,002.21        |            |            | 50,501,167.50        |
| 办公设备                | 1,306,993.82         |            |            | 1,129,814.75         |
| 运输工具                | 1,146,341.84         |            |            | 976,172.02           |
| 其他设备                | 2,022,751.92         |            |            | 1,870,712.66         |
| <b>四、减值准备合计</b>     |                      |            |            |                      |
| 房屋及建筑物              |                      |            |            |                      |
| 机械设备                |                      |            |            |                      |
| 办公设备                |                      |            |            |                      |
| 运输工具                |                      |            |            |                      |
| 其他设备                |                      |            |            |                      |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | <b>86,504,453.30</b> |            |            | <b>85,171,650.03</b> |
| 房屋及建筑物              | 31,319,363.51        |            |            | 30,693,783.10        |
| 机械设备                | 50,709,002.21        |            |            | 50,501,167.50        |
| 办公设备                | 1,306,993.82         |            |            | 1,129,814.75         |
| 运输工具                | 1,146,341.84         |            |            | 976,172.02           |
| 其他设备                | 2,022,751.92         |            |            | 1,870,712.66         |

续:

| 项目                  | 2020年12月31日          | 本期增加                 | 本期减少                | 2021年12月31日           |
|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>一、账面原值合计:</b>    | <b>68,111,673.01</b> | <b>49,578,617.61</b> | <b>1,078,822.54</b> | <b>116,611,468.08</b> |
| 房屋及建筑物              | 13,187,098.89        | 20,813,475.15        |                     | 34,000,574.04         |
| 机械设备                | 49,884,158.89        | 24,293,067.30        | 473,162.39          | 73,704,063.80         |
| 办公设备                | 2,008,388.51         | 1,255,001.90         | 22,393.16           | 3,240,997.25          |
| 运输工具                | 2,726,355.78         | 1,097,726.44         | 583,266.99          | 3,240,815.23          |
| 其他设备                | 305,670.94           | 2,119,346.82         |                     | 2,425,017.76          |
| <b>二、累计折旧合计:</b>    | <b>24,195,817.92</b> | <b>6,811,929.79</b>  | <b>900,732.93</b>   | <b>30,107,014.78</b>  |
| 房屋及建筑物              | 2,258,167.45         | 423,043.08           |                     | 2,681,210.53          |
| 机械设备                | 17,595,166.36        | 5,725,251.02         | 325,355.79          | 22,995,061.59         |
| 办公设备                | 1,697,083.70         | 258,193.23           | 21,273.50           | 1,934,003.43          |
| 运输工具                | 2,433,324.35         | 215,252.68           | 554,103.64          | 2,094,473.39          |
| 其他设备                | 212,076.06           | 190,189.78           |                     | 402,265.84            |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | <b>43,915,855.09</b> |                      |                     | <b>86,504,453.30</b>  |
| 房屋及建筑物              | 10,928,931.44        |                      |                     | 31,319,363.51         |
| 机械设备                | 32,288,992.53        |                      |                     | 50,709,002.21         |
| 办公设备                | 311,304.81           |                      |                     | 1,306,993.82          |
| 运输工具                | 293,031.43           |                      |                     | 1,146,341.84          |
| 其他设备                | 93,594.88            |                      |                     | 2,022,751.92          |
| <b>四、减值准备合计</b>     |                      |                      |                     |                       |
| 房屋及建筑物              |                      |                      |                     |                       |
| 机械设备                |                      |                      |                     |                       |
| 办公设备                |                      |                      |                     |                       |
| 运输工具                |                      |                      |                     |                       |

|                     |                      |  |  |                      |
|---------------------|----------------------|--|--|----------------------|
| 其他设备                |                      |  |  |                      |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | <b>43,915,855.09</b> |  |  | <b>86,504,453.30</b> |
| 房屋及建筑物              | 10,928,931.44        |  |  | 31,319,363.51        |
| 机械设备                | 32,288,992.53        |  |  | 50,709,002.21        |
| 办公设备                | 311,304.81           |  |  | 1,306,993.82         |
| 运输工具                | 293,031.43           |  |  | 1,146,341.84         |
| 其他设备                | 93,594.88            |  |  | 2,022,751.92         |

续:

| 项目                  | 2020年1月1日            | 本期增加                 | 本期减少              | 2020年12月31日          |
|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>一、账面原值合计:</b>    | <b>55,039,025.59</b> | <b>13,851,063.66</b> | <b>778,416.24</b> | <b>68,111,673.01</b> |
| 房屋及建筑物              | 13,187,098.89        |                      |                   | 13,187,098.89        |
| 机械设备                | 36,951,241.54        | 13,711,333.59        | 778,416.24        | 49,884,158.89        |
| 办公设备                | 1,910,863.76         | 97,524.75            |                   | 2,008,388.51         |
| 运输工具                | 2,726,355.78         |                      |                   | 2,726,355.78         |
| 其他设备                | 263,465.62           | 42,205.32            |                   | 305,670.94           |
| <b>二、累计折旧合计:</b>    | <b>20,153,182.75</b> | <b>4,628,789.91</b>  | <b>586,154.74</b> | <b>24,195,817.92</b> |
| 房屋及建筑物              | 1,835,124.37         | 423,043.08           |                   | 2,258,167.45         |
| 机械设备                | 14,513,545.04        | 3,667,776.06         | 586,154.74        | 17,595,166.36        |
| 办公设备                | 1,374,092.57         | 322,991.13           |                   | 1,697,083.70         |
| 运输工具                | 2,251,306.05         | 182,018.30           |                   | 2,433,324.35         |
| 其他设备                | 179,114.72           | 32,961.34            |                   | 212,076.06           |
| <b>三、固定资产账面净值合计</b> | <b>34,885,842.84</b> |                      |                   | <b>43,915,855.09</b> |
| 房屋及建筑物              | 11,351,974.52        |                      |                   | 10,928,931.44        |
| 机械设备                | 22,437,696.50        |                      |                   | 32,288,992.53        |
| 办公设备                | 536,771.19           |                      |                   | 311,304.81           |
| 运输工具                | 475,049.73           |                      |                   | 293,031.43           |
| 其他设备                | 84,350.90            |                      |                   | 93,594.88            |
| <b>四、减值准备合计</b>     |                      |                      |                   |                      |
| 房屋及建筑物              |                      |                      |                   |                      |
| 机械设备                |                      |                      |                   |                      |
| 办公设备                |                      |                      |                   |                      |
| 运输工具                |                      |                      |                   |                      |
| 其他设备                |                      |                      |                   |                      |
| <b>五、固定资产账面价值合计</b> | <b>34,885,842.84</b> |                      |                   | <b>43,915,855.09</b> |
| 房屋及建筑物              | 11,351,974.52        |                      |                   | 10,928,931.44        |
| 机械设备                | 22,437,696.50        |                      |                   | 32,288,992.53        |
| 办公设备                | 536,771.19           |                      |                   | 311,304.81           |
| 运输工具                | 475,049.73           |                      |                   | 293,031.43           |
| 其他设备                | 84,350.90            |                      |                   | 93,594.88            |

## 2、固定资产清理

适用 不适用

## 3、其他情况

√适用 □不适用

截至 2022 年 7 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产的情况如下：

| 项 目             | 账面价值(元)             | 未办妥产权证书原因 |
|-----------------|---------------------|-----------|
| 机械加工车间#1、研发楼及展厅 | 9,878,009.54        | 正在办理中     |
| 合计              | <b>9,878,009.54</b> |           |

## (二十一) 使用权资产

√适用 □不适用

## 1、使用权资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

| 项目                   | 2021 年 12 月 31 日  | 本期增加              | 本期减少 | 2022 年 7 月 31 日   |
|----------------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| <b>一、账面原值合计：</b>     | <b>974,953.84</b> |                   |      | <b>974,953.84</b> |
| 房屋及建筑物               | 974,953.84        |                   |      | 974,953.84        |
| <b>二、累计折旧合计：</b>     | <b>240,114.52</b> | <b>227,444.43</b> |      | <b>467,558.95</b> |
| 房屋及建筑物               | 240,114.52        | 227,444.43        |      | 467,558.95        |
| <b>三、使用权资产账面净值合计</b> | <b>734,839.32</b> |                   |      | <b>507,394.89</b> |
| 房屋及建筑物               | 734,839.32        |                   |      | 507,394.89        |
| <b>四、减值准备合计</b>      |                   |                   |      |                   |
| 房屋及建筑物               |                   |                   |      |                   |
| <b>五、使用权资产账面价值合计</b> | <b>734,839.32</b> |                   |      | <b>507,394.89</b> |
| 房屋及建筑物               | 734,839.32        |                   |      | 507,394.89        |

续：

| 项目                   | 2020 年 12 月 31 日 | 本期增加              | 本期减少 | 2021 年 12 月 31 日  |
|----------------------|------------------|-------------------|------|-------------------|
| <b>一、账面原值合计：</b>     |                  | <b>974,953.84</b> |      | <b>974,953.84</b> |
| 房屋及建筑物               |                  | 974,953.84        |      | 974,953.84        |
| <b>二、累计折旧合计：</b>     |                  | <b>240,114.52</b> |      | <b>240,114.52</b> |
| 房屋及建筑物               |                  | 240,114.52        |      | 240,114.52        |
| <b>三、使用权资产账面净值合计</b> |                  |                   |      | <b>734,839.32</b> |
| 房屋及建筑物               |                  |                   |      | 734,839.32        |
| <b>四、减值准备合计</b>      |                  |                   |      |                   |
| 房屋及建筑物               |                  |                   |      |                   |
| <b>五、使用权资产账面价值合计</b> |                  |                   |      | <b>734,839.32</b> |
| 房屋及建筑物               |                  |                   |      | 734,839.32        |

续：

| 项目            | 2020年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020年12月31日 |
|---------------|-----------|------|------|-------------|
| 一、账面原值合计:     |           |      |      |             |
| 房屋及建筑物        |           |      |      |             |
| 二、累计折旧合计:     |           |      |      |             |
| 房屋及建筑物        |           |      |      |             |
| 三、使用权资产账面净值合计 |           |      |      |             |
| 房屋及建筑物        |           |      |      |             |
| 四、减值准备合计      |           |      |      |             |
| 房屋及建筑物        |           |      |      |             |
| 五、使用权资产账面价值合计 |           |      |      |             |
| 房屋及建筑物        |           |      |      |             |

## 2、其他情况

□适用 √不适用

## (二十二) 在建工程

√适用 □不适用

## 1、在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称     | 2022年7月31日 |               |              |      |           |              |          |      |              |
|----------|------------|---------------|--------------|------|-----------|--------------|----------|------|--------------|
|          | 年初余额       | 本期增加          | 转入固定资产       | 其他减少 | 利息资本化累计金额 | 其中：本年利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 | 期末余额         |
| 机械加工车间#2 | 57,101.45  | 8,367,867.86  |              |      |           |              |          | 自有资金 | 8,424,969.31 |
| 车间#2生产线  |            | 2,004,421.08  | 1,946,902.66 |      |           |              |          | 自有资金 | 57,518.42    |
| 合计       | 57,101.45  | 10,372,288.94 | 1,946,902.66 |      |           |              | -        | -    | 8,482,487.73 |

续：

| 项目名称 | 2021年12月31日 |      |        |      |         |         |        |      |      |
|------|-------------|------|--------|------|---------|---------|--------|------|------|
|      | 年初余额        | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 利息资本化累计 | 其中：本年利息 | 本期利息资本 | 资金来源 | 期末余额 |

|                  |                      |                      |                      |  | 计<br>金<br>额 | 资<br>本<br>化<br>金<br>额 | 化<br>率 |          |                  |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|-------------|-----------------------|--------|----------|------------------|
| 办公楼<br>及装配<br>车间 | 1,043,630.10         | 19,769,845.05        | 20,813,475.15        |  |             |                       |        | 自有<br>资金 |                  |
| 装配车<br>间生产<br>线  | 9,807,344.20         | 8,968,462.95         | 18,775,807.15        |  |             |                       |        | 自有<br>资金 |                  |
| 机械加<br>工车间<br>#2 | 57,101.45            |                      |                      |  |             |                       |        | 自有<br>资金 | 57,101.45        |
| <b>合计</b>        | <b>10,908,075.75</b> | <b>28,738,308.00</b> | <b>39,589,282.30</b> |  |             |                       | -      | -        | <b>57,101.45</b> |

续:

| 项目<br>名称         | 2020年12月31日         |                      |                      |                  |   |  |                                      |                  |                      |
|------------------|---------------------|----------------------|----------------------|------------------|---|--|--------------------------------------|------------------|----------------------|
|                  | 年初<br>余额            | 本期<br>增加             | 转入固<br>定资<br>产       | 其<br>他<br>减<br>少 | 利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>累<br>计<br>金<br>额 | 其<br>中：<br>本<br>年<br>利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>金<br>额 | 本<br>期<br>利<br>息<br>资<br>本<br>化<br>率 | 资<br>金<br>来<br>源 | 期<br>末<br>余<br>额     |
| 办公楼<br>及装配<br>车间 |                     | 1,043,630.10         |                      |                  |   |  |                                      | 自有<br>资金         | 1,043,630.10         |
| 装配车<br>间生产<br>线  | 3,946,795.34        | 18,716,484.25        | 12,855,935.39        |                  |   |  |                                      | 自有<br>资金         | 9,807,344.20         |
| 机械加<br>工车间<br>#2 | 57,101.45           |                      |                      |                  |   |  |                                      | 自有<br>资金         | 57,101.45            |
| <b>合计</b>        | <b>4,003,896.79</b> | <b>19,760,114.35</b> | <b>12,855,935.39</b> |                  |   |  | -                                    | -                | <b>10,908,075.75</b> |

**2、在建工程减值准备**

□适用 √不适用

**3、其他事项**

□适用 √不适用

**(二十三) 无形资产**

□适用 □不适用

## 1、无形资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

| 项目                  | 2021年12月31日         | 本期增加              | 本期减少             | 2022年7月31日          |
|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| <b>一、账面原值合计</b>     | <b>6,165,437.29</b> | <b>58,415.84</b>  | <b>37,735.85</b> | <b>6,186,117.28</b> |
| 软件                  | 699,126.01          | 58,415.84         | 37,735.85        | 719,806.00          |
| 土地使用权               | 5,466,311.28        |                   |                  | 5,466,311.28        |
| <b>二、累计摊销合计</b>     | <b>839,998.66</b>   | <b>121,279.52</b> | <b>12,578.80</b> | <b>948,699.38</b>   |
| 软件                  | 259,509.22          | 57,505.88         | 12,578.80        | 304,436.30          |
| 土地使用权               | 580,489.44          | 63,773.64         |                  | 644,263.08          |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | <b>5,325,438.63</b> |                   |                  | <b>5,237,417.90</b> |
| 软件                  | 439,616.79          |                   |                  | 415,369.70          |
| 土地使用权               | 4,885,821.84        |                   |                  | 4,822,048.20        |
| <b>四、减值准备合计</b>     |                     |                   |                  |                     |
| 软件                  |                     |                   |                  |                     |
| 土地使用权               |                     |                   |                  |                     |
| <b>五、无形资产账面价值合计</b> | <b>5,325,438.63</b> |                   |                  | <b>5,237,417.90</b> |
| 软件                  | 439,616.79          |                   |                  | 415,369.70          |
| 土地使用权               | 4,885,821.84        |                   |                  | 4,822,048.20        |

续：

| 项目                  | 2020年12月31日         | 本期增加              | 本期减少 | 2021年12月31日         |
|---------------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| <b>一、账面原值合计</b>     | <b>6,161,511.49</b> | <b>3,925.80</b>   |      | <b>6,165,437.29</b> |
| 软件                  | 699,126.01          |                   |      | 699,126.01          |
| 土地使用权               | 5,462,385.48        | 3,925.80          |      | 5,466,311.28        |
| <b>二、累计摊销合计</b>     | <b>660,766.13</b>   | <b>179,232.53</b> |      | <b>839,998.66</b>   |
| 软件                  | 189,596.39          | 69,912.83         |      | 259,509.22          |
| 土地使用权               | 471,169.74          | 109,319.70        |      | 580,489.44          |
| <b>三、无形资产账面净值合计</b> | <b>5,500,745.36</b> |                   |      | <b>5,325,438.63</b> |
| 软件                  | 509,529.62          |                   |      | 439,616.79          |
| 土地使用权               | 4,991,215.74        |                   |      | 4,885,821.84        |
| <b>四、减值准备合计</b>     |                     |                   |      |                     |
| 软件                  |                     |                   |      |                     |
| 土地使用权               |                     |                   |      |                     |
| <b>五、无形资产账面价值合计</b> | <b>5,500,745.36</b> |                   |      | <b>5,325,438.63</b> |
| 软件                  | 509,529.62          |                   |      | 439,616.79          |
| 土地使用权               | 4,991,215.74        |                   |      | 4,885,821.84        |

续：

| 项目              | 2020年1月1日           | 本期增加              | 本期减少 | 2020年12月31日         |
|-----------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| <b>一、账面原值合计</b> | <b>5,900,737.29</b> | <b>260,774.20</b> |      | <b>6,161,511.49</b> |
| 软件              | 569,211.81          | 129,914.20        |      | 699,126.01          |
| 土地使用权           | 5,331,525.48        | 130,860.00        |      | 5,462,385.48        |
| <b>二、累计摊销合计</b> | <b>494,830.83</b>   | <b>165,935.30</b> |      | <b>660,766.13</b>   |
| 软件              | 130,509.75          | 59,086.64         |      | 189,596.39          |
| 土地使用权           | 364,321.08          | 106,848.66        |      | 471,169.74          |

|              |              |  |  |              |
|--------------|--------------|--|--|--------------|
| 三、无形资产账面净值合计 | 5,405,906.46 |  |  | 5,500,745.36 |
| 软件           | 438,702.06   |  |  | 509,529.62   |
| 土地使用权        | 4,967,204.40 |  |  | 4,991,215.74 |
| 四、减值准备合计     |              |  |  |              |
| 软件           |              |  |  |              |
| 土地使用权        |              |  |  |              |
| 五、无形资产账面价值合计 | 5,405,906.46 |  |  | 5,500,745.36 |
| 软件           | 438,702.06   |  |  | 509,529.62   |
| 土地使用权        | 4,967,204.40 |  |  | 4,991,215.74 |

## 2、其他情况

适用 不适用

### (二十四) 生产性生物资产

适用 不适用

### (二十五) 资产减值准备

适用 不适用

#### 1、资产减值准备变动表

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 2021年12月31日  | 本期增加         | 本期减少 |        |      | 2022年7月31日   |
|--------|--------------|--------------|------|--------|------|--------------|
|        |              |              | 转回   | 转销     | 其他减少 |              |
| 坏账准备   | 2,829,924.03 | 945,184.29   |      |        |      | 3,775,108.32 |
| 存货跌价准备 | 258,079.68   | 274,098.94   |      | 389.99 |      | 531,788.63   |
| 合计     | 3,088,003.71 | 1,219,283.23 |      | 389.99 |      | 4,306,896.95 |

续：

| 项目     | 2020年12月31日  | 本期增加       | 本期减少 |            |      | 2021年12月31日  |
|--------|--------------|------------|------|------------|------|--------------|
|        |              |            | 转回   | 转销         | 其他减少 |              |
| 坏账准备   | 2,277,621.27 | 552,302.76 |      |            |      | 2,829,924.03 |
| 存货跌价准备 | 965,730.93   | 164,229.46 |      | 871,880.71 |      | 258,079.68   |
| 合计     | 3,243,352.20 | 716,532.22 |      | 871,880.71 |      | 3,088,003.71 |

## 2、其他情况

适用 不适用

### (二十六) 长期待摊费用

适用 不适用

#### 1、长期待摊费用变动表

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 2021年12月31日 | 本期增加       | 本期减少       |      | 2022年7月31日   |
|-----|-------------|------------|------------|------|--------------|
|     |             |            | 摊销         | 其他减少 |              |
| 装修费 | 536,900.44  | 928,826.39 | 277,301.08 |      | 1,188,425.75 |

|    |            |            |            |  |              |
|----|------------|------------|------------|--|--------------|
| 合计 | 536,900.44 | 928,826.39 | 277,301.08 |  | 1,188,425.75 |
|----|------------|------------|------------|--|--------------|

续:

| 项目  | 2020年12月31日 | 本期增加       | 本期减少      |      | 2021年12月31日 |
|-----|-------------|------------|-----------|------|-------------|
|     |             |            | 摊销        | 其他减少 |             |
| 装修费 |             | 612,010.97 | 75,110.53 |      | 536,900.44  |
| 合计  |             | 612,010.97 | 75,110.53 |      | 536,900.44  |

## 2、其他情况

□适用 √不适用

## (二十七) 递延所得税资产

√适用 □不适用

## 1、递延所得税资产余额

√适用 □不适用

单位: 元

| 项目     | 2022年7月31日   |            |
|--------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 4,022,049.35 | 603,307.40 |
| 可抵扣亏损  | 1,136,323.59 | 170,448.54 |
| 合计     | 5,158,372.94 | 773,755.94 |

续:

| 项目     | 2021年12月31日  |            |
|--------|--------------|------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备 | 2,956,423.49 | 443,463.52 |
| 可抵扣亏损  | 1,136,323.59 | 170,448.54 |
| 合计     | 4,092,747.08 | 613,912.06 |

续:

| 项目     | 2020年12月31日  |              |
|--------|--------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 3,243,352.20 | 491,502.83   |
| 可抵扣亏损  | 4,497,207.64 | 674,581.15   |
| 合计     | 7,740,559.84 | 1,166,083.98 |

## 2、其他情况

√适用 □不适用

## (1) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元

| 项目       | 2022年7月31日   | 2021年12月31日  | 2020年12月31日 |
|----------|--------------|--------------|-------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 284,847.60   | 131,580.22   | -           |
| 可抵扣亏损    | 1,937,339.60 | 1,116,652.54 | -           |
| 未实现损益    | 1,058,703.05 | 1,147,484.97 |             |

|    |              |              |   |
|----|--------------|--------------|---|
| 合计 | 3,280,890.25 | 2,395,717.73 | - |
|----|--------------|--------------|---|

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 时间    | 2022年7月31日   | 2021年12月31日  | 2020年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|-------------|
| 2025年 |              | 48,133.57    | -           |
| 2026年 | 21,295.32    | 1,068,518.97 | -           |
| 2027年 | 1,916,044.28 | -            | -           |
| 合计    | 1,937,339.60 | 1,116,652.54 | -           |

## (二十八) 其他主要资产

√适用 □不适用

### 1、其他主要资产余额表

单位：元

| 其他非流动资产科目 |                     |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 项目        | 2022年7月31日          | 2021年12月31日         | 2020年12月31日         |
| 预付长期资产购置款 | 8,172,458.53        | 4,038,750.07        | 5,133,500.00        |
| 合计        | <b>8,172,458.53</b> | <b>4,038,750.07</b> | <b>5,133,500.00</b> |

单位：元

| 商誉科目 |                   |                   |             |
|------|-------------------|-------------------|-------------|
| 项目   | 2022年7月31日        | 2021年12月31日       | 2020年12月31日 |
| 洛阳航准 | 500,028.62        | 500,028.62        |             |
| 合计   | <b>500,028.62</b> | <b>500,028.62</b> |             |

商誉为2021年8月公司通过增资进而控制子公司洛阳航准的过程中形成。

### 2、其他情况

□适用 √不适用

## 七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

### (一) 短期借款

√适用 □不适用

#### 1、短期借款余额表

单位：元

| 项目   | 2022年7月31日 | 2021年12月31日         | 2020年12月31日         |
|------|------------|---------------------|---------------------|
| 抵押借款 |            | 5,000,000.00        | 3,000,000.00        |
| 合计   |            | <b>5,000,000.00</b> | <b>3,000,000.00</b> |

#### 2、最近一期末已到期未偿还余额

□适用 √不适用

#### 3、其他情况

√适用 □不适用

(1) 2020 年末短期借款的具体情况：2020 年 4 月 26 日，子公司鹏钛防务与成都银行股份有限公司崇州支行签订编号为 H601201200426060 的借款合同，借款金额 300.00 万元，借款期限自 2020 年 4 月 26 日至 2021 年 4 月 25 日。该笔贷款由鹏钛防务以土地使用权提供最高额抵押。

2021 年末短期借款的具体情况：2021 年 8 月 17 日，子公司鹏钛防务与成都银行股份有限公司崇州支行签订编号为 H601201210817280 的借款合同，借款金额 500.00 万元，借款期限自 2021 年 8 月 17 日至 2022 年 8 月 16 日。该笔贷款由鹏钛防务以土地使用权提供最高额抵押。

(2) 报告期内，公司转贷事项

报告期内，为满足自身资金安排，公司存在与非关联方广汉市鑫合机械有限公司签订不具有真实交易背景的采购协议进行转贷，将转贷的资金支付给广汉市鑫合机械有限公司，然后广汉市鑫合机械有限公司将贷款支付给公司的情形，公司存在借款未按照借款合同规定用途使用的情况。

具体情况如下所示：

单位：万元

| 序号 | 贷款银行                   | 转出金额   | 支付货款<br>金额 | 转回金额   | 贷款转出<br>日  | 贷款转回日      | 偿还银行贷<br>款日期 |
|----|------------------------|--------|------------|--------|------------|------------|--------------|
| 1  | 成都银行股<br>份有限公司<br>崇州支行 | 300.00 |            | 300.00 | 2020.04.26 | 2020.04.27 | 2021.01.19   |

转贷会计处理如下：

取得银行借款时：

借：银行存款

贷：短期借款

转贷给第三方：

借：预付账款

贷：银行存款

从第三方收回贷款：

借：银行存款

贷：预付账款

归还银行贷款时：

借：短期借款

贷：银行存款

公司合法合规性分析如下：

公司转贷行为虽不符合《贷款通则》《流动资金贷款管理暂行办法》的规定，但是公司转贷行为发生系公司实际融资需求所致；公司转贷行为不属于主观故意或恶意行为，不存在非法占有的目的，其取得贷款未用于国家禁止生产、经营的领域或用途，贷款合同均依约正常履行，不存在因违反法律法规及合同约定而被责令整改或提前收回贷款的情形，因此公司转贷事项不构成重大违法违规；报告期内公司未因转贷事项受到相关监管机构的处罚或贷款银行问责。

上述转贷的银行借款均已到期，公司按约定偿还借款并支付利息，不存在逾期还款的情形，未给相关贷款银行造成损失，对公司经营未产生不利影响，公司未因转贷被监管机构行政处罚。中国人民银行崇州市支行 2022 年 9 月 21 日出具文件：“经查，2020 年 1 月 1 日至本证明出具之日，我支行未发现天科航空及其子公司鹏钛防务因违反人民银行及外汇管理相关法律法规、规章而受到中国人民银行崇州市支行及国家外汇管理局崇州市支局行政处罚的记录。”

综上，公司的转贷行为虽不符合金融管理规定，不存在因转贷被行政处罚。

截至本公开转让说明书签署日，公司已偿还报告期内相关款项，纠正了不当行为。公司已建立并完善《筹资管理制度》，规定“公司应严格按照筹资方案所规定的用途使用对外筹资的资产”，加强公司资金的内部控制，保证资金的安全。

## （二） 应付票据

适用 不适用

## （三） 应付账款

适用 不适用

### 1、 应付账款账龄情况

单位：元

| 账龄    | 2022 年 7 月 31 日      |                | 2021 年 12 月 31 日     |                | 2020 年 12 月 31 日     |                |
|-------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|       | 金额                   | 比例             | 金额                   | 比例             | 金额                   | 比例             |
| 1 年以内 | 15,953,473.51        | 92.82%         | 20,603,601.84        | 95.90%         | 10,946,786.92        | 88.80%         |
| 1-2 年 | 1,184,812.23         | 6.89%          | 843,018.35           | 3.92%          | 1,291,903.18         | 10.48%         |
| 2-3 年 | 48,489.53            | 0.28%          | 32,463.95            | 0.15%          | 12,307.01            | 0.10%          |
| 3-4 年 |                      |                | 5,373.06             | 0.03%          | 76,059.10            | 0.62%          |
| 合计    | <b>17,186,775.27</b> | <b>100.00%</b> | <b>21,484,457.21</b> | <b>100.00%</b> | <b>12,327,056.22</b> | <b>100.00%</b> |

### 2、 应付账款金额前五名单位情况

适用 不适用

| 2022年7月31日    |        |      |                      |      |               |
|---------------|--------|------|----------------------|------|---------------|
| 单位名称          | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元）                | 账龄   | 占应付账款总额的比例    |
| 四川弘信达建筑工程有限公司 | 无关联关系  | 工程款  | 4,331,388.26         | 1年以内 | 25.20%        |
| 航空工业集团下属单位    | 无关联关系  | 废料款  | 2,223,110.52         | 1年以内 | 12.94%        |
| 宝鸡海美格钛业有限公司   | 无关联关系  | 货款   | 2,220,152.65         | 1年以内 | 12.92%        |
| 成都博骏科技有限公司    | 无关联关系  | 加工费  | 1,493,369.16         | 1年以内 | 8.69%         |
| 成都博骏科技有限公司    | 无关联关系  | 加工费  | 76,734.53            | 1-2年 | 0.45%         |
| 成都诚毅有色金属有限公司  | 无关联关系  | 货款   | 553,229.18           | 1年以内 | 3.22%         |
| <b>合计</b>     | -      | -    | <b>10,897,984.30</b> | -    | <b>63.41%</b> |

注：航空工业集团下属单位包括航空工业 H01、航空工业 H02

续：

| 2021年12月31日       |        |      |                      |      |               |
|-------------------|--------|------|----------------------|------|---------------|
| 单位名称              | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元）                | 账龄   | 占应付账款总额的比例    |
| 航空工业集团下属单位        | 无关联关系  | 废料款  | 3,412,928.32         | 1年以内 | 18.12%        |
| 四川弘信达建筑工程有限公司     | 无关联关系  | 工程款  | 2,866,195.63         | 1年以内 | 15.21%        |
| 成都博骏科技有限公司        | 无关联关系  | 加工费  | 2,737,099.63         | 1年以内 | 14.53%        |
| 成都博骏科技有限公司        | 无关联关系  | 加工费  | 454.86               | 1-2年 | 0.00%         |
| 成都诚毅有色金属有限公司      | 无关联关系  | 货款   | 801,354.21           | 1年以内 | 4.25%         |
| 成都诚毅有色金属有限公司      | 无关联关系  | 货款   | 1,307.69             | 3年以上 | 0.01%         |
| 意特利(成都)智能数控科技有限公司 | 无关联关系  | 设备款  | 770,000.00           | 1-2年 | 4.09%         |
| <b>合计</b>         | -      | -    | <b>10,589,340.34</b> | -    | <b>56.21%</b> |

注：航空工业集团下属单位包括航空工业 H01、航空工业 H02

续：

| 2020年12月31日 |        |      |       |    |            |
|-------------|--------|------|-------|----|------------|
| 单位名称        | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额（元） | 账龄 | 占应付账款总额的比例 |

|                   |       |     |                     |      |               |
|-------------------|-------|-----|---------------------|------|---------------|
| 上海瑞如财务咨询有限公司      | 无关联关系 | 咨询费 | 2,700,000.00        | 1年以内 | 22.73%        |
| 意特利(成都)智能数控科技有限公司 | 无关联关系 | 设备款 | 2,722,000.00        | 1年以内 | 22.92%        |
| 成都博骏科技有限公司        | 无关联关系 | 加工费 | 582,486.54          | 1年以内 | 4.90%         |
| 杨林                | 无关联关系 | 维修费 | 255,000.00          | 1年以内 | 2.15%         |
| 成都盛兴多科技有限公司       | 无关联关系 | 加工费 | 243,522.39          | 1年以内 | 2.05%         |
| <b>合计</b>         | -     | -   | <b>6,503,008.93</b> | -    | <b>54.75%</b> |

### 3、其他情况

适用 不适用

#### (四) 预收款项

适用 不适用

#### (五) 合同负债

适用 不适用

#### 1、合同负债余额表

单位：元

| 项目        | 2022年7月31日        | 2021年12月31日       | 2020年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------|
| 预收货款      | 350,539.04        | 740,905.84        |             |
| <b>合计</b> | <b>350,539.04</b> | <b>740,905.84</b> |             |

### 2、其他情况披露

适用 不适用

#### (六) 其他应付款

适用 不适用

#### 1、其他应付款情况

##### (1) 其他应付款账龄情况

单位：元

| 账龄        | 2022年7月31日        |                | 2021年12月31日       |                | 2020年12月31日       |                |
|-----------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|           | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             |
| 1年以内      | 26,200.00         | 20.54%         | 64,193.96         | 45.86%         | 35,790.84         | 19.34%         |
| 1年以上      | 101,343.58        | 79.46%         | 75,777.58         | 54.14%         | 149,228.01        | 80.66%         |
| <b>合计</b> | <b>127,543.58</b> | <b>100.00%</b> | <b>139,971.54</b> | <b>100.00%</b> | <b>185,018.85</b> | <b>100.00%</b> |

##### (2) 按款项性质分类情况

单位：元

| 项目    | 2022年7月31日 |        | 2021年12月31日 |        | 2020年12月31日 |        |
|-------|------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
|       | 金额         | 比例     | 金额          | 比例     | 金额          | 比例     |
| 押金保证金 | 83,317.58  | 65.32% | 90,117.58   | 64.38% | 137,470.18  | 74.30% |

|           |                   |                |                   |                |                   |                |
|-----------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| 员工报销款     | 33,766.00         | 26.47%         | 44,393.96         | 31.72%         |                   |                |
| 资金拆借利息    |                   |                |                   |                | 42,088.67         | 22.75%         |
| 其他        | 10,460.00         | 8.20%          | 5,460.00          | 3.90%          | 5,460.00          | 2.95%          |
| <b>合计</b> | <b>127,543.58</b> | <b>100.00%</b> | <b>139,971.54</b> | <b>100.00%</b> | <b>185,018.85</b> | <b>100.00%</b> |

## (3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

| 2022年7月31日 |        |       |                  |      |               |
|------------|--------|-------|------------------|------|---------------|
| 单位名称       | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额(元)            | 账龄   | 占其他应付款总额的比例   |
| 冯广武        | 关联方    | 员工报销款 | 33,766.00        | 1-2年 | 26.47%        |
| 蒋徐         | 非关联方   | 押金保证金 | 2,400.00         | 3年以上 | 1.88%         |
| 游太思        | 非关联方   | 押金保证金 | 2,400.00         | 3年以上 | 1.88%         |
| 李建         | 非关联方   | 押金保证金 | 2,400.00         | 3年以上 | 1.88%         |
| 杨童敬        | 非关联方   | 押金保证金 | 2,400.00         | 3年以上 | 1.88%         |
| <b>合计</b>  | -      | -     | <b>43,366.00</b> | -    | <b>34.00%</b> |

续:

| 2021年12月31日 |        |       |                  |      |               |
|-------------|--------|-------|------------------|------|---------------|
| 单位名称        | 与本公司关系 | 款项性质  | 金额(元)            | 账龄   | 占其他应付款总额的比例   |
| 冯广武         | 关联方    | 员工报销款 | 35,198.64        | 1年以内 | 25.15%        |
| 宋柄歧         | 非关联方   | 员工报销款 | 4,487.70         | 1年以内 | 3.21%         |
| 蒋徐          | 非关联方   | 押金保证金 | 2,400.00         | 3年以上 | 1.71%         |
| 游太思         | 非关联方   | 押金保证金 | 2,400.00         | 3年以上 | 1.71%         |
| 李建          | 非关联方   | 押金保证金 | 2,400.00         | 3年以上 | 1.71%         |
| <b>合计</b>   | -      | -     | <b>46,886.34</b> | -    | <b>33.50%</b> |

续:

| 2020年12月31日 |        |        |                  |           |               |
|-------------|--------|--------|------------------|-----------|---------------|
| 单位名称        | 与本公司关系 | 款项性质   | 金额(元)            | 账龄        | 占其他应付款总额的比例   |
| 刘勇          | 关联方    | 资金拆借利息 | 35,273.67        | 1年以内、1-2年 | 19.06%        |
| 成都睿铭德机械有限公司 | 非关联方   | 往来款    | 20,000.00        | 2-3年      | 10.81%        |
| 张春          | 关联方    | 资金拆借利息 | 6,815.00         | 1年以内、1-2年 | 3.68%         |
| 蒋徐          | 非关联方   | 押金保证金  | 2,400.00         | 3年以上      | 1.30%         |
| 游太思         | 非关联方   | 押金保证金  | 2,400.00         | 3年以上      | 1.30%         |
| <b>合计</b>   | -      | -      | <b>66,888.67</b> | -         | <b>36.15%</b> |

## 2、应付利息情况

□适用 √不适用

**3、应付股利情况**

□适用 √不适用

**4、其他情况**

□适用 √不适用

**(七) 应付职工薪酬项目**

√适用 □不适用

**1、应付职工薪酬变动表**

单位：元

| 项目             | 2021年12月31日         | 本期增加                 | 本期减少                 | 2022年7月31日          |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬         | 2,319,549.35        | 13,113,893.68        | 13,354,899.82        | 2,078,543.21        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 153,746.68          | 912,474.75           | 865,420.42           | 200,801.01          |
| 三、辞退福利         |                     | 22,544.36            | 22,544.36            |                     |
| 四、一年内到期的其他福利   |                     |                      |                      |                     |
| <b>合计</b>      | <b>2,473,296.03</b> | <b>14,048,912.79</b> | <b>14,242,864.60</b> | <b>2,279,344.22</b> |

续：

| 项目             | 2020年12月31日         | 本期增加                 | 本期减少                 | 2021年12月31日         |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬         | 1,669,875.74        | 18,102,841.97        | 17,453,168.36        | 2,319,549.35        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 108,660.84          | 1,062,832.52         | 1,017,746.68         | 153,746.68          |
| 三、辞退福利         |                     |                      |                      |                     |
| 四、一年内到期的其他福利   |                     |                      |                      |                     |
| <b>合计</b>      | <b>1,778,536.58</b> | <b>19,165,674.49</b> | <b>18,470,915.04</b> | <b>2,473,296.03</b> |

续：

| 项目             | 2020年1月1日           | 本期增加                 | 本期减少                 | 2020年12月31日         |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬         | 1,252,281.99        | 13,642,735.25        | 13,225,141.50        | 1,669,875.74        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 55,042.12           | 115,221.86           | 61,603.14            | 108,660.84          |
| 三、辞退福利         |                     |                      |                      |                     |
| 四、一年内到期的其他福利   |                     |                      |                      |                     |
| <b>合计</b>      | <b>1,307,324.11</b> | <b>13,757,957.11</b> | <b>13,286,744.64</b> | <b>1,778,536.58</b> |

短期薪酬

单位：元

| 项目        | 2021年12月31日  | 本期增加          | 本期减少          | 2022年7月31日   |
|-----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津 | 2,115,954.18 | 11,764,541.75 | 11,978,798.35 | 1,901,697.58 |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 贴和补贴          |              |               |               |              |
| 2、职工福利费       |              | 473,759.40    | 473,759.40    |              |
| 3、社会保险费       | 64,574.53    | 423,725.83    | 402,298.73    | 86,001.63    |
| 其中：医疗保险费      | 57,004.47    | 365,072.21    | 346,344.24    | 75,732.44    |
| 工伤保险费         | 3,139.76     | 24,812.49     | 23,165.39     | 4,786.86     |
| 生育保险费         | 4,430.30     | 33,841.13     | 32,789.10     | 5,482.33     |
| 4、住房公积金       | 66,964.00    | 302,425.00    | 278,545.00    | 90,844.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 72,056.64    | 149,441.70    | 221,498.34    |              |
| 6、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 7、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 8、其他短期薪酬      |              |               |               |              |
| 合计            | 2,319,549.35 | 13,113,893.68 | 13,354,899.82 | 2,078,543.21 |

续：

| 项目            | 2020年12月31日  | 本期增加          | 本期减少          | 2021年12月31日  |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,498,548.29 | 16,255,345.54 | 15,637,939.65 | 2,115,954.18 |
| 2、职工福利费       |              | 622,683.99    | 622,683.99    |              |
| 3、社会保险费       | 49,179.86    | 542,676.62    | 527,281.95    | 64,574.53    |
| 其中：医疗保险费      | 44,391.04    | 471,927.72    | 459,314.29    | 57,004.47    |
| 工伤保险费         | 1,051.14     | 24,583.25     | 22,494.63     | 3,139.76     |
| 生育保险费         | 3,737.68     | 46,165.65     | 45,473.03     | 4,430.30     |
| 4、住房公积金       | 53,660.00    | 411,325.00    | 398,021.00    | 66,964.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 68,487.59    | 270,810.82    | 267,241.77    | 72,056.64    |
| 6、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 7、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 8、其他短期薪酬      |              |               |               |              |
| 合计            | 1,669,875.74 | 18,102,841.97 | 17,453,168.36 | 2,319,549.35 |

续：

| 项目            | 2020年1月1日    | 本期增加          | 本期减少          | 2020年12月31日  |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,142,104.99 | 12,356,262.57 | 11,999,819.27 | 1,498,548.29 |
| 2、职工福利费       |              | 380,348.22    | 380,348.22    |              |
| 3、社会保险费       | 37,683.55    | 341,973.01    | 330,476.70    | 49,179.86    |
| 其中：医疗保险费      | 33,743.61    | 301,296.36    | 290,648.93    | 44,391.04    |
| 工伤保险费         | 885.26       | 1,068.60      | 902.72        | 1,051.14     |
| 生育保险费         | 3,054.68     | 39,608.05     | 38,925.05     | 3,737.68     |
| 4、住房公积金       | 22,217.00    | 327,018.00    | 295,575.00    | 53,660.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 50,276.45    | 237,133.45    | 218,922.31    | 68,487.59    |
| 6、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 7、短期利润分享计划    |              |               |               |              |

|          |              |               |               |              |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 划        |              |               |               |              |
| 8、其他短期薪酬 |              |               |               |              |
| 合计       | 1,252,281.99 | 13,642,735.25 | 13,225,141.50 | 1,669,875.74 |

## (八) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元

| 项目      | 2022年7月31日          | 2021年12月31日         | 2020年12月31日         |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 增值税     | 5,717,018.26        | 5,621,819.75        | 2,303,352.55        |
| 消费税     |                     |                     |                     |
| 企业所得税   | 3,650,166.50        | 3,163,140.49        | 161,902.69          |
| 个人所得税   | 35,460.09           | 50,617.17           | 28,758.88           |
| 城市维护建设税 | 256,454.93          | 163,675.55          | 67,913.27           |
| 教育费附加   | 109,909.26          | 70,146.67           | 29,105.69           |
| 地方教育附加  | 73,272.85           | 46,764.44           | 19,403.79           |
| 印花税     |                     | 4,644.48            |                     |
| 环保税     |                     | 249.84              | 265.23              |
| 合计      | <b>9,842,281.89</b> | <b>9,121,058.39</b> | <b>2,610,702.10</b> |

## (九) 其他主要负债

√适用 □不适用

## 1、其他主要负债余额表

单位：元

| 其他流动负债科目 |                  |                  |             |
|----------|------------------|------------------|-------------|
| 项目       | 2022年7月31日       | 2021年12月31日      | 2020年12月31日 |
| 待转销项税额   | 45,570.07        | 96,317.75        |             |
| 合计       | <b>45,570.07</b> | <b>96,317.75</b> |             |

单位：元

| 一年内到期的非流动负债科目 |                     |                   |             |
|---------------|---------------------|-------------------|-------------|
| 项目            | 2022年7月31日          | 2021年12月31日       | 2020年12月31日 |
| 一年内到期的长期应付款   | 7,744,036.28        |                   |             |
| 一年内到期的租赁负债    | 393,442.66          | 382,734.89        |             |
| 合计            | <b>8,137,478.94</b> | <b>382,734.89</b> |             |

单位：元

| 租赁负债科目        |                  |                   |             |
|---------------|------------------|-------------------|-------------|
| 项目            | 2022年7月31日       | 2021年12月31日       | 2020年12月31日 |
| 租赁负债          | 94,126.68        | 318,904.00        |             |
| 减：租赁负债未确认融资费用 | -4,482.22        | -11,792.51        |             |
| 合计            | <b>89,644.46</b> | <b>307,111.49</b> |             |

单位：元

| 长期应付款科目   |            |                     |                     |
|-----------|------------|---------------------|---------------------|
| 项目        | 2022年7月31日 | 2021年12月31日         | 2020年12月31日         |
| 长期应付款     |            | 7,808,000.00        | 8,409,070.00        |
| 减：未确认融资费用 |            | -153,512.96         | -467,210.74         |
| <b>合计</b> | -          | <b>7,654,487.04</b> | <b>7,941,859.26</b> |

2019年3月27日，公司与台新租赁签订所有权转让协议《售后回租合同》，约定台新租赁向公司购买租赁物件后回租给公司使用，由公司使用该租赁物件并向第一金支付租金，租赁期间共24个月。双方协议价款为706.94万元（其中租赁成本671.49万元，利息费用：35.45万元）。刘勇、刘亚、刘春燕、刘澜、鹏钛防务、林州重机为该笔售后回租业务提供连带责任保证。

2019年5月23日，子公司鹏钛防务与第一金签订所有权转让协议《售后回租合同》，约定第一金向子公司购买租赁物件后回租给公司使用，由公司使用该租赁物件并向第一金支付租金，租赁期间共24个月。双方协议价款为359.12万元（其中租赁成本330.00万元，利息费用：29.12万元）。公司及刘勇、刘亚、林州重机为该笔售后回租业务提供连带责任保证。

2020年9月，子公司鹏钛防务向意特利（成都）智能数控科技有限公司购买设备，合同约定的付款方式为正式合同签订后，支付总设备款定金20%（195.20万元），安装调试合格后两年内付清余款80%（780.80万元），可通过融资租赁方或分期付款方式进行付款，付款期限为2年内分2次付清，平均每年支付390.40万元。

## 2、其他情况

适用 不适用

## 八、报告期内各期末股东权益情况

### 1、所有者权益余额表

单位：元

| 项目                        | 2022年7月31日            | 2021年12月31日           | 2020年12月31日           |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 股本/实收资本                   | 30,000,000.00         | 15,435,000.00         | 15,435,000.00         |
| 资本公积                      | 129,727,560.68        | 100,908,679.00        | 100,908,679.00        |
| 减：库存股                     |                       |                       |                       |
| 其他综合收益                    |                       |                       |                       |
| 盈余公积                      |                       | 4,848,942.41          | 1,982,893.63          |
| 未分配利润                     | 12,726,315.15         | 43,182,648.12         | 15,301,967.29         |
| 专项储备                      | 1,024,576.73          | 914,056.99            | 404,965.72            |
| <b>归属于母公司所有者<br/>权益合计</b> | <b>173,478,452.56</b> | <b>165,289,326.52</b> | <b>134,033,505.64</b> |
| 少数股东权益                    | 730,805.55            | 742,807.88            |                       |
| <b>所有者权益合计</b>            | <b>174,209,258.11</b> | <b>166,032,134.40</b> | <b>134,033,505.64</b> |

## 2、其他情况

适用 不适用

## 九、关联方、关联关系及关联交易

## （一） 关联方认定标准

根据《公司法》《企业会计准则第 36 号-关联方披露》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营决策，并根据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营活动有参与决策的权力，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，均构成关联方。

根据《企业会计准则解释第 13 号》，下列各方构成关联方，应当按照第 36 号准则进行相关披露：（一）企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；

（二）企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。除第 36 号准则第五条和第六条规定外，两方或两方以上同受一方重大影响的，不构成关联方。第 36 号准则中所指的联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

关联方认定标准具体包括：

- 1、公司的控股股东、实际控制人；
- 2、与公司受同一实际控制人控制的其他企业；
- 3、对公司实施共同控制的投资方；
- 4、对公司施加重大影响的投资；
- 5、公司的合营企业；
- 6、公司的联营企业；
- 7、公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者；
- 8、公司或其控股股东的 key 管理人员及与其关系密切的家庭成员。key 管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或 key 管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员；
- 9、公司主要投资者个人、key 管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

根据《非上市公众公司信息披露管理办法》，关联方，是指挂牌公司的关联法人和关联自然人。具有以下情形之一的法人或其他组织，为挂牌公司的关联法人：

- 1、直接或者间接控制挂牌公司的法人或其他组织；
- 2、由前项所述法人直接或者间接控制的除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- 3、关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- 4、直接或者间接持有挂牌公司 5% 以上股份的法人或其他组织；
- 5、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的；
- 6、中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

挂牌公司与上述第 2 项所列法人或其他组织受同一国有资产管理机构控制的，不因此构成关联关系，但该法人或其他组织的董事长、经理或者半数以上的董事兼任挂牌公司董事、监事或高级管理人员的除外。

具有以下情形之一的自然人，为挂牌公司的关联自然人：

- 1、直接或者间接持有挂牌公司 5% 以上股份的自然人；
- 2、挂牌公司董事、监事及高级管理人员；
- 3、直接或者间接地控制挂牌公司的法人的董事、监事及高级管理人员；
- 4、上述第 1、2 项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；
- 5、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的；
- 6、中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的自然人。

公司无遗漏关联方。关联方的认定及相关信息披露符合《企业会计准则解释第 13 号——关联方披露》《非上市公众公司信息披露管理办法》的相关规定。

## （二） 关联方信息

### 1、存在控制关系的关联方的基本信息

| 关联方姓名 | 与公司关系 | 直接持股比例 | 间接持股比例 |
|-------|-------|--------|--------|
| 无     | 无     | -      | -      |

### 2、关联法人及其他机构

适用 不适用

| 关联方名称 | 与公司关系 |
|-------|-------|
|-------|-------|

|                      |                                     |
|----------------------|-------------------------------------|
| 西安创客村电子商务有限责任公司      | 持股 5%以上股东                           |
| 晓田盛宁                 | 持股 5%以上股东                           |
| 银钛祥鹏                 | 公司员工持股平台, 董事、总经理刘垚担任执行事务合伙人         |
| 西安创客村网络科技有限公司        | 董事张岳持股 60%、马晓轩持股 40%且担任执行董事兼总经理     |
| 西安创客村信息技术有限公司        | 董事张岳持股 60%、马晓轩持股 40%且担任执行董事兼总经理     |
| 西安聚合盛业企业服务有限公司       | 西安创客村持股 12%且马晓轩担任董事                 |
| 西安创客云商电子商务有限公司       | 西安创客村、董事张岳合计持股 100%且马晓轩担任执行董事兼总经理   |
| 重庆骄王天然产物股份有限公司       | 西安创客村持股 20.10%且张岳担任董事               |
| 四川博约机电设备有限公司         | 刘春燕持股 70%且担任执行董事、经理                 |
| 海南云耀睿行私募基金管理中心(有限合伙) | 庞文龙出资占比 55%且担任执行事务合伙人               |
| 上海中辉孚企业管理中心(有限合伙)    | 庞文龙出资占比 77.78%且担任执行事务合伙人            |
| 杨凌君远致胜企业管理合伙企业(有限合伙) | 庞文龙出资占比 69.31%且担任执行事务合伙人            |
| 北京荣辰商业管理有限公司         | 庞文龙之弟庞文军持股 90%且担任执行董事、经理, 庞文龙持股 10% |
| 宝鸡君元致胜企业管理合伙企业(有限合伙) | 董事张岳出资占比 22.95%且担任执行事务合伙人           |
| 洛阳联纵企业管理合伙企业(有限合伙)   | 董事冯广武出资占比 44.67%且担任执行事务合伙人          |
| 汉中图昱水电安装有限公司         | 马海超妻弟黄亮持股 100%并担任执行董事、总经理           |
| 陕西中机岩土工程有限责任公司       | 马晓轩弟弟马晓武担任董事长兼总经理                   |

### 3、其他关联方

√适用 □不适用

| 关联方名称            | 与公司关系                                 |
|------------------|---------------------------------------|
| 张兵               | 间接持股 5%以上股东                           |
| 马晓轩              | 间接持股 5%以上股东                           |
| 刘亚               | 持股 5%以上股东、董事长                         |
| 庞文龙              | 持股 5%以上股东、2020 年 4 月-2021 年 7 月担任公司董事 |
| 刘春燕              | 持股 5%以上股东                             |
| 刘垚               | 董事、总经理、银钛祥鹏执行事务合伙人                    |
| 冯广武              | 董事                                    |
| 张岳               | 董事、张兵之弟                               |
| 艾剑英              | 董事                                    |
| 杨天屏              | 监事会主席                                 |
| 蹇嘉               | 职工监事                                  |
| 康康               | 监事                                    |
| 王俊林              | 副总经理                                  |
| 马海超              | 副总经理、董事会秘书                            |
| 彭晖               | 财务总监                                  |
| 西安巨子生物基因技术股份有限公司 | 张兵曾担任董事, 2020 年 5 月辞任                 |
| 贵阳建中机械设备有限责任公司   | 2022 年 4 月注销, 刘亚曾持股 80%               |

|                    |  |
|--------------------|--|
| 北京中孚兴业科技发展有限公司     | 2021年11月注销，庞文龙曾持股100%且担任执行董事                                       |
| 新疆金涌股权投资合伙企业（有限合伙） | 2020年6月注销，庞文龙出资1.67%且担任执行事务合伙人                                     |
| 成都一达体育运动有限公司       | 2022年1月注销，刘春燕曾持股33.33%   |
| 成都星科数控技术有限公司       | 刘亚、刘春燕曾合计持股100%，2020年10月转让其持有的全部股权                                 |
| 西安盛世翔宇航空科技有限公司     | 原董事邓小见持股33.33%且担任执行董事兼总经理  |
| 吕梁森葆环保科技有限公司       | 原董事邓小见持股33.33%且担任执行董事兼总经理  |
| 西安市长安区小见废品回收站      | 原董事邓小见控制的个体工商户   |
| 西安指南针信息咨询有限公司      | 2022年6月已注销，董事张岳担任法定代表人   |
| 武汉航征宇数控应用有限公司      | 2021年12月已注销，董事冯广武任监事，其配偶刘花兰持股70%并担任执行董事                            |
| 邓小见                | 2021年7月-2022年1月担任公司董事  |
| 王国东                | 2020年8月-2021年7月担任公司董事  |
| 林州重机及其附属企业         | 林州重机为公司原控股股东，2020年4月将其持有的公司全部股权转让给西安创客村                            |
| 郭现生、韩录云            | 公司原控股股东林州重机的实际控制人，2020年4月，林州重机将其持有的公司控制权转让给西安创客村，郭现生、韩录云不再为公司实际控制人 |
| 郭钊                 | 2018年1月-2020年4月担任公司董事，由林州重机委派                                      |
| 赵正斌                |  |
| 吴凯                 |  |
| 李荣                 | 2018年1月-2020年4月担任公司监事，由林州重机委派                                      |
| 索科善                | 2018年1月-2020年4月担任公司财务总监，由林州重机委派                                    |

此外，其他关联方还包括：（1）直接或间接持有5%以上公司股份的自然人股东关系密切家庭成员；（2）公司董事、监事、高级管理人员的关系密切家庭成员；（3）报告期初至2020年4月及报告期初之前12个月，林州重机的董事、监事、高级管理人员。

### （三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

#### 1、经常性关联交易

适用 不适用

#### 2、偶发性关联交易

适用 不适用

（1） 采购商品/服务

适用 不适用

（2） 销售商品/服务

适用 不适用

（3） 关联方租赁情况

适用 不适用

（4） 关联担保

适用 不适用

| 担保对象 | 担保金额<br>(元) | 担保期间 | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行<br>必要决策<br>程序 | 担保事项<br>对公司持<br>续经营能 |
|------|-------------|------|------|------|--------------------|----------------------|
|      |             |      |      |      |                    |                      |

|                                   |              |                            |    |    |   | 力的影响<br>分析  |
|-----------------------------------|--------------|----------------------------|----|----|---|---|
| 刘亚                                | 1,000,000.00 | 2019年12月27日至<br>2020年12月1日 | 保证 | 连带 | 否 | 关联方为<br>公司借款<br>提供的担<br>保及反担<br>保有利于<br>公司的生<br>产经营，<br>未对公司<br>产生不利<br>影响。 |
| 刘勇、刘<br>亚、刘春<br>燕、刘<br>澜、林州<br>重机 | 6,714,881.00 | 2019年4月9日至<br>2021年4月8日    | 保证 | 连带 | 否 |   |
| 刘勇、刘<br>亚、林州<br>重机                | 3,300,000.00 | 2019年5月30日至<br>2021年5月29日  | 保证 | 连带 | 否 |   |

(1) 2019年12月，公司从浙江民泰商业银行股份有限公司成都崇州支行取得短期借款1,000,000.00元。该笔贷款由刘亚、鹏钛防务提供连带责任保证。

(2) 2019年3月27日，公司与台新融资租赁（中国）有限公司（以下简称“台新租赁”）签订所有权转让协议《售后回租合同》，约定台新租赁向公司购买租赁物件后回租给公司使用，由公司使用该租赁物件并向台新租赁支付租金，租赁期间共24个月。双方协议价款为706.94万元（其中租赁成本671.49万元，利息费用：35.45万元）。刘勇、刘亚、刘春燕、刘澜、鹏钛防务、林州重机为该笔售后回租业务提供连带责任保证。

(3) 2019年5月23日，子公司鹏钛防务与第一金租赁（成都）有限公司（以下简称“第一金”）签订所有权转让协议《售后回租合同》，约定第一金向子公司购买租赁物件后回租给公司使用，由公司使用该租赁物件并向第一金支付租金，租赁期间共24个月。双方协议价款为359.12万元（其中租赁成本330.00万元，利息费用：29.12万元）。公司及刘勇、刘亚、林州重机为该笔售后回租业务提供连带责任保证。

(5) 其他事项

适用 不适用

**3、关联方往来情况及余额**

(1) 关联方资金拆借

适用 不适用

A、报告期内向关联方拆出资金

适用 不适用

B、报告期内向关联方拆入资金

适用 不适用

单位：元

| 关联方名称 | 2020年度 |
|-------|--------|
|-------|--------|

|           | 期初余额                | 增加额                 | 减少额                 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|------|
| 刘亚        | 4,850,000.00        | 2,000,000.00        | 6,850,000.00        |      |
| 刘勇        | 1,500,000.00        |                     | 1,500,000.00        |      |
| 张春        | 200,000.00          |                     | 200,000.00          |      |
| <b>合计</b> | <b>6,550,000.00</b> | <b>2,000,000.00</b> | <b>8,550,000.00</b> |      |

公司与刘亚、刘勇、张春之间的资金拆借性质是借款，公司按照一年以内银行同期贷款利率计提了利息。公司向关联方借入资金的原因：公司2020年资金紧张，临时周转用于公司日常经营。上述资金拆借属于商业行为，属于关联交易制度规定的范围，2022年9月26日公司股东大会召开2022年第三次临时股东大会审议通过了《关于确认报告期内公司关联交易的议案》，对报告期内的关联交易情况进行了确认。

### (2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

| 单位名称      | 2022年7月31日      | 2021年12月31日     | 2020年12月31日       | 款项性质  |
|-----------|-----------------|-----------------|-------------------|-------|
|           | 账面金额            | 账面金额            | 账面金额              |       |
| (1) 应收账款  | -               | -               | -                 | -     |
| 林州重机      |                 |                 | 231,298.36        | 加工费   |
| <b>小计</b> |                 |                 | <b>231,298.36</b> | -     |
| (2) 其他应收款 | -               | -               | -                 | -     |
| 刘亚        |                 |                 | 416,791.40        | 代收代付款 |
| 马海超       | 3,471.30        | 6,321.30        |                   | 备用金   |
| <b>小计</b> | <b>3,471.30</b> | <b>6,321.30</b> | <b>416,791.40</b> | -     |
| (3) 预付款项  | -               | -               | -                 | -     |
| <b>小计</b> |                 |                 |                   | -     |
| (4) 长期应收款 | -               | -               | -                 | -     |
| <b>小计</b> |                 |                 |                   | -     |

### (3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

| 单位名称      | 2022年7月31日       | 2021年12月31日      | 2020年12月31日      | 款项性质  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|-------|
|           | 账面金额             | 账面金额             | 账面金额             |       |
| (1) 应付账款  | -                | -                | -                | -     |
| <b>小计</b> |                  |                  |                  | -     |
| (2) 其他应付款 | -                | -                | -                | -     |
| 刘勇        |                  |                  | 35,273.67        | 借款利息  |
| 张春        |                  |                  | 6,815.00         | 借款利息  |
| 冯广武       | 33,766.00        | 35,198.64        |                  | 员工报销款 |
| <b>小计</b> | <b>33,766.00</b> | <b>35,198.64</b> | <b>42,088.67</b> | -     |
| (3) 预收款项  | -                | -                | -                | -     |

|    |  |  |  |   |
|----|--|--|--|---|
| 小计 |  |  |  | - |
|----|--|--|--|---|

## (4) 其他事项

□适用 √不适用

## 4、其他关联交易

√适用 □不适用

## (1) 代收代付款

2020 年发生金额

单位：元

| 项 目    | 代收金额         | 代付金额       |  |
|--------|--------------|------------|--|
| 代收代付款项 | 1,450,207.49 | 657,934.00 |  |

2020 年度，公司存在由股东刘亚代收废料销售款及代付供应商款项的情形，刘亚已于 2021 年 12 月将上述代收代付款的余款与公司结清并不再代收代付废料款项。

## (2) 关键管理人员及其关系密切的家庭成员薪酬

单位：元

| 项目                  | 2022 年 1-7 月 | 2021 年度      | 2020 年度      |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员及其关系密切的家庭成员薪酬 | 1,324,470.96 | 2,190,481.96 | 1,428,659.51 |

## (四) 关联交易决策程序及执行情况

| 事项   | 是或否 |
|--|-----|
| 公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。 | 是   |

2022 年 9 月 26 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会审议通过《关于确认报告期内公司关联交易的议案》，该议案确认公司报告期内发生的关联交易系公司生产经营过程中正常发生，遵循了自愿平等、诚实信用、公平公正原则，定价合理、公允、符合商业惯例，交易条件不存在对交易一方显失公平的情形，该等关联交易未损害公司及各股东的合法权益，未违反法律、法规之规定。

## (五) 减少和规范关联交易的具体安排

公司已按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司已按照有关法律、法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司按照《公司法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《非上市公众公司监管指引第 3

号—章程必备条款》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等规章制度，对关联交易的决策权限和决策程序进行了详细的规定。

公司制定了《关联交易管理制度》，对公司在关联方、关联交易、关联交易表决的回避制度、关联交易决策权限和表决程序及信息披露等方面的内容进行了规定。公司已经建立健全了规范关联交易的相关制度并切实履行。

为了减少和规范关联交易，公司持有 5%以上股份的股东及公司的董事、监事和高级管理人员出具了《减少和规范关联交易的承诺》，承诺尽量避免、减少与天科航空及其控制的企业发生任何形式的关联交易或资金往来，对于不可避免发生的关联交易事项，将按公平、公开的市场原则进行，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并按照天科航空公司章程、关联交易管理有关规定履行批准程序。

## 十、重要事项

### （一）提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

无

### （二）提请投资者关注的或有事项

#### 1、诉讼、仲裁情况

| 类型（诉讼或仲裁） | 涉案金额（元） | 进展情况   | 对公司业务的影响  |
|-----------|---------|--------|-----------|
| 诉讼        | 250,000 | 已经法院调解 | 不存在重大不利影响 |
| 合计        |         | -      | -         |

2022年8月31日，公司因设备租赁合同纠纷向崇州市人民法院提起诉讼，要求华蓥市星辰机械厂（被告一）和李茂（被告二）向公司赔偿因私自出售租用公司的设备所造成的财产损失 25 万元，立即向公司支付设备租金暂计 10.86 万元（租金具体金额计算值设备返还之日）并承担本案诉讼费用。

后公司撤回上述“支付租金”的诉讼请求。

根据崇州市人民法院于 2022 年 12 月 1 日出具的《民事调解书》，经法院调解，原被告双方达成协议：（1）被告于 2023 年 6 月 30 日前给付公司设备损失费及租金共计 9.5 万元；（2）如被告未履行前述给付义务，则被告另行给付公司 5 万元设备租金；（3）公司自愿放弃其他诉讼请求；（4）公司垫付的案件受理费 1,087 元，由被告在 2022 年 12 月 25 日前支付给公司。

截至本公开转让说明书签署日，上述《民事调解书》已经生效，进入履行阶段。本案涉案金额较小，所涉设备并非重大，且经调解后原被告双方权利义务关系明确，预计不会对公司业务经营产生重大不利影响。

#### 2、其他或有事项

无

**(三) 提请投资者关注的承诺事项**

无

**(四) 提请投资者关注的其他重要事项**

无

## 十一、 报告期内资产评估情况

报告期内，公司共发生一次资产评估，为公司股份制改造时整体资产评估。

公司委托银信资产评估有限公司，以 2022 年 2 月 28 日为评估基准日，就有限公司整体变更为股份公司事宜对全部资产和负债进行了评估，用以验证股份公司全体发起人的资产出资不存在高估的情形，并出具了《成都天科精密制造有限责任公司拟整体变更为股份有限公司涉及的净资产市场价值资产评估报告》（银信评报字(2022)沪第 0652 号）。

截止评估基准日，在持续经营前提下，成都天科精密制造有限责任公司经审计后的总资产价值 18,556.73 万元，总负债 2,491.86 万元，净资产 16,064.87 万元。采用资产基础法评估后的净资产价值为 21,127.34 万元，较账面所有者权益评估增值 5,062.47 万元，增值率 31.51%。

经资产基础法评估，公司股份制改造项目的净资产评估值确认为 21,127.34 万元。公司整体变更后延续原账面值进行核算，本次资产评估未进行调账。

## 十二、 股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

### (一) 报告期内股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与利润分配。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本 25%

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司可以采取现金或其它经过股东会决议通过的方式分配股利。

## （二） 报告期内实际股利分配情况

| 分配时点 | 股利所属期间 | 金额（元） | 是否发放 | 是否符合《公司法》等相关规定 | 是否超额分配股利 |
|------|--------|-------|------|----------------|----------|
| -    | -      | -     | -    | -              | -        |

## （三） 公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后股利分配政策不变，具体股利分配方案由公司股东大会决定。

## （四） 其他情况

无

## 十三、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

√适用 □不适用

| 序号 | 子公司名称 | 注册地                          | 业务性质                 | 持股比例    |      | 取得方式     |
|----|-------|------------------------------|----------------------|---------|------|----------|
|    |       |                              |                      | 直接持股    | 间接持股 |          |
| 1  | 鹏钛防务  | 成都崇州经济开发区晨曦大道南段 965 号        | 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业 | 100.00% | -    | 同一控制下收购  |
| 2  | 洛阳航准  | 河南省洛阳市宜阳县锦屏镇产业集聚区电子电器工业园 2 号 | 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业 | 55.81%  | -    | 非同一控制下收购 |

### （一） 鹏钛防务

#### 1、基本情况

|       |   |
|-------|---|
| 成立日期  | 2013 年 12 月 9 日   |
| 注册资本  | 1,000 万元  |
| 实收资本  | 1,000 万元  |
| 法定代表人 | 蒲婷  |
| 住所    | 成都崇州经济开发区晨曦大道南段 965 号   |
| 经营范围  | 航空航天飞行器及零部件的设计、生产；机电一体化产品、光机电产品、航空地面设备的研发、生产、销售及技术服务；机械零部件加工； |

|  |   |
|--|---|
|  | 房屋租赁；货物进出口（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
|--|---|

## 2、股权结构

| 股东名称 | 认缴出资额<br>(万元) | 实缴出资额<br>(万元) | 出资比例 | 出资方式 |
|------|---------------|---------------|------|------|
| 天科航空 | 1,000.00      | 1,000.00      | 100% | 货币   |

## 3、子公司历史沿革及合法合规性

2013年12月，鹏钛防务前身鹏钛精密成立。2020年11月，鹏钛精密变更名称为鹏钛防务。

(1) 2013年12月，鹏钛精密设立

2013年11月27日，鹏钛精密召开股东会，审议通过了《成都鹏钛精密制造有限责任公司（筹）章程》。根据该章程：鹏钛精密由6名自然人共同出资设立，注册资本为1,000.00万元；住所为成都崇州经济开发区；经营范围为“机械零部件设计、加工；电子工业专用设备、机械设备制造、销售；其他机械设备及电子产品、化工产品（不含危险化学品、易制毒品和监控化学品）、五金产品、电子产品、通讯器材销售；货物进出口”。

成都万瑞会计师事务所有限公司于2013年11月28日出具《验资报告》（成万验（2013）228号），截至2013年11月27日，鹏钛精密已收到股东缴付的首期出资200.00万元，均以货币缴纳。

2013年12月9日，成都市崇州工商行政管理局核准了鹏钛精密的设立登记并颁发了注册号为510184000069366的《企业法人营业执照》。

鹏钛精密设立时，股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资（万元） | 出资比例（%） | 实缴出资（万元） | 出资方式 |
|----|---------|----------|---------|----------|------|
| 1  | 刘奇才     | 390.00   | 39.00   | 78.00    | 货币   |
| 2  | 刘春燕     | 225.50   | 22.55   | 45.10    | 货币   |
| 3  | 刘澜      | 124.00   | 12.40   | 24.80    | 货币   |
| 4  | 刘勇      | 105.50   | 10.55   | 21.10    | 货币   |
| 5  | 曹霞      | 105.00   | 10.50   | 21.00    | 货币   |
| 6  | 岳仲豪     | 50.00    | 5.00    | 10.00    | 货币   |
|    | 合计      | 1,000.00 | 100.00  | 200.00   | ——   |

(2) 2015年10月，鹏钛精密变更为公司全资子公司

2015年10月14日，鹏钛精密召开股东会，同意各股东将其所持鹏钛精密全部股权转让给天科有限。

同日，刘奇才、刘春燕、刘澜、刘勇、曹霞、岳仲豪分别与天科有限签署《股权转让协议》。

2015年10月，成都市崇州工商行政管理局核准了鹏钛精密工商变更。

本次股权转让后，鹏钛精密成为公司全资子公司，股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称 | 认缴出资（万元）        | 出资比例（%）       | 出资方式 |
|----|---------|-----------------|---------------|------|
| 1  | 天科航空    | 1,000.00        | 100.00        | 货币   |
|    | 合计      | <b>1,000.00</b> | <b>100.00</b> | ——   |

截至本公开转让说明书签署日，鹏钛防务股权结构未再发生变化。

#### 4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

| 项目   | 2022年7月31日    | 2021年12月31日   | 2020年12月31日   |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 总资产  | 51,015,270.54 | 51,755,048.97 | 43,315,150.50 |
| 净资产  | 17,511,680.88 | 18,446,474.59 | 15,290,452.45 |
| 项目   | 2022年1月—7月    | 2021年度        | 2020年度        |
| 营业收入 | 1,084,757.11  | 12,651,056.53 | 8,281,801.09  |
| 净利润  | -934,793.71   | 3,156,022.14  | 1,931,209.80  |

#### 5、子公司业务、与公司业务关系

鹏钛防务主要从事航空零部件精密加工，与公司主营业务一致。截至报告期末，鹏钛防务已无实际经营。

#### 6、子公司业务的合规性

报告期内，鹏钛防务的业务合法合规，未受到工商行政管理机关、税务机关的行政处罚。

#### 7、其他情况

适用 不适用

##### （二）洛阳航准

##### 1、基本情况

|       |  |
|-------|--|
| 成立时间  | 2020年5月29日   |
| 注册资本  | 2,150万元  |
| 实收资本  | 1,329.74万元   |
| 法定代表人 | 冯广武  |
| 住所    | 河南省洛阳市宜阳县锦屏镇产业集聚区电子电器工业园2号                                     |
| 经营范围  | 新型钛合金金属制品、航空航天零部件的加工；飞行器材料工艺研制及加工；模具制造；特种工艺研发及应用；数字化机械装备制造及维修。 |

##### 2、股权结构

| 股东名称 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 认缴出资比例 | 出资方式 |
|------|----------|----------|--------|------|
|------|----------|----------|--------|------|

|                    |                 |                 |             |    |
|--------------------|-----------------|-----------------|-------------|----|
| 天科航空               | 1,200.00        | 1,200.00        | 55.81%      | 货币 |
| 刘花兰                | 760.00          | 80.00           | 35.35%      | 货币 |
| 洛阳联纵企业管理合伙企业(有限合伙) | 150.00          | 29.74           | 6.98%       | 货币 |
| 冯广武                | 40.00           | 20.00           | 1.86%       | 货币 |
| <b>合计</b>          | <b>2,150.00</b> | <b>1,329.74</b> | <b>100%</b> | 货币 |

### 3、子公司历史沿革及合法合规性

#### (1) 2020年5月，洛阳航准设立

2020年5月29日，洛阳航准召开股东会，通过了《洛阳航准精密制造有限公司章程》。根据该章程：洛阳航准注册资本为200.00万元，由刘花兰、冯广武分别认缴160.00万元、40.00万元；洛阳航准住所为河南省洛阳市高新区孙旗屯东沙坡瀛洲科技园3号；经营范围为“新型钛合金金属制品、航空航天零部件的加工；飞行器材料工艺研制及加工；模具制造；特种工艺研发及应用；数字化机械装备制造及维修（以工商部门核准的为准）”。

2020年5月29日，洛阳高新技术产业开发区市场监督管理局核准了洛阳航准设立登记并颁发了《营业执照》。

洛阳航准设立时股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称   | 认缴出资（万元）      | 出资比例（%）       | 出资方式 |
|----|-----------|---------------|---------------|------|
| 1  | 刘花兰       | 160.00        | 80.00         | 货币   |
| 2  | 冯广武       | 40.00         | 20.00         | 货币   |
|    | <b>合计</b> | <b>200.00</b> | <b>100.00</b> | ——   |

#### (2) 2020年9月，洛阳航准增资至1,000万元

2020年9月4日，洛阳航准召开股东会，一致同意：注册资本由200.00万元增至1,000.00万元，新增注册资本分别由刘花兰、天科有限认缴600.00万元、200.00万元。

2020年9月28日，宜阳县市场监督管理局核准了洛阳航准工商变更。

本次增资后，洛阳航准股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称   | 认缴出资（万元）        | 出资比例（%）       | 出资方式 |
|----|-----------|-----------------|---------------|------|
| 1  | 刘花兰       | 760.00          | 76.00         | 货币   |
| 2  | 天科有限      | 200.00          | 20.00         | 货币   |
| 3  | 冯广武       | 40.00           | 4.00          | 货币   |
|    | <b>合计</b> | <b>1,000.00</b> | <b>100.00</b> | ——   |

#### (3) 2021年8月，洛阳航准增资至2,150万元

2021年8月18日，洛阳航准召开股东会，一致同意：注册资本由1,000.00万元增至2,150.00万元，新增注册资本分别由天科有限、洛阳联纵企业管理合伙企业（有限合伙）认缴1,000.00万元、150.00万元，增资价格1元/注册资本。

2021年8月23日，宜阳县市场监督管理局核准了洛阳航准工商变更。

本次增资后，洛阳航准成为公司控股子公司，股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名/名称            | 认缴出资（万元） | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|--------------------|----------|---------|------|
| 1  | 天科航空               | 1,200.00 | 55.81   | 货币   |
| 2  | 刘花兰                | 760.00   | 35.35   | 货币   |
| 3  | 洛阳联纵企业管理合伙企业（有限合伙） | 150.00   | 6.98    | 货币   |
| 4  | 冯广武                | 40.00    | 1.86    | 货币   |
| 合计 |                    | 2,150.00 | 100.00  | ——   |

截至本公开转让说明书签署日，洛阳航准股权结构未再发生变化。

#### 4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

| 项目   | 2022年7月31日    | 2021年12月31日   | 2020年12月31日  |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 总资产  | 19,975,300.23 | 20,044,668.07 | 3,092,865.06 |
| 净资产  | 12,014,279.41 | 12,041,440.14 | 2,949,940.06 |
| 项目   | 2022年1-7月     | 2021年度        | 2020年度       |
| 营业收入 | 3,963,287.64  | 4,866,524.63  | 556,725.70   |
| 净利润  | -27,160.73    | -1,205,928.10 | -50,059.94   |

#### 5、子公司业务、与公司业务关系

洛阳航准主要从事导弹壳体、航天零部件精密加工，与公司主营业务一致。

#### 6、子公司业务的合规性

报告期内，洛阳航准的业务合法合规，未受到工商行政管理机关、税务机关的行政处罚。

#### 7、其他情况

适用 不适用

#### 十四、经营风险因素及管理措施

##### 1、股权分散及无实际控制人的风险

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构较为分散，不存在控股股东和实际控制人，公司所有股东均无法单独控制股东大会半数以上表决权，亦未向董事会委派半数以上成员。由于公司不存在实际控制人，存在决策效率较低的风险。分散的股权结构可能影响公司治理的有效性，导致上市后公司控制权更容易发生变化，同时在公司经营管理出现严重困难、公司股东的意见出现重大分歧等极端情况下，存在出现公司僵局的客观可能，从而给公司经营和业务发展带来潜在风险。

管理措施：通过中介机构的辅导，公司现已建立较为合理的法人治理结构，并健全了各项规

章制度。其中，已在《公司章程》中规定了关联交易决策回避制度，在《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》等制度中也作了相应的制度安排，对公司治理进行明确规定。公司将严格按照《公司法》《证券法》等法律法规以及相关规范性文件的要求规范运作，强化监事会的监督功能，完善法人治理结构，切实保护公司和其他股东的利益，避免出现公司僵局损害公司和其他股东利益情况的发生。

## 2、客户集中度高的风险

2020年、2021年、2022年1-7月，公司向前五大客户销售额占营业收入的比例分别为97.04%、96.26%与93.41%，存在客户集中度较高的风险。未来，如果客户需求发生重大变化，或公司无法满足客户要求，不能持续从航空工业获取业务，将对公司盈利造成重大负面影响。

管理措施：我国军机总装均由航空工业旗下八大主机厂负责完成，同时，航空工业还承担了多型号导弹的研制及生产任务，未来公司将继续开发航空工业集团内其他重要客户，降低对单一客户的依赖，同时向中国兵器、航天科技、中国商飞、空客等国内外优质客户拓展，进一步优化客户结构。

## 3、应收账款金额较大的风险

公司下游军工客户具有项目结算时间较长、年度集中结算等特点，导致公司报告期末应收账款金额较大。报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为29,199,651.83元、46,987,475.25元和57,669,452.02元，占流动资产的比重分别为31.31%、40.82%和56.41%，占比较高。上述应收账款账龄以1年以内为主，主要系应收航空工业等国有大型企业客户的款项。如果下游客户生产经营出现重大变化，公司将面临流动资金紧张的风险。

管理措施：公司将通过加强应收账款催收管理力度，降低公司应收账款发生坏账的风险。

## 4、毛利率波动的风险

公司是从事航空航天零部件精密加工的国家级高新技术企业。2020年、2021年和2022年1-7月，公司毛利率分别为46.39%、54.02%和49.17%。报告期内，公司主营业务毛利率在一定区间内存在波动。

公司产品毛利率受宏观经济、行业状况、销售形势、生产成本等多种因素的影响。如果未来市场环境、成本管理发生不利变化，或公司无法持续保持产品在行业内的竞争力，造成公司产品毛利率下降，将直接影响到公司盈利能力的稳定性。

管理措施：公司将进一步加大研发设计，加强产品质量监控，增强公司产品竞争力，形成定价优势；同时公司将加强成本管理和控制，降低公司生产成本。

## 5、资质到期后不能续期的风险

在我国从事军品生产的企业需要取得军工业务相关资质，按照国家军用标准，建立武器装备质量管理体系，其后需通过目标客户对公司的文件资质审核、现场审核、样品试制等，审核通过后进入客户合格供方目录。若未来公司不能持续获得相关业务资质或认证，将面临无法进入客户合格供方目录、无法继续从事军品生产的风险。

管理措施：公司严格按照行业主管部门相关要求，落实保密、质量管理责任，确保相关军工资质的持续取得。

## 6、委外加工风险

公司目前不具备热处理、表面处理等特殊工艺设备和加工磨孔等粗加工能力，同时报告期内公司所承接的加工产品型号不断增加，造成现有工序产能饱和，出于成本效益考虑，为提高公司产能利用率和产品交付进度，公司将部分工序委外加工。公司对委外加工供应商的生产过程及产品质量进行管控，但如果外协厂商不能切实履行委托加工协议约定的相关义务，质量控制出现重大问题，则可能对公司产品的交付和正常经营产生不利影响。

管理措施：公司已制定《供方评定管理办法》《外包过程管理办法》，由生产部、技术部、质量部对外协厂商的生产能力、设备状况、技术水平、质量管理能力、产品的提供和服务等进行评定与监督；公司已和外协供应商签订了《产品制作合同》《安全、环保、消防和职业卫生责任协议》《基础保密协议》，对外协供应商所应遵循的产品质量、以及质量不合格的责任及赔偿措施进行了明确约定。

## 7、产品质量风险

公司为航空航天主机厂、分承制厂及科研院所提供配套加工服务，若产品出现重大质量问题，将可能影响飞行器运行安全，甚至造成重大事故。报告期内，公司未发生产品重大质量问题，未与客户就产品质量产生纠纷，但航空航天产品开发与应用复杂，加工工艺要求较高，未来若公司在配套过程中无法满足客户技术要求，以致产生重大质量风险，将可能面临客户赔偿，甚至被取消供应商资格的风险。

管理措施：坚持质量优先原则，严格落实公司制定的各项质量管理制度，按标准组织生产，强化质量检验机制，设置质量管理点或质量控制点，确保产品质量合格。

## 8、客户生产模式变化导致的风险

公司目前主要为来料加工，系由行业特征、客户要求以及公司自身根据经营需求所决定，如果客户大范围调整该种模式，将直接增加公司的资金压力和经营管理难度，可能使得公司面临一定的资金压力和经营风险。

管理措施：保持与客户的紧密联系，积极把握行业发展、生产模式变化的趋势，加强公司生产组织能力及精细化管理能力；同时，积极利用银行、资本市场所提供的多元化融资工具，增强

公司资本实力。

### 9、安全生产风险

公司安全生产风险主要来自于车间工人使用机床进行加工作业环节。报告期内，公司严格执行国家法律法规和行业规范对安全生产的有关规定，对生产人员严格实行安全责任制，并制订了一整套公司安全管理制度，未发生重大安全事故，但仍然无法排除在作业过程中可能因工作人员违反相关规程制度、出现安全管理漏洞、操作不规范等原因造成安全事故，从而给公司的经营带来不利影响的风险。

管理措施：公司制定了《安全生产管理制度》等一系列的安全生产规范以及安全生产事故应急处置预案，对公司的安全生产目标、各类岗位的安全职责、特种设备及人员的安全管理等做出了明确、详细的规定。未来公司将持续落实各项安全生产制度，抑制安全生产事故的发生。

### 10、不予披露部分信息影响投资者决策的风险

由于公司涉及军品业务，营业收入中部分来自于军工单位，对涉及国家秘密或可能间接推断出国家秘密的信息，参照《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》的相关规定，采取脱密处理方式进行披露，主要包括：军工资质具体内容、与军品相关的项目、客户名称、产品名称、型号、产能、产量、军品收入占比等信息。上述信息披露方式符合国家相关保密规定及行业惯例，但可能会影响投资者对公司的价值判断，进而导致投资者决策失误的风险。

管理措施：公司将在保守国家秘密的前提下，遵守法律、法规及证券监管部门对公司信息披露的规定，保证信息披露真实、准确、完整、及时，促进投资者对公司的了解和认同。

### 11、税收优惠政策风险

公司为高新技术企业，根据相关规定，公司可以适用 15%企业所得税税率。

若上述税收优惠政策发生变化或者公司未来无法被继续认定为享受税收优惠的高新技术企业，将会对公司未来业绩产生不利影响。

管理措施：针对上述风险，公司将持续重视研发，增加研发投入，继续扩大销售规模，提高公司的市场竞争能力和行业竞争地位，从而提高公司的盈利能力，以减少因税收优惠政策可能发生的变化给公司带来的不利影响。

### 12、新型冠状病毒疫情导致的经营风险

新型冠状病毒疫情的爆发，对宏观经济及航空制造产业链带来不同程度的影响。目前国内局部疫情时有发生，虽然国家有关部门、部分省市正在持续优化疫情防控措施，但若未来疫情长期持续，公司可能出现因疫情防控措施导致的客户来料及产品交付不及时等情形，对公司经营业绩造成不利影响。

管理措施：公司严格遵守疫情防控部门发布的防疫政策，合理安排订单生产，保证重点客户交货需求，尽可能减少疫情防控对公司生产经营、交货的不利影响。

### 13、电力供应保障风险

公司生产耗用的主要能源为电力。在夏季用电高峰期，为保障居民用电需求，电网公司将对工业企业实施短期内的拉闸限电，导致公司生产线陷入停滞。虽然公司通过租用发电设施保障生产任务实施，但部分生产线仍不能完全投产。但如高温天气持续，将对公司交货进度及业绩实现造成一定程度的不利影响。

管理措施：公司通过租用发电设施保障重点客户订单生产，同时积极与电网公司沟通架设专用供电线路事宜，尽量减少因拉闸限电导致生产线运行不足的不利影响。

## 十五、公司经营目标和计划

天科航空立足航空航天领域，主要从事军用飞机和民用客机机身和机翼主承力结构件零部件等关键重要零部件的精密加工业务。未来公司将坚持“一体多翼，优化布局”的发展战略，利用公司所掌握的核心关键技术、丰富的生产经验、优秀的质量控制继续为我国航空航天领域提供优质的服务及产品。

未来两年，公司将继续以航空航天零部件精密加工业务为主体，做强军品，做大民品，具体包括：

1、深耕精密加工领域，拓展业务范围。在巩固飞机机体零部件加工优势的同时，开展导弹弹体、火箭零部件加工、导弹制导系统部件加工及总装业务，与此同时，加快直升机吊挂系统、航空部件装配开发与应用等业务的研究与开发，目标实现由“精密加工”向“机电一体化总装”业务升级。

2、优化客户结构，增强企业竞争力。我国军机总装均由航空工业旗下八大主机厂负责完成，同时，航空工业还承担了多型号导弹的研制及生产任务，未来公司将继续开发航空工业集团内其他重要客户，同时向中国兵器、中国船舶、航天科技、中国航发、中国商飞、空客等国内外优质客户拓展，进一步优化客户结构，提升公司的竞争力。

## 第五节 挂牌同时定向发行

适用 不适用

## 第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

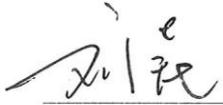
### 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

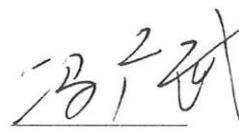
全体董事（签字）：



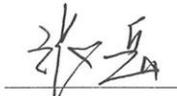
刘亚



刘垚



冯广武



张岳



艾剑英

全体监事（签字）：



杨天屏

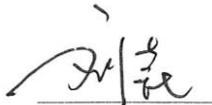


蹇嘉



康康

全体高级管理人员（签字）：



刘垚



王俊林

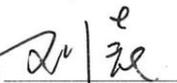


马海超



彭晖

法定代表人（签字）：



刘垚



成都天科航空制造股份有限公司

2022年12月13日

### 主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表人（签字）：王洪  
王 洪

项目负责人（签字）：孙勇  
孙 勇

项目小组成员（签字）：翟云耀  
翟云耀

李瑶  
李 瑶

吴希  
吴 希

李文鹏  
李文鹏

张文远  
张文远

张木权  
张木权

杨焯铮  
杨焯铮



## 律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师： 张宏远      李国栋      邵琬婷  
张宏远                      李国栋                      邵琬婷

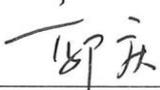
律师事务所负责人： 方燕  
方 燕

  
北京金诚同达（西安）律师事务所  
2022年12月13日

## 审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读《成都天科航空制造股份有限公司公开转让说明书》（以下简称公开转让说明书），确认公开转让说明书与本所出具的《审计报告》（天健审〔2022〕11-252号）的内容无矛盾之处。本所及签字注册会计师对成都天科航空制造股份有限公司在公开转让说明书中引用上述报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对引用的上述内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

     
李元良 郭庆

天健会计师事务所负责人：

   
龙文虎

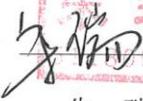
天健会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年十二月十三日



## 评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师(签字):    
朱 瑞

   
王忠杰

资产评估机构负责人(签字):   
梅惠民



2022年12月13日

## 第七节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件