



广州航新航空科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-046

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人卜范胜、主管会计工作负责人龙朝晖及会计机构负责人(会计主管人员)龙朝晖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 2016 半年度报告 | 1 |
| 第一节 重要提示、释义 | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介 | 6 |
| 第三节 董事会报告 | 9 |
| 第四节 重要事项..... | 21 |
| 第五节 股份变动及股东情况 | 30 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 | 35 |
| 第七节 财务报告..... | 37 |
| 第八节 备查文件目录 | 123 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|--|
| 本公司、公司、母公司 | 指 | 广州航新航空科技股份有限公司 |
| 航新电子 | 指 | 广州航新电子有限公司，本公司的全资子公司 |
| 上海航新 | 指 | 上海航新航宇机械技术有限公司，本公司的全资子公司 |
| 天津航新 | 指 | 天津航新航空科技有限公司，本公司的全资子公司 |
| 哈航卫 | 指 | 哈尔滨航卫航空科技有限公司，本公司的全资子公司 |
| 香港航新 | 指 | 航新航空服务有限公司，本公司的全资子公司 |
| 航新贡享 | 指 | 深圳航新贡享微机电有限公司，本公司的控股子公司，已于 2015 年 12 月注销完毕 |
| 山东翔宇 | 指 | 山东翔宇航空技术服务有限责任公司，航新电子的参股公司 |
| 嘉兴华彩 | 指 | 嘉兴硅谷天堂华彩投资管理合伙企业（有限合伙），本公司的参股公司 |
| 上海航歆 | 指 | 上海航歆国际贸易有限公司，航新科技孙公司 |
| 报告期 | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 中国民航局、CAAC | 指 | 中国民用航空局， Civil Aviation Administration of China |
| MRO | 指 | Maintenance、Repair、Overhaul 的缩写，指航空器维修及航空器维修服务商 |
| OEM 厂家 | 指 | Original Equipment Manufacturer，原厂委托制造厂家，本报告所指 OEM 厂家主要为波音、空客等主机厂生产机载设备的厂家 |
| 机载设备 | 指 | 为完成飞行任务、作战任务以及为保证飞行员与乘员安全、舒适而安置在飞机上的、有独立功能装置的总称。主要分为机载电子设备和机载机械设备 |
| 自动测试设备、ATE | 指 | Automatic Test Equipment，以计算机为核心，能够在程序控制下，自动完成对被测设备的特定测试、故障诊断、数据处理等，并以适当方式显示或输出测试结果的设备 |
| 航空器 | 指 | 航空器是指在大气层中飞行的飞行器，包括飞机、直升机、滑翔机、飞艇等，其中飞机、直升机是最主要的航空器，本报告所称航空器主要指飞机、直升机 |
| PMA | 指 | Portable Maintenance Aid，便携式维修辅助设备，一种在维修现场使用的移动计算设备，为外场维修人员在现场进行维修提供详细的维修 |

| | | |
|----------|---|--|
| | | 信息，包括各种技术指令和工程信息、交互式电子技术手册信息、扩充的诊断方法和诊断过程，以及每个设备的全部维修历史信息等 |
| 飞行参数记录系统 | 指 | 飞行参数记录系统，是用于对飞机的飞行高度、速度、姿态、舱内语音等飞行状态参数进行采集、记录的一组设备的统称。它们把飞机停止工作或失事坠毁前的飞行参数及驾驶舱内的声音记录下来，并通过地面站等配套设备，将所记录信息予以还原展示，供飞行实验、事故分析之用 |
| 件号 | 指 | Part Number，简称 PN，是指飞机上某一零部件的具体型号 |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|-------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 航新科技 | 股票代码 | 300424 |
| 公司的中文名称 | 广州航新航空科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 航新科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Guangzhou Hangxin Aviation Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 卜范胜 | | |
| 注册地址 | 广州市经济技术开发区科学城光宝路 1 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 510663 | | |
| 办公地址 | 广州市经济技术开发区科学城光宝路 1 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 510663 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.hangxin.com | | |
| 电子信箱 | securities@hangxin.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|--------|
| 姓名 | 陈茜茜 | |
| 联系地址 | 广州市经济技术开发区科学城光宝路 1 号 | |
| 电话 | 020-66350978 | |
| 传真 | 020-66354166 | |
| 电子信箱 | securities@hangxin.com | |

三、信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 广州航新航空科技股份有限公司证券事务部 |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|-------------------------------|----------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 169,380,026.85 | 199,675,898.66 | -15.17% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 20,039,278.79 | 29,123,584.81 | -31.19% |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 17,344,137.24 | 27,970,923.81 | -37.99% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -64,834,631.04 | -77,702,580.89 | -16.56% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.4872 | -0.5839 | -16.56% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1506 | 0.2189 | -31.20% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1506 | 0.2189 | -31.20% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.44% | 4.61% | -2.17% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 2.11% | 4.42% | -2.31% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 982,577,461.76 | 1,004,332,646.51 | -2.17% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 834,882,571.01 | 818,047,276.78 | 2.06% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 6.274 | 6.1475 | 2.06% |

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,208,893.26 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -38,138.50 | |
| 减：所得税影响额 | 475,613.21 | |
| 合计 | 2,695,141.55 | -- |

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

（1）经营业绩波动及业绩可能下降的风险

公司主要从事设备研制及保障、航空维修及服务业务。根据客户和行业特点，客户订单签署受诸多不确定因素影响，可能导致公司的经营业绩在不同会计期间存在波动的风险。此外，若出现航空维修市场竞争加剧、市场萎缩和毛利率下降，以及客户采购政策发生不利变化或采购推迟等情况，公司存在经营业绩下降的风险。

（2）技术实现风险

在设备研制方面由于研制过程中使用了大量的前沿新技术，新飞行器对于产品技术性能的要求也日新月异，新技术的使用没有在行业内其他类似产品中得到验证，存在新产品研制过程中技术不可实现的风险。

（3）个别部件供应商单一或较少的风险

本公司设备研制及保障业务中机载设备和检测设备研制主要属于军工业务，该等业务所需的个别部件存在供应商单一或较少的风险，若该等部件供应商不能及时保质保量向公司供应，将对公司机载设备和检测设备的生产造成影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，报告期内公司实现营业收入169,380,026.85元，较上年同期下降15.17%，实现归属于上市公司股东的净利润20,039,278.79元，较上年同期下降31.19%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润17,344,137.24元，较上年同期下降37.99%。公司业务收入下降主要是由于国内经济增速下行，公司设备研制及保障、航空维修及服务产品受行业政策变动影响，以及市场订单波动导致销售收入下降。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|----------|---------------------------|
| 营业收入 | 169,380,026.85 | 199,675,898.66 | -15.17% | |
| 营业成本 | 95,735,283.58 | 91,931,022.81 | 4.14% | |
| 销售费用 | 11,848,476.53 | 10,812,431.44 | 9.58% | |
| 管理费用 | 42,358,338.08 | 59,380,788.07 | -28.67% | |
| 财务费用 | -2,520,403.78 | 2,894,666.65 | -187.07% | 主要是报告期内银行借款利息支出减少所致 |
| 所得税费用 | 3,380,213.58 | 5,005,058.98 | -32.46% | 主要是报告期内利润总额下降所致 |
| 研发投入 | 21,464,015.11 | 20,450,460.66 | 4.96% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -64,834,631.04 | -77,702,580.89 | -16.56% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -23,994,639.10 | -11,568,631.19 | 107.41% | 主要是增加对嘉兴华彩股权投资所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,394,533.81 | 219,580,937.26 | -102.46% | 主要受公司上年实现了首次公开发行股票所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -93,824,447.79 | 129,860,476.90 | -172.25% | 主要受公司上年实现了首次公开发行股票所致 |
| 货币资金 | 103,116,311.04 | 197,052,140.50 | -47.67% | 主要是报告期内经营活动现金流减少所致 |
| 应收票据 | 1,977,800.00 | 7,954,313.02 | -75.14% | 主要是报告期内应收票据当期承兑所致 |
| 其他应收款 | 3,192,924.22 | 1,624,123.61 | 96.59% | 主要是报告期内增加非关联方往来款、员工借款增加所致 |

| | | | | |
|---------|---------------|---------------|---------|-------------------------|
| 投资性房地产 | 8,630,769.52 | 29,292,184.92 | -70.54% | 主要是报告期内航新大楼六层由出租改为自用所致 |
| 开发支出 | 9,370,733.15 | 1,325,647.10 | 606.88% | 主要是报告期内公司开发支出项目投入增加所致 |
| 长期待摊费用 | 658,157.13 | 464,250.42 | 41.77% | 主要是报告期内公司装修款增加所致 |
| 其他非流动资产 | 7,395,215.91 | 4,527,609.52 | 63.34% | 主要是报告期内预付设备款增加所致 |
| 短期借款 | 3,000,000.00 | 5,000,000.00 | -40.00% | 主要是报告期内公司减少借款所致 |
| 应付票据 | 4,172,225.92 | 20,802,445.60 | -79.94% | 主要是报告期内公司减少银行承兑汇票付款所致 |
| 应付职工薪酬 | 16,468,597.22 | 27,327,776.03 | -39.74% | 主要是报告期内公司发放 2015 年度奖金所致 |
| 应交税费 | 5,602,898.55 | 16,722,482.30 | -66.49% | 主要是报告期内公司缴纳 2015 年度税款所致 |
| 其他综合收益 | 251,271.81 | 128,506.37 | 95.53% | 主要是报告期内外币报表折算差额所致 |
| 投资收益 | 591,353.05 | 1,006,734.54 | -41.26% | 主要是报告期内工作对嘉兴华彩投资所致 |
| 营业外支出 | 69,231.81 | 10,566.29 | 555.21% | 主要是报告期内公司社保滞纳金所致 |

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期公司实现营业收入16,938.00万元，较上年同期下降15.17%；实现归属于上市公司股东净利润2,003.93万元，较上年同期下降31.19%。公司业务收入下降主要是公司设备研制及保障、航空维修及服务产品受行业政策变动影响，以及市场订单波动导致销售收入下降。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

报告期新增的合同订单金额为16,737.31万元（不含税），新增订单的完成比例为70.67%；前期订单在本报告期的完成金额为4,776.79万元（不含税）。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务主要包括航空维修及服务，以及设备研制和保障两大业务。

1、航空维修及服务

公司航空维修及服务业务主要为境内外民航企业提供机载电子、机械设备的维修，以及航材租赁周转和贸易等机载设备维修保障业务。

公司是国内航空维修行业中较早同时获得中国CAAC、美国FAA、欧洲EASA维修许可资质的中国企业之一，具备对50余种机型（含民航运输、通用航空和军用航空）、3,000个项目、20,000多个件号机载设备的深度维修能力。

2、设备研制和保障业务

公司设备研制和保障业务主要为国内军方、军工企业提供飞行参数记录系统等机载设备和自动检测设备的研制，为军方机载设备提供研制和保障。凭借对国际前沿飞机技术和设计理念的了解，以及在航空维修和检测设备制造方面的经验，公司将国际机载设备先进的设计理念运用于机载设备和检测设备的研制中，为军方提供高性能、通用化的机载设备和检测设备。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 设备研制及保障 | 56,879,037.19 | 33,667,030.51 | 40.81% | -21.83% | 6.71% | -15.83% |
| 航空维修及服务 | 109,176,538.95 | 61,491,364.00 | 43.68% | -11.36% | 3.05% | -7.88% |

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

| 项目 | 2016年上半年 | 2015年上半年 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 前五名采购商合计采购金额 | 26,677,193.28 | 18,082,958.94 |
| 前五名供应商合计采购金额占采购总额比例 | 30.87% | 20.76% |

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

| 项目 | 2016年上半年 | 2015年上半年 |
|--------------------|---------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额 | 92,637,458.89 | 123,586,012.84 |
| 前五名客户合计销售金额占营业收入比例 | 54.69% | 61.89% |

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

| 序号 | 研发项目 | 承担企业 | 研究成本分配方案 | 报告期内达到的目标或者状态 |
|----|-----------------|------|----------|--------------------------------|
| 1 | 航空电子部件自动测试设备 | 公司 | 自主研发 | 按照计划如期开展，达到预期目标。 |
| 2 | 机载设备研制 | 公司 | 自主研发 | 完成多型机载设备的装机试用，按照计划如期开展，达到预期目标。 |
| 3 | 某型综合检测设备 | 公司 | 自主研发 | 完成样机试制，达到预期目标，后续按计划进行 |
| 4 | 综合数据采集与信息处理系统项目 | 航新电子 | 自主研发 | 按照计划如期进行 |

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司所属行业为航空装备制造及维修服务行业。由于飞机故障高发期在飞机投入运行5年之后，2014年以来随着国内机队更新速度的加快，导致整体飞机数量在快速增长，而实际维修市场增长不明显。短期内，由此带来的市场压力将会增大，竞争会更加激烈。长远来看，设备研制及保障、航空维修及服务领域存在巨大市场潜力；国家“十三五”规划明确提出要促进航空装备制造业发展壮大，航空装备及其周边产业发展前景良好。随着国家低空领域开放政策进一步放宽，无人机市场发展方兴未艾，飞机大数据应用前景广阔等利好因素影响，必将刺激装备需求的增长；新飞机逐年出商保并且机队规模不断增长，将会逐步形成巨大的航空维修和服务市场增量；国内中小航空公司发展迅猛，基于其企业规模和成本控制要求，需要能够提

供一体化航材综合保障的供应商，形成新的市场格局和航空维修及服务模式。

为应对逐步加剧的市场竞争，公司自2015年以来就加大了航空装备新产品的研制力度和现有产品的改造升级，在2016年上半年，公司产品研发已获得了阶段性突破，某型综合数据采集与信息处理系统已在部分核心技术上取得突破，并达到装机状态。在报告期内，公司新增授权专利6个，其中发明专利1个，实用新型4个，外观专利1个。

通过公司管理层的勤勉尽责、员工的不懈努力和广大投资者的大力支持，为公司在国内航空装备制造及维修服务行业中的领先地位奠定了坚实的基础。公司将进一步加大新产品的市场推广力度，提高经营管理水平，确保公司长期、稳定、有序的发展，以良好的业绩来回报广大投资者。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016年，公司总体发展思路是：按照市场化原则，梳理企业管理链，优化企业业务链，打造企业价值链，强化企业核心竞争力，加速推进企业战略目标的实施。

在报告期内公司重点开展了以下工作：

(1)市场营销方面：按照公司战略方案，维护现有优质客户的良好合作关系，对新市场进行了开拓，目前已取得一定的突破。后续将进一步探索新形势下市场营销的新理念、新模式和新举措，强化产品定位和市场细分，优化完善市场布局，整合服务资源，推动公司市场营销变革，建设可持续发展的市场营销体系。

(2)技术研发方面：

根据公司战略方针，新产品的研发取得较好的进展，丰富了综合数据采集与信息处理系统、飞行参数记录系统、舰船参数记录系统、综合测试设备等涵盖的产品种类，提升了飞机安全性体系和综合保障领域部分技术的开发和应用水平，持续保持了业内的领先技术优势。。

(3)财务管理方面：

进一步推进资源整合和协同，建立了资金集中管控运营平台，加强资金集中管理。以战略管理为目标，以市场需求为导向，全面实施公司预算管理，以实现资源的合理配置。构建了决策型财务分析体系，切实调整财务分析视角与重点。健全财务总监、财务经理的委派机制，提升股份公司对子公司的财务管控能力。进一步强化风险管控手段，加强财务管理，确保公司现金流安全，确保公司财务安全。

(4)人力资源管理方面：

进一步完善了经营者激励与约束机制；建立规范化的人力资源配置管理体系，全面提升人力资源的效能，实现了员工队伍转型和人力资本价值贡献的最大化；加强后备人才及员工队伍建设，推进公司市场化用人，持续优化人员结构。

(5)供应链方面：

通过与供应商间的高效协作关系建立了需求驱动供应链体系，加强资源共享，优化企业商业价值，形成了科学化、现代化、规范化的供应链管理新模式。推进供应链的信息化建设，通过ERP系统强大的数据管理效能，提高协作能力、确保数据质量，实现管理信息化，提升整体供应链管理水平。通过全渠道需求整合体系及供应链可视化管理模式的建立，为供应链的全周期管控建立了有效的解决方案，实现了供应链体系的信息化、科学化、集约化、即时化和精细化管理。

(6)子公司管理方面：

继续创新子公司管理机制体制，推进组织机构优化调整，加强子公司分类管理和功能定位，宏观管控、微观搞活，提升母子公司的整体效能。加强价值链分析，按照授权有道、统分科学、运营协同的原则，发挥子公司的经济自由度，促进股份公司与子公司高度协同，实现整体利益最大化。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、管理风险 公司上市后，加大了对外投资力度，公司控股或参股的企业数量会随之增加，未来，公司根据发展需要还将进行进一步投资或进行并购重组相关业务来提高公司规模及盈利能力，但也可能会给公司带来相应的管理风险。公司通过加强规范管理，完善公司内部控制体系建设，及时完善和补充内部管理制度，引进中高端管理人才，为公司的可持续发展奠定坚实的基础。

2、新产品开发风险

公司科研成果存在不能成功转化并产生经济效益的风险，在市场开拓上也具有不确定性；公司培养、引进了一批业务精湛、勇于开拓的技术人员，积累了丰富的产品研发经验。公司在现有产品优势的基础上，将持续研发新的产品及工艺，增强产品的附加值及质量的稳定性，以适应激烈的市场竞争提高自身的核心竞争力

3、募投项目进度及效益达不到预期的风险

公司募投项目是根据国家政策导向、市场格局变化及公司未来发展需求等进行产品横向扩展和产业链延伸，以及行业内并购重组等投资，虽然公司会聘请中介机构进行多方调研及论证，公司管理层也会对项目进行可行性研究，并建立了重大投资管理、内部问责等制度，来完善法人治理结构，提高决策及管理水平，但仍然不能排除因测算偏差、环境变化、政策变化等因素导致的募投项目进度及效益达不到预期的风险。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 33,523.1 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,595.76 |
| 已累计投入募集资金总额 | 22,544.41 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 5,096.57 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 15.20% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>1、募集资金到位情况根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]557 号文《关于核准广州航新航空科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，在深圳证券交易所首次公开发行人民币普通股 3,327 万股，发行价格为每股 11.68 元，共募集资金总额为 38,859.36 万元，扣除发行费用后，本次实际募集资金净额为 33,523.10 万元，上述资金已于 2015 年 4 月 17 日到位，已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具广会验字[2015]G14000040385 号验资报告，公司对该募集资金采取了专户存储制度。2、募集资金使用情况报告期内，公司投入募集资金 2595.76 万元用于募投项目，截止本报告期末，公司已累计投入募集资金总额 22544.41 万元。3、报告期内，公司未发生变更用途的募集资金项目。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|--------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | 期 | | 益 | | 化 |
|---------------------------|--|-----------|-----------|----------|-----------|---------|---------------------|---|---|----|----|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 机械维修产业化技术改造项目 | 否 | 5,726.18 | 5,726.18 | 129.22 | 4,430.05 | 77.36% | 2016年 06月30 日 | | | 是 | 否 |
| 航空机载电子设备维修能力扩展技术改造项目 | 否 | 11,314.01 | 11,314.01 | 845.21 | 7,535.25 | 66.60% | 2016年 12月31 日 | | | 是 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 5,386.34 | 5,386.34 | 924.53 | 3,882.31 | 72.08% | 2016年 12月31 日 | | | 是 | 否 |
| 航空机载电子设备维修能力扩展（二期）技术改造项目 | 是 | 5,096.57 | 0 | | | | | | | 否 | 是 |
| 综合数据采集与信息处理系统 | 是 | 0 | 5,096.57 | 696.8 | 696.8 | 13.67% | 2016年 12月31 日 | | | 是 | 否 |
| 与主营业务相关的营运资金项目 | 否 | 6,000 | 6,000 | | 6,000 | 100.00% | 2016年 12月31 日 | | | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 33,523.1 | 33,523.1 | 2,595.76 | 22,544.41 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 33,523.1 | 33,523.1 | 2,595.76 | 22,544.41 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 航空机载电子设备维修能力扩展（二期）技术改造项目截至报告期末未有资金投入，随着研发中心建设项目民航大型检测设备进一步研发，可应用于 A320 和 B737NG 机型电子机载设备的维修服务上，并可进一步延伸至 A380 等新机型，可替代 ATEC6A 的大部分功能；同时通过挖掘现有设备产能，可提高了原有的 ATEC 系列检测设备的效率，因此航空机载电子设备维修能力扩展（二期）技术改造项目近期没有投资的必要。为提高募集资金的使用效率，经公司 2015 年 9 月 8 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过，公司将原募投项目航空机载电子设备维修能力扩展（二期）技术改造项目变更为综合数据采集与信息处理系统项目。 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 实施地点变更情况 | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金人民币 10,058.67 万元。公司已于 2015 年 5 月 12 日将上述资金置换完毕。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司于 2015 年 8 月 18 日召开了第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，决定对最高额度不超过 6,000 万元的部分闲置募集资金适时进行现金管理。截至报告期末，公司将 4,500 万元的闲置募集资金购买了银行理财产品，剩余尚未使用的募集资金存储于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 募集资金使用符合相关法律法规及公司制度规定，信息披露合规，不存在资金使用和信息披露不规范情形。 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--------------------------|-------------------|---|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 综合数据采集与信息处理系统 | 航空机载电子设备维修能力扩展(二期)技术改造项目 | 5,096.57 | 696.8 | 696.8 | 13.67% | 2016年12月31日 | 0 | 是 | 否 |
| 合计 | -- | 5,096.57 | 696.8 | 696.8 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | 一、变更原因：航新电子实施的募投项目研发中心建设项目中的民航大型检测设备研发，预计将取得较好效果，可将其应用于 A320 和 B737NG 机型电子机载设备的维修服务上，并可进一步延伸至 A380 等新机型，可替代 ATEC6A 的大部分功能；同时通 | | | | | | |

过挖掘现有设备产能，可提高了原有的 ATEC 系列检测设备的效率。因此，原募投项目“航空机载电子设备维修能力扩展（二期）技术改造项目”近期没有投资的必要。鉴于中国直升机队的快速发展以及飞行安全的重要性（根据美国国家交通委员会统计，每 10 万飞行小时失事事件率，直升机比固定翼飞机高 26%），航新电子拟投资 5,145.67 万元用于综合数据采集与信息处理系统项目，该系统能够有效地以智能化预防性方案解决直升机的飞行安全课题。该系统能够针对直升机的重要部位进行数据采集，通过分析及时发现飞行中存在的安全隐患，并对健康趋势做出判断，以此指导维护及维修，有利于提高飞行安全，降低飞行成本。随着促进通用航空发展的政策不断出台，通用航空机队规模不断壮大，该项目有着广阔的市场空间。

二、决策程序：1、公司董事会审议情况 2015 年 8 月 18 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，全体董事一致同意将原募投项目“航空机载电子设备维修能力扩展（二期）技术改造项目”变更为“综合数据采集与信息处理系统项目”。并将该议案提交公司股东大会审议。2、公司监事会审议情况 2015 年 8 月 18 日，公司第二届监事会第十次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》。监事会认为：本次变更部分募集资金用途，是基于业务发展需要及市场需求适时做出的调整，一方面，有助于丰富机载设备产品线和公司业务发展，符合公司经营战略；另一方面有利于提高募集资金使用效率，符合公司和全体股东的长远利益，并促进公司业务更好发展，不存在损害公司和股东尤其是中小股东合法利益的情形。同意将该议案提交公司股东大会审议。3、公司独立董事意见 独立董事认为：公司拟将原募投项目“航空机载电子设备维修能力扩展（二期）技术改造项目”变更为“综合数据采集与信息处理系统项目”，是基于业务发展需要及市场需求适时做出的调整，一方面，有助于丰富机载设备产品线和公司业务发展，符合公司经营战略；另一方面有利于提高募集资金使用效率，符合公司和全体股东的长远利益。本次变更募投项目用途，不存在变相改变募集资金投向和损害投资者利益的情况，符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定。同意公司本次变更部分募集资金用途，并同意将上述议案提交公司股东大会审议。4、保荐机构意见 经对相关事项进行核查，招商证券股份有限公司认为：1、本次募集资金投资项目变更已经公司董事会审议批准，独立董事、监事会均发表明确同意意见，履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求；2、本次变更是根据募集资金投资项目实施的客观需要做出的，符合公司的发展战略，不影响募集资金投资项目的实施，不存在损害股东利益的情形。保荐机构对本次募集资金投资项目变更无异议。5、股东大会审计情况 2015 年 9 月 8 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，表决结果：同意 60,315,230 股，占出席会议所有股东所持股份的 100.0000%；反对 0 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.0000%；弃权 0 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.0000%。其中，单独或合计持有公司 5%以下股份的中小股东表决结果：同意 5,066,948 股，占出席会议中小股东所持股份的 100.0000%；反对 0 股，占出席会议中小股东所持股份的 0.0000%；弃权 0 股，占出席会议中小股东所持股份的 0.0000%。

三、信息披露：2015 年 8 月 19 日，公司进行了《广州航新航空科技股份有限公司关于变更部分募集资金用途的公告》公告，公告编号为：2015-33；2015 年 8 月 18 日，公司进行了《广州航新航空科技股份有限公司拟变更后募集资金项目可行性分析报告》公告，公告编号为 2015-41；公司公告了《招商证券股份有限公司关于广州航新航空科技股份有限公司拟变更部分募集资金用途

| | |
|---------------------------|--|
| | 的核查意见》；公告了公司第二届董事会第十九次会议决议、第二届监事会第十次会议决议、独立董事关于相关事项的独立意见，以上决议和独立一年均涉及募集资金变更事项；公告了《广州航新航空科技股份有限公司关于 2015 年第二次临时股东大会决议公告》公告，本公告中公司股东大会通过了募集资金变更事项。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|------------|----------|--------------|-------|-----------|
| 中国民生银行广州分行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2016年03月03日 | 2016年06月03日 | 产品年化收益率确定方式 | 1,000 | 是 | | 7.82 | 7.82 |
| 兴业银行广州天河北 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2016年05月10日 | 2017年03月25日 | 产品年化收益率确定 | 500 | 是 | | 18.33 | 0.51 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---|---------|-------|-------------|-------------|-------------|-------|----|---|-------|------|
| 支行 | | | | | | | 方式 | | | | | |
| 兴业银行广州天河北支行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2016年05月10日 | 2017年03月25日 | 产品年化收益率确定方式 | 0 | 是 | | 18.33 | 0 |
| 兴业银行广州天河北支行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2016年05月10日 | 2017年03月25日 | 产品年化收益率确定方式 | 0 | 是 | | 18.33 | 0 |
| 兴业银行广州天河北支行 | 否 | 是 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2016年05月10日 | 2017年03月25日 | 产品年化收益率确定方式 | 0 | 是 | | 18.33 | 0 |
| 中国民生银行广州分行 | 否 | 否 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 2016年06月07日 | 2016年09月07日 | 产品年化收益率确定方式 | 0 | 是 | | 7.2 | 0 |
| 合计 | | | | 6,000 | -- | -- | -- | 1,500 | -- | 0 | 88.34 | 8.33 |
| 委托理财资金来源 | 兴业银行广州天河北支行 4 笔和中国民生银行广州分行 2 笔属于闲置募集资金用于理财 | | | | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | 0 | | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期（如有） | 2015 年 08 月 18 日 | | | | | | | | | | | |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有） | | | | | | | | | | | | |
| 委托理财情况及未来计划说明 | 有，公司使用闲置募集资金购买理财产品的决策程序符合《公司章程》、《募集资金管理制度》等有关规定。使用闲置募集资金购买理财产品是在确保不影响主营业务正常开展的前提下实施的，通过进行适度的低风险理财产品投资可以获得一定金额的投资收益，提高公司资金使用效率。 | | | | | | | | | | | |

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016年4月6日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于2015年度利润分配及资本公积转增股本的方案》：以2015年12月31日总股本133,070,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税）合计派发现金股利3,326,750.00元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。该议案公司在2016年4月29日经公司2015年度股东大会审议通过，2016年5月25日，公司已完成2015年度权益分派，既以总股本133,070,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税），合计派发现金股利3,326,750.00元（含税）。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|------|-----------|----------|----------|---------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 山东翔宇航空技术服务 | 联营公司 | 采购商品/接受劳务 | 向关联人采购材料 | 参考市场价格 | 4.09 万元 | 4.09 | 0.05% | 20 | 否 | 按照合同约定 | 市场价 | | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------|-------------------|---------------------------------|------------------------------------|--------------|-------|-------|-----|----|------------|-----|----|-----|
| 务有限 责任公 司 | | | | | | | | | | | | | |
| 山东翔 宇航空 技术服 务有限 责任公 司 | 联营公 司 | 出售商 品/提供 劳务 | 向关联 人提供 机载设 备维修 服务等 | 参考市 场价格 | 30.28 万 元 | 30.28 | 0.18% | 160 | 否 | 按照合 同约定 | 市场价 | | 不适用 |
| 合计 | | | | -- | -- | 34.37 | -- | 180 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告期 内的实际履行情况（如有） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 关联交易事项对公司利润的影响 | | | | 关联交易及余额均占公司业务量较小，对公司经营成果及财务状况影响很小。 | | | | | | | | | |

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非 经营性资金 占用 | 期初余额 （万元） | 本期新增金 额（万元） | 本期收回金 额（万元） | 利率 | 本期利息 （万元） | 期末余额 （万元） |
|------------------------------|------|---------------------------------------|----------------------|--------------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|
| 山东翔宇航 空技术服 务有限责 任公司 | 联营公司 | 向关联人 提供机载 设备维修 服务等 | 否 | 39.8 | 35.43 | 39.5 | 0.00% | 0 | 35.73 |
| 关联债权对公司经营成 果及财务状况的影响 | | 关联债权发生额及余额均占公司业务量较小，对公司经营成果及财务状况影响很小。 | | | | | | | |

应付关联方债务

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额（万 | 本期新增金 | 本期归还金 | 利率 | 本期利息（万 | 期末余额（万 |
|-----|------|------|--------|-------|-------|----|--------|--------|
|-----|------|------|--------|-------|-------|----|--------|--------|

| | | | 元) | 额 (万元) | 额 (万元) | | 元) | 元) |
|---------------------|------|---------------------------------------|-----|--------|--------|-------|----|------|
| 山东翔宇航空技术服务有限责任公司 | 联营公司 | 向关联人采购材料 | 0.9 | 4.78 | 0.9 | 0.00% | 0 | 4.78 |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 关联债务发生额及余额均占公司业务量较小，对公司经营成果及财务状况影响很小。 | | | | | | |

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司对外出租的厂房和土地账面价值为16,072,754.33元，本报告期取得的租赁收入为1,549,380.00元。公司经营性租入资产主要为子公司天津航新和哈尔滨航卫的办公厂房，本报告期的租赁费用为382,293.13元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--|----------------------|-------|-----------------------|--------|-----------------------------|-------------------------------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度 合计（A1） | | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生 额合计（A2） | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3） | | | | 0 | 报告期末实际对外担保余额 合计（A4） | | | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 航新电子 | | 1,000 | 2016年03月 29日 | 0 | 连带责任保 证 | 2016年3月 29日至2018 年3月28日 | 否 | 是 |
| 上海航新 | | 5,000 | 2012年09月 18日 | 0 | 连带责任保 证 | 2012年9月 18日至2017 年9月18日 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | | | 6,000 | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | | 0 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1） | | | | 0 | 报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2） | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3） | | | | 6,000 | 报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4） | | | 0 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 0.00% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（E） | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 0 | | | | |

| | |
|-----------------------|---|
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

| 受托方名称 | 委托金额 | 委托起始日期 | 委托终止日期 | 报酬的确定方式 | 实际收益 | 期末余额 | 是否履行必要程序 |
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--|---|------------------|-----------|-----------------------------|
| 股权激励承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 本公司控股股东、实际控制人卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞以及控股股东和实际控制人直系亲属卜祥尧先生 | 航新科技经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自航新科技股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的航新科技公开发行股票前已发行的股份，也不由航新科技回购本人直接或间接持有的航新科技公开发行股票前已发行的股票。自航新科技股票在证券交易所上市交易之日起第三十七个月至七十二个月内，本人每年转让航新科技股份数量不超过本人所持有航新科技股份总数的 20%。在航新科技股票在证券交易所上市交易之日起七十二个月以后，在本人担任航新科技董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让航新科技股份数量不超过本人所持有航新科技股份总数的 25%。若本人申报不担任航新科技董事、监事、高级管理人员职务的，自申报离职之日起六个月内不转让所持有的航新科技股份。本人所持航新科技股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于航新科技首次公开发行股票时的发行价。 | 2015 年 04 月 23 日 | 特定日期 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反上述承诺的情况。 |
| | 股东深圳市达晨创业投资有限公司 | 航新科技经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自航新科技股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的航新科技公开发行股票前已发行的股份，也不由航新科技回购本公司直接或间接持有的航新科技公开发行股票前已发行的股票。 | 2015 年 04 月 23 日 | 上市之日起十二个月 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反上述承诺的情况。 |
| | 本公司控股股东、实际控制人 | 1、本人（或公司）承诺，自身目前乃至将来不从事与航新科技及其子公司、分公司、合营或联营公 | 2015 年 | 长期 | 报告期内承诺方 |

| | | | | | |
|--|--|---|-------------------------|-------------|------------------------------------|
| | <p>卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞及持股 5% 以上的股东深圳市达晨创业投资有限公司</p> | <p>司生产经营有相同或类似的业务，或构成竞争或潜在竞争的业务，不会新设或收购从事与航新科技及其子公司、分公司、合营或联营公司生产经营有相同或类似业务，或构成竞争或潜在竞争业务的公司、企业等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与航新科技及其子公司、分公司、合营或联营公司业务直接或间接竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与航新科技的生产经营构成直接或间接的业务竞争。2、本人（或公司）保证，将努力促使本人（或公司）控制、与他人共同控制、具有重大影响的其他企业（如有）不直接或间接从事、参与或进行与航新科技的生产、经营相竞争的任何经营活动。3、如本人（或公司）及本人（或公司）控制、与他人共同控制、具有重大影响的其他企业与航新科技之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对航新科技带来不公平的影响时，本人（或公司）及本人（或公司）控制、与他人共同控制、具有重大影响的其他企业自愿放弃与航新科技的业务竞争。4、在航新科技今后经营活动中，本人（或公司）将尽最大的努力减少与航新科技之间的关联交易。若本人（或公司）与航新科技发生无法避免的关联交易，则该关联交易必须按正常的商业条件进行，本人（或公司）不要求或接受航新科技给予的任何优于与第三者的交易条件。若与该项交易具有关联关系的航新科技股东或董事需要回避表决，本人（或公司）将促成该等关联股东或董事回避表决。5、自本承诺函出具日起，本人（或公司）承诺，赔偿航新科技因本人（或公司）违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p> | <p>04 月 23 日</p> | <p>有效</p> | <p>严格履行承诺，未发生违反上述承诺的情况。</p> |
| | <p>本公司控股股东、实际控制人卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞</p> | <p>控股股东卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人的持股意向及减持意向如下： A、减持股份的条件 控股股东将按照航新科技《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》及其出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持航新科技股票。在满足上述限售条件后，卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人将综合考虑市场情况以及卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人的财务状况等因素后作出减持股份的决定。 B、减持股份的方式 卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人减持所持有的航新科技股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。 C、减持股份的价格 卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人减持所持有的航新科技股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人在航新科技首次公开发行股票前所持有的航新科技股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。 D、减持股份的期限 卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人在减持所持有的航新科技股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行</p> | <p>2015 年 04 月 23 日</p> | <p>特定期限</p> | <p>报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反上述承诺的情况。</p> |

| | | | | | |
|----------------------|--------------------------|--|------------------|------|-----------------------------|
| | | 信息披露义务。 | | | |
| | 持股 5% 以上的股东深圳市达晨创业投资有限公司 | <p>深圳市达晨创业投资有限公司的减持意向情况</p> <p>A、减持股份的条件 深圳市达晨创业投资有限公司将按照航新科技《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》及其出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持航新科技股票。</p> <p>B、减持股份的方式 深圳市达晨创业投资有限公司减持所持有的航新科技股份符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>C、减持股份的价格 深圳市达晨创业投资有限公司减持所持有的航新科技股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并符合相关法律、法规、规章的规定。</p> <p>D、减持股份的数量和期限 深圳市达晨创业投资有限公司将在其股份限售期满 2 年内减持其持有的航新科技股份，在减持前提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> | 2015 年 04 月 23 日 | 特定期限 | 报告期内承诺方严格履行承诺，未发生违反上述承诺的情况。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 广州航新航空科技股份有限公司 | 2015 年 12 月公司与嘉兴硅谷天堂华彩投资管理合伙企业（有限合伙）、硅谷天堂资产管理集团股份有限公司签订的《回购承诺协议》，公司承诺在并购基金存续期届满后，若并购基金优先级有限公司合伙人和普通合伙人无法实现其在《有限合伙合同》第 7.2 条-分配项下的预期收益的，优先级有限合伙人和普通合伙人有权分别要求公司回购其合伙份额。关于该承诺涉及的协议及合同内容，详见巨潮资讯网公司公告，公告编号：2015-51、2015-58、2015-61、2015-64 | 2015 年 11 月 25 日 | 特定期限 | 报告期内承诺人严格履行承诺，未发生违反上述承诺的情况。 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 | | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

航新科技2015年11月25日经第二届董事会第二十二次会议审议通过，公司参与西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司（简称“昌吉投资”）发起设立的嘉兴硅谷天堂华彩投资管理合伙企业（有限合伙）（简称“并购基金”）。2015年12月航新科技与硅谷天堂资产管理集团股份有限公司及西藏山南硅谷天堂昌吉投资管理有限公司签订“嘉兴硅谷天堂华彩投资管理合伙企业有限合伙合同”，设立并购基金总规模5.05亿元，首期出资3亿元，本公司拟认购其中的1亿元劣后级基金份额。根据2015年12月公司与嘉兴硅谷天堂华彩投资管理合伙企业（有限合伙）、硅谷天堂资产管理集团股份有限公司签订的《回购承诺协议》，公司承诺在并购基金存续期届满后，若并购基金优先级有限公司合伙人和普通合伙人无法实现其在《有限合伙合同》第7.2条-分配项下的预期收益的，优先级有限合伙人和普通合伙人有权分别要求公司回购其合伙份额。

并购基金对外投资情况

并购基金于2015年12月25日与北京合源融建股权投资中心（有限合伙）（以下简称“合源融建”）、北京众成蓝天投资中心（有限合伙）（以下简称“众成蓝天”）及其他方签订了《投资协议》，投资北京巨华伟业投资管理有限公司（以下简称“巨华伟业”），并通过巨华伟业持有北京蓝天航空科技股份有限公司（以下简称“蓝天航空”）的股权。如果巨华伟业进一步增资到蓝天航空，并购基金将以现金人民币3,000万购买股权以及现金人民币19,000万元增资的形式投资巨华伟业，该投资完成后并购基金将持有巨华伟业57.41%的股权；如果巨华伟业未进一步增资到蓝天航空，并购基金将以现金人民币3,000万购买股权以及现金人民币17,000万元增资的形式投资巨华伟业，该投资完成后并购基金将持有巨华伟业60.98%的股权。

根据《投资协议》中分步实施的投资计划，并购基金于2015年12月25日以现金人民币9,000万元增资巨华伟业并取得巨华伟业34.86%股权，其中航新科技出资3,050.00万元。

根据《投资协议》中分步实施的投资计划，并购基金于2016年1月25日以现金人民币3,000万元购买并取得巨华伟业原股东11.619%股权，其中航新科技出资1,000.00万元。

以上内容详见巨潮资讯网公司公告，公告编号：2015-51、2015-58、2015-61、2015-64

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 99,800,000 | 75.00% | | | | -35,291,277 | -35,291,277 | 64,508,723 | 48.48% |
| 3、其他内资持股 | 99,800,000 | 75.00% | | | | -35,291,277 | -35,291,277 | 64,508,723 | 48.48% |
| 其中：境内法人持股 | 9,980,000 | 7.48% | | | | -9,980,000 | -9,980,000 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 89,820,000 | 67.52% | | | | -25,311,277 | -25,311,277 | 64,508,723 | 48.48% |
| 二、无限售条件股份 | 33,270,000 | 25.00% | | | | 35,291,277 | 35,291,277 | 68,561,277 | 51.52% |
| 1、人民币普通股 | 33,270,000 | 25.00% | | | | 35,291,277 | 35,291,277 | 68,561,277 | 51.52% |
| 三、股份总数 | 133,070,000 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 133,070,000 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|----------|----------|------------|--------------------------------|--|
| 卜范胜 | 29,362,158 | | | 29,362,158 | 首发限售, 股东承诺 | 2018年4月22日 |
| 黄欣 | 9,682,596 | | | 9,682,596 | 首发限售, 股东承诺 | 2018年4月22日 |
| 柳少娟 | 9,278,406 | | | 9,278,406 | 首发限售, 股东承诺 | 2018年4月22日 |
| 李凤瑞 | 6,925,122 | | | 6,925,122 | 首发限售, 股东承诺 | 2018年4月22日 |
| 孙丽香 | 4,419,144 | | | 4,419,144 | 首发限售, 股东承诺 | 2018年4月22日 |
| 卜祥尧 | 1,904,184 | | | 1,904,184 | 首发限售, 股东承诺 | 2018年4月22日 |
| 张广军 | 107,784 | 25,000 | | 82,784 | 首发限售, 股东承诺, 其中 25000 限售股转至陈辉宇处 | 2017年1月26日 |
| 赵立新 | 107,784 | | | 107,784 | 首发限售, 股东承诺 | 2017年3月25日 |
| 陈辉宇 | 0 | | 25,000 | 25,000 | 首发限售, 股东承诺, 由张广军处转入 | 2017年1月26日 |
| 秦玉宝 | 107,784 | 107,784 | 80,838 | 80,838 | 高管锁定 | 在其任职期间, 法定承诺每年可转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25% |
| 李渭宁 | 700,596 | 700,596 | 525,447 | 525,447 | 高管锁定 | 在其任职期间, 法定承诺每年可转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25% |
| 龙朝晖 | 35,928 | 35,928 | 26,946 | 26,946 | 高管锁定 | 在其任职期间, 法定承诺每年可转让的股份不超 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|---------------------------------------|
| | | | | | | 过其所持有公司股份总数的 25% |
| 王野 | 350,298 | 350,298 | 262,723 | 262,723 | 高管锁定 | 在其任职期间，法定承诺每年可转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25% |
| 陈茜茜 | 188,622 | 188,622 | 141,466 | 141,466 | 高管锁定 | 在其任职期间，法定承诺每年可转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25% |
| 刘爱群 | 359,280 | 359,280 | 269,460 | 269,460 | 高管锁定 | 在其任职期间，法定承诺每年可转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25% |
| 吴贵斌 | 1,886,220 | 1,886,220 | 1,414,665 | 1,414,665 | 高管锁定 | 在其任职期间，法定承诺每年可转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25% |
| 其他 117 名首发限售股股东 | 34,384,094 | 34,384,094 | | | 首发限售，股东承诺 | 已解除限售 |
| 合计 | 99,800,000 | 38,037,822 | 2,746,545 | 64,508,723 | -- | -- |

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | | | | 14,668 |
|-----------------|-------|--------|------------|------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 卜范胜 | 境内自然人 | 22.07% | 29,362,158 | | 29,362,158 | | 质押 | 1,566,655 |
| 黄欣 | 境内自然人 | 7.28% | 9,682,596 | | 9,682,596 | | 质押 | 516,627 |
| 柳少娟 | 境内自然人 | 6.97% | 9,278,400 | | 9,278,400 | | 质押 | 835,061 |

| | | | 06 | | 06 | | |
|---|---|--------|-----------|--|-----------|----|-----------|
| 深圳市达晨创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 5.25% | 6,986,000 | | 6,986,000 | | |
| 李凤瑞 | 境内自然人 | 5.20% | 6,925,122 | | 6,925,122 | 质押 | 1,519,499 |
| 孙丽香 | 境内自然人 | 3.32% | 4,419,144 | | 4,419,144 | | |
| 中融人寿保险股份有限公司一分红保险产品 | 其他 | 1.58% | 2,107,569 | | 2,107,569 | | |
| 张全 | 境内自然人 | 1.47% | 1,953,287 | | 1,953,287 | | |
| 卜祥尧 | 境内自然人 | 1.43% | 1,904,184 | | 1,904,184 | | |
| 中融人寿保险股份有限公司一万能保险产品 | 其他 | 1.19% | 1,587,524 | | 1,587,524 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1.卜范胜与孙丽香系夫妻关系，卜范胜与卜祥尧系父子关系，孙丽香与卜祥尧系母子关系，卜范胜与李凤瑞系姻亲关系。2.卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等四人于 2011 年 11 月 16 日签订了《一致行动人协议》，协议约定，在航新科技股东（大）会就任何事项进行表决时采取一致行动保持投票的一致性，各方将按本协议约定程序和方式行使对航新科技的股东表决权。3.公司未知除了上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 深圳市达晨创业投资有限公司 | 6,986,000 | 人民币普通股 | 6,986,000 | | | | |
| 中融人寿保险股份有限公司一分红保险产品 | 2,107,569 | 人民币普通股 | 2,107,569 | | | | |
| 张全 | 1,953,287 | 人民币普通股 | 1,953,287 | | | | |
| 中融人寿保险股份有限公司一万能保险产品 | 1,587,524 | 人民币普通股 | 1,587,524 | | | | |
| 北京中金瑞合创业投资中心（有限合伙） | 1,494,377 | 人民币普通股 | 1,494,377 | | | | |
| 卜范君 | 1,087,408 | 人民币普通股 | 1,087,408 | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 岳德奎 | 1,080,100 | 人民币普通股 | 1,080,100 |
| 中国农业银行股份有限公司—南方改革机遇灵活配置混合型证券投资基金 | 999,950 | 人民币普通股 | 999,950 |
| 陈波 | 946,045 | 人民币普通股 | 946,045 |
| 候绪明 | 797,602 | 人民币普通股 | 797,602 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 无 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 股东岳德奎过普通证券账户持有 30,100 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,050,000 股，实际合计持有 1,080,100 股 | | |

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|-----------|------|------------|----------|----------|------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 卜范胜 | 董事长 | 现任 | 29,362,158 | 0 | 0 | 29,362,158 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 卜祥尧 | 副董事长 | 现任 | 1,904,184 | 0 | 0 | 1,904,184 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄欣 | 董事 | 现任 | 9,682,596 | 0 | 0 | 9,682,596 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 柳少娟 | 董事、总经理 | 现任 | 9,278,406 | 0 | 0 | 9,278,406 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李凤瑞 | 董事 | 现任 | 6,925,122 | 0 | 0 | 6,925,122 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄瑞旺 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谢军 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 施鼎豪 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王寿钦 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 罗罡 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张立民 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王爱虎 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄以华 | 独立董事 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴贵斌 | 总工程师 | 现任 | 1,886,220 | 0 | 376,518 | 1,509,702 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张广军 | 副总经理、财务总监 | 离任 | 107,784 | 0 | 25,000 | 82,784 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王野 | 监事会主席 | 现任 | 350,298 | 0 | 55,000 | 295,298 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 秦玉宝 | 总质量师 | 现任 | 107,784 | 0 | 21,500 | 86,284 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 龙朝晖 | 财务总监 | 现任 | 35,928 | 0 | 0 | 35,928 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘爱群 | 监事 | 现任 | 359,280 | 0 | 21,856 | 337,424 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈茜茜 | 董秘 | 现任 | 188,622 | 0 | 0 | 188,622 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|----|----|------------|---|---------|------------|---|---|---|---|
| 李渭宁 | 监事 | 现任 | 700,596 | 0 | 0 | 700,596 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 60,888,978 | 0 | 499,874 | 60,389,104 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-----------|----|-------------|--|
| 张广军 | 副总经理、财务总监 | 离任 | 2016年01月26日 | 因个人原因，提出辞去公司副总经理、财务总监职务，辞职后其不再担任公司任何职务 |
| 龙朝晖 | 财务总监 | 任免 | 2016年01月26日 | 由于原财务总监辞职，根据公司总经理提名，公司董事会同意聘任龙朝晖女士为财务总监。 |

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州航新航空科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 103,116,311.04 | 197,052,140.50 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 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 | 1,977,800.00 | 7,954,313.02 |
| 应收账款 | 206,910,661.24 | 168,431,606.28 |
| 预付款项 | 15,813,947.45 | 13,571,515.19 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,192,924.22 | 1,624,123.61 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 174,714,736.19 | 159,991,454.59 |

| | | |
|------------------------|----------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 54,687,315.31 | 54,191,673.69 |
| 流动资产合计 | 560,413,695.45 | 602,816,826.88 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 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 | 53,147,129.16 | 42,175,776.11 |
| 投资性房地产 | 8,630,769.52 | 29,292,184.92 |
| 固定资产 | 272,032,925.98 | 258,833,564.00 |
| 在建工程 | 19,721,355.80 | 17,149,039.34 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 43,922,523.50 | 41,200,095.48 |
| 开发支出 | 9,370,733.15 | 1,325,647.10 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 658,157.13 | 464,250.42 |
| 递延所得税资产 | 7,284,956.16 | 6,547,652.74 |
| 其他非流动资产 | 7,395,215.91 | 4,527,609.52 |
| 非流动资产合计 | 422,163,766.31 | 401,515,819.63 |
| 资产总计 | 982,577,461.76 | 1,004,332,646.51 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 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 | 4,172,225.92 | 20,802,445.60 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 85,659,201.74 | 82,865,841.45 |
| 预收款项 | 10,637,096.59 | 10,793,450.41 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 16,468,597.22 | 27,327,776.03 |
| 应交税费 | 5,602,902.24 | 16,722,482.30 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 10,084,216.14 | 10,045,879.78 |
| 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 135,624,239.85 | 173,557,875.57 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 12,070,650.90 | 12,727,494.16 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 12,070,650.90 | 12,727,494.16 |
| 负债合计 | 147,694,890.75 | 186,285,369.73 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 133,070,000.00 | 133,070,000.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|----------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 303,128,885.44 | 303,128,885.44 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 251,271.81 | 128,506.37 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 33,389,542.60 | 33,389,542.60 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 365,042,871.16 | 348,330,342.37 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 834,882,571.01 | 818,047,276.78 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 834,882,571.01 | 818,047,276.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 982,577,461.76 | 1,004,332,646.51 |

法定代表人：卜范胜

主管会计工作负责人：龙朝晖

会计机构负责人：龙朝晖

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 5,555,413.12 | 76,650,462.12 |
| 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 | 1,977,800.00 | 6,395,510.00 |
| 应收账款 | 111,674,175.02 | 86,452,817.99 |
| 预付款项 | 6,307,588.13 | 5,185,069.83 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,718,301.70 | 601,114.37 |
| 存货 | 66,858,168.83 | 64,107,105.37 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 4,680,538.24 | 109,290.38 |
| 流动资产合计 | 198,771,985.04 | 239,501,370.06 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 非流动资产： | | |
| 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 | 406,611,241.66 | 396,911,691.77 |
| 投资性房地产 | | 20,419,856.18 |
| 固定资产 | 140,886,014.45 | 126,503,513.69 |
| 在建工程 | 16,688,688.83 | 14,838,346.91 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 31,906,501.42 | 28,883,503.04 |
| 开发支出 | 9,370,733.15 | 1,325,647.10 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 2,317,060.57 | 2,000,007.98 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 607,780,240.08 | 590,882,566.67 |
| 资产总计 | 806,552,225.12 | 830,383,936.73 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,000,000.00 | |
| 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 | 4,172,225.92 | 20,802,445.60 |
| 应付账款 | 80,636,092.40 | 89,095,548.87 |
| 预收款项 | 23,699,291.44 | 20,199,291.44 |
| 应付职工薪酬 | 8,237,689.86 | 14,669,264.90 |
| 应交税费 | 783,738.39 | 10,328,478.16 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 85,493,909.45 | 69,458,861.10 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 206,022,947.46 | 224,553,890.07 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 6,143,577.38 | 6,384,832.40 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 6,143,577.38 | 6,384,832.40 |
| 负债合计 | 212,166,524.84 | 230,938,722.47 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 133,070,000.00 | 133,070,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 354,833,622.37 | 354,833,622.37 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 19,302,132.53 | 19,302,132.53 |
| 未分配利润 | 87,179,945.38 | 92,239,459.36 |
| 所有者权益合计 | 594,385,700.28 | 599,445,214.26 |
| 负债和所有者权益总计 | 806,552,225.12 | 830,383,936.73 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 169,380,026.85 | 199,675,898.66 |
| 其中：营业收入 | 169,380,026.85 | 199,675,898.66 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 153,106,068.78 | 172,286,253.31 |
| 其中：营业成本 | 95,735,283.58 | 91,931,022.81 |
| 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 | | |
| 营业税金及附加 | 982,046.27 | 1,945,010.58 |
| 销售费用 | 11,848,476.53 | 10,812,431.44 |
| 管理费用 | 42,358,338.08 | 59,380,788.07 |
| 财务费用 | -2,520,403.78 | 2,894,666.65 |
| 资产减值损失 | 4,702,328.10 | 5,322,333.76 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 591,353.05 | 1,006,734.54 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 591,353.05 | 1,006,734.54 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 16,865,311.12 | 28,396,379.89 |
| 加：营业外收入 | 6,623,413.06 | 5,742,830.19 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 79,482.14 |
| 减：营业外支出 | 69,231.81 | 10,566.29 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 8,607.53 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 23,419,492.37 | 34,128,643.79 |
| 减：所得税费用 | 3,380,213.58 | 5,005,058.98 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 20,039,278.79 | 29,123,584.81 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 20,039,278.79 | 29,123,584.81 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 122,765.44 | -7,326.57 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 122,765.44 | -7,326.57 |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 122,765.44 | -7,326.57 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | 122,765.44 | -7,326.57 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 20,162,044.23 | 29,116,258.24 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 20,162,044.23 | 29,116,258.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1506 | 0.2189 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1506 | 0.2189 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：卜范胜

主管会计工作负责人：龙朝晖

会计机构负责人：龙朝晖

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 57,670,512.31 | 75,857,577.03 |
| 减：营业成本 | 32,445,572.92 | 32,198,665.34 |
| 营业税金及附加 | 154,672.64 | 69,956.52 |
| 销售费用 | 5,641,454.47 | 5,448,961.83 |
| 管理费用 | 20,723,061.46 | 33,545,427.96 |
| 财务费用 | -208,609.86 | 1,624,076.45 |
| 资产减值损失 | 2,354,938.88 | 1,831,074.59 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -680,450.11 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -680,450.11 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -4,121,028.31 | 1,139,414.34 |
| 加：营业外收入 | 3,569,146.23 | 860,037.16 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 69,188.19 | 881.30 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -621,070.27 | 1,998,570.20 |
| 减：所得税费用 | 1,111,693.71 | -180,717.71 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -1,732,763.98 | 2,179,287.91 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -1,732,763.98 | 2,179,287.91 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 153,284,579.44 | 156,731,455.80 |
| 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 | 3,418,287.00 | 4,641,133.41 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,375,082.64 | 1,401,435.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 167,077,949.08 | 162,774,024.68 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 126,506,467.04 | 106,249,115.20 |
| 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 | 61,355,794.07 | 68,877,073.04 |
| 支付的各项税费 | 22,028,965.94 | 34,288,654.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 22,021,353.07 | 31,061,763.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 231,912,580.12 | 240,476,605.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -64,834,631.04 | -77,702,580.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 179,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 179,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,614,639.10 | 11,747,631.19 |
| 投资支付的现金 | 10,380,000.00 | |
| 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 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 23,994,639.10 | 11,747,631.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -23,994,639.10 | -11,568,631.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 351,787,499.64 |
| 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 | 3,000,000.00 | 25,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,000,000.00 | 376,787,499.64 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,000,000.00 | 142,887,173.14 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,394,533.81 | 2,762,854.24 |
| 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 | | 11,556,535.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,394,533.81 | 157,206,562.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,394,533.81 | 219,580,937.26 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 399,356.16 | -449,248.28 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -93,824,447.79 | 129,860,476.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 238,805,593.33 | 134,748,839.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 144,981,145.54 | 264,609,316.01 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 24,782,889.76 | 49,088,709.50 |
| 收到的税费返还 | 1,381,703.54 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 26,934,345.61 | 40,650,975.16 |
| 经营活动现金流入小计 | 53,098,938.91 | 89,739,684.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 54,909,865.42 | 35,265,170.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 33,809,403.96 | 40,209,808.90 |
| 支付的各项税费 | 7,946,511.69 | 15,500,065.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,931,285.25 | 48,135,107.94 |
| 经营活动现金流出小计 | 105,597,066.32 | 139,110,152.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -52,498,127.41 | -49,370,467.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 179,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 179,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,778,789.92 | 296,262.71 |
| 投资支付的现金 | 10,380,000.00 | 224,762,948.72 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 13,158,789.92 | 225,059,211.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -13,158,789.92 | -224,880,211.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 351,787,499.64 |
| 取得借款收到的现金 | 3,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,000,000.00 | 376,787,499.64 |
| 偿还债务支付的现金 | | 101,260,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,326,750.00 | 2,129,986.90 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 11,556,535.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,326,750.00 | 114,946,521.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -326,750.00 | 261,840,977.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -65,983,667.33 | -12,409,701.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 70,403,914.95 | 76,594,806.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,420,247.62 | 64,185,104.91 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|----------------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 133,070,000.00 | | | | 303,128,885.44 | | 128,506.37 | | 33,389,542.60 | | 348,330,342.37 | | 818,047,276.78 |
| 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 | 133,070,000.00 | | | | 303,128,885.44 | | 128,506.37 | | 33,389,542.60 | | 348,330,342.37 | | 818,047,276.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 122,765.44 | | | | 16,712,528.79 | | 16,835,294.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 122,765.44 | | | | 20,039,278.79 | | 20,162,044.23 |
| （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 | | | | | | | | | | | -3,326,750.00 | | -3,326,750.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 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 | | | | | | | | | | -3,326,750.00 | | | -3,326,750.00 |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 133,070,000.00 | | | | 303,128,885.44 | | 251,271.81 | | 33,389,542.60 | | 365,042,871.16 | | 834,882,571.01 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 99,800,000.00 | | | | 371,788.67 | | 258.93 | | 31,045,064.16 | | 318,392,413.05 | | 449,609,524.81 |
| 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 | 99,800,000.00 | | | 371,788.67 | | 258.93 | | 31,045,064.16 | | 318,392,413.05 | | 449,609,524.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 33,270,000.00 | | | 302,757,096.77 | | 128,247.44 | | 2,344,478.44 | | 29,937,929.32 | | 368,437,751.97 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 128,247.44 | | | | 72,203,407.76 | | 72,331,655.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 33,270,000.00 | | | 302,757,096.77 | | | | | | | | 336,027,096.77 |
| 1. 股东投入的普通股 | 33,270,000.00 | | | 302,757,096.77 | | | | | | | | 336,027,096.77 |
| 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 | | | | | | | | 2,344,478.44 | | -42,265,478.44 | | -39,921,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,344,478.44 | | -2,344,478.44 | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -39,921,000.00 | | -39,921,000.00 |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 133,070,000.00 | | | 303,128,885.44 | | 128,506.37 | | 33,389,542.60 | | 348,330,342.37 | | 818,047,276.78 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 133,070,000.00 | | | | 354,833,622.37 | | | | 19,302,132.53 | 92,239,459.36 | 599,445,214.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 133,070,000.00 | | | | 354,833,622.37 | | | | 19,302,132.53 | 92,239,459.36 | 599,445,214.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -5,059,513.98 | -5,059,513.98 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -1,732,763.98 | -1,732,763.98 |
| （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 | | | | | | | | | | -3,326,750.00 | -3,326,750.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -3,326,750.00 | -3,326,750.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 133,070,000.00 | | | | 354,833,622.37 | | | | 19,302,132.53 | 87,179,945.38 | 594,385,700.28 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 99,800,000.00 | | | | 52,076,525.60 | | | | 16,957,654.09 | 111,060,153.39 | 279,894,333.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 99,800,000.00 | | | | 52,076,525.60 | | | | 16,957,654.09 | 111,060,153.39 | 279,894,333.08 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 33,270,000.00 | | | | 302,757,096.77 | | | | 2,344,478.44 | -18,820,694.03 | 319,550,881.18 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 23,444,784.41 | 23,444,784.41 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 33,270,000.00 | | | | 302,757,096.77 | | | | | | 336,027,096.77 |
| 1. 股东投入的普通股 | 33,270,000.00 | | | | 302,757,096.77 | | | | | | 336,027,096.77 |
| 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 | | | | | | | | | 2,344,478.44 | -42,265,478.44 | -39,921,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,344,478.44 | -2,344,478.44 | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -39,921,000.00 | -39,921,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 133,070,000.00 | | | | 354,833,622.37 | | | | 19,302,132.53 | 92,239,459.36 | 599,445,214.26 |

三、公司基本情况

历史沿革：

公司前身为广州航卫计算机科技有限公司，于2005年11月23日在广州市工商行政管理局设立，获取注册号为4401062029905企业法人营业执照；公司注册资本为人民币50万元，出资人为仲维滨、卜桂玲、廖文娟、齐镇，出资比例均为25%。公司注册资本实收情况业经广州金埔会计师事务所验证并出具“穗埔师验字（2005）第F-626号”验资报告。

2008年2月，根据公司股东会决议及股权转让协议，廖文娟将其持有公司7%、8%和3%的股权分别转让给仲宇、周林娣和吴贵斌，齐镇将其持有公司17%和1%的股权分别转让给仲维滨和吴贵斌，卜桂玲将其持有公司25%的股权转让给仲维滨，转让后注册资本仍为人民币50万元，各股东持股比例分别为仲维滨67%，廖文娟7%、齐镇7%、仲宇7%、周林娣8%、吴贵斌4%。

2009年2月，根据公司股东会决议及股权转让协议，仲维滨将其持有公司67%的股权转让给卜范胜，廖文娟将其持有公司7%的股权转让给黄欣，齐镇将其持有公司7%的股权转让给柳少娟，仲宇将其持有公司7%的股权转让给李凤瑞，转让后注册资本仍为人民币50万元，各股东持股比例分别为卜范胜67%、黄欣7%、柳少娟7%、李凤瑞7%、周林娣8%、吴贵斌4%。

2009年5月，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币150万元，变更后的注册资本为人民币200万元。新增注册资本由原股东卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞、周林娣和吴贵斌以现金认缴，变更注册资本后，各股东出资额和出资比例分别为卜范胜出资134万元、占67%；黄欣出资14万元、占7%；柳少娟出资14万元、占7%；李凤瑞出资14万元、占7%；周林娣出资16万元、占8%；吴贵斌出资8万元、占4%。公司新增注册资本实收情况业经广州新穗东会计师事务所有限公司验证并出具“新穗验字〔2009〕040号”验资报告。

2009年7月，根据公司股东会决议及股权转让协议，周林娣将其所持公司1.76%（出资额3.52万元）、1.62%（出资额3.24万元）、1.50%（出资额3万元）、1.40%（出资额2.8万元）、0.64%（出资额1.28万元）、0.62%（出资额1.24万元）、0.46%（出资额0.92万元）的股权分别转让给侯绪明、张洪方、殷奇、李长富、龚桂珍、王野、周贞俊。

2009年8月，根据公司股东会决议及增资扩股协议，公司申请增加注册资本人民币3,298,790.62元，变更后的注册资本为人民币5,298,790.62元。新增注册资本由卜范胜等29名自然人以其持有哈尔滨航卫航空科技有限公司的股权认缴。公司新增注册资本实收情况业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证并出具“广会所验字〔2009〕第09004610055号”验资报告。

2009年11月，根据广州航卫计算机科技有限公司股东会决议、广州航新航空科技股份有限公司（筹）发起人协议书，广州航卫计算机科技有限公司原股东卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等29名自然人作为发起人，依法将广州航卫计算机科技有限公司整体变更为广州航新航空科技股份有限公司。各发起人根据各自在广州航卫计算机科技有限公司的出资比例，以该公司截至2009年9月30日止经审计的净资产额17,961,530.00元折合为股份有限公司股份15,000,000.00股，每股面值1元。股份公司于2009年12月23日在广州市工商行政管理局登记注册，领取注册号为44010800002907的企业法人营业执照，注册资本为人民币15,000,000.00元。公司注册资金实收情况业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证并出具“广会所验字〔2009〕第09005690020号”验资报告。

2010年1月，根据第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币11,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币26,000,000.00元，股本为人民币26,000,000.00元。新增注册资本由卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等138名自然人以现金认缴。公司新增注册资金实收情况业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证并出具“广会所验字〔2010〕第09005690043号”验资报告。

2010年6月，根据第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币2,888,889.00元，变更后的注册资本为人民币28,888,889.00元，股本为人民币28,888,889.00元。新增注册资本由深圳市达晨创业投资有限公司和招商致远资本投资有限公司以现金认缴。公司新增注册资金实收情况业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证并出具“广会所验字〔2010〕第09005690098号”验资报告。

2011年10月，根据公司第五次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币70,911,111.00元，以截至2010年12月31日的资本公积转增股本，转增后注册资本为人民币99,800,000.00元，股本为99,800,000.00元。公司新增注册资金实收情况业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证并出具“广会所验字〔2011〕第09005690178号”验资报告。

2015年4月，根据公司2014年第一次股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕557号文《关于核准广州航新航空科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A

股)33,270,000股,注册资本变更为人民币133,070,000.00元。公司新增注册资金实收情况业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具“广会验字[2015]G14000040385号”验资报告。

注册地址及总部地址:

广州市经济技术开发区科学城光宝路1号。

经营范围及主要产品或提供的劳务:

航空、航天相关设备制造;航空器零件制造;航空航天器修理;电子、通信与自动控制技术研究、开发;电子工业专用设备制造;电子测量仪器制造;信息技术咨询服务;通用设备修理;专用设备修理;铁路运输设备修理;仪器仪表修理;通信传输设备专业修理;通信交换设备专业修理;雷达、无线电导航设备专业修理;其他通信设备专业修理;汽车零部件及配件制造(不含汽车发动机制造);软件开发;信息系统集成服务;数据处理和存储服务;机械零部件加工;电工机械专用设备制造;船用配套设备制造;交通安全、管制及类似专用设备制造;工业自动控制系统装置制造;船舶自动化、检测、监控系统制造;船舶修理;商品批发贸易(许可审批类商品除外);商品零售贸易(许可审批类商品除外)。公司报告期内主营业务未发生变更。

公司法定代表人:

卜范胜。

财务报告批准报出日:

2016年8月18日

报告期内,纳入合并范围的主体包括广州航新科技股份有限公司、广州航新电子有限公司、天津航新航空科技有限公司、深圳航新贡享微机电有限公司、航新航空服务有限公司、哈尔滨航卫航空科技有限公司、上海航新航宇机械技术有限公司、上海航歆国际贸易有限公司。合并范围的变更参见“附注八”,在其他主体中的权益参见“附注九”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

具体会计政策和会计估计提示:

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

—非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务

报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

—合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

——确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

——确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

——确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

——按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

——确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

—对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

—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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债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)、其他金融负债。

—金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于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财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

—金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。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)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃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)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失,直接计入当期损益。

—主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

—金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失,短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时,确认其减值损失,并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 公司将单个法人主体、自然人欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提减值准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联方组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 30.00% | 30.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------------|----------|-----------|
| 合并范围内关联方组合 | 0.00% | 0.00% |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生了减值。 |
| 坏账准备的计提方法 | 对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备。 |

12、存货

—存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品。

—存货的核算：存货按取得时的实际成本进行核算，发出时按加权平均法计算。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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。

13、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—长期股权投资投资成本的确定

——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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

——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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

—确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

15、固定资产

(1) 确认条件

使用年限超过一年的房屋、建筑物、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30-40 | 10% | 2.25%-3% |
| 机械及电子设备 | 年限平均法 | 5-10 | 10% | 18%-9% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5-10 | 10% | 18%-9% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10% | 18% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 10% | 18%-9% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

—满足下列标准之一的，公司应认定为融资租赁，除融资租赁以外的租赁为经营租赁。在租赁期届满时，资产的所有权转移给公司。如果在租赁协议中已经约定，或者根据其他条件在租赁开始日就可以合理地判断，租赁期届满时出租人会将资产的所有权转移给公司，那么该项租赁应当认定为融资租赁。公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计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合理地确定公司将会行使这种选择权。租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。租赁资产性质特殊，如果不作较大修整，只有公司才能使用。—在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司支付租金时，一方面减少长期应付款，同时将未确认的融资费用按一定的方法确认为当期融资费用。

16、在建工程

—在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

—在建工程减值准备：

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

——长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

17、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税

费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备：年末公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。（3）无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

（2）内部研究开发支出会计政策

（1）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（2）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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。

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。

D.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。

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期资产减值

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

（3）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产。

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升。
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金

缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

23、收入

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司销售机载设备的具体收入确认方法：公司在产品交付客户并取得客户验收资料时确认收入。

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

公司提供飞机维修的具体收入确认方法：公司在劳务提供完毕，向客户发出收费通知时确认收入。

公司提供加装劳务的具体收入确认方法：公司在劳务提供完毕，并取得验收资料时确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。
- 机载设备检测系统收入的确认方法：合同单价较大（大于等于 300 万元），且合同期超过一年的跨期项目按照《企业会计准则——建造合同》的要求进行核算。对于不符合《企业会计准则——建造合同》的项目，按销售商品确认收入。
- 资产负债表日，机载设备检测系统合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比确认合同收入和合同成本。
- 机载设备检测系统合同的结果能可靠估计，是指同时满足以下四个条件：
 - 合同总收入能够可靠计量。
 - 与合同相关的经济利益很可能流入企业。
 - 实际发生的合同成本能够清楚的区分和可靠的计量。
 - 合同完工进度和为完成合同尚需发生的合同成本能够可靠的确定。
- 合同完工进度按累计实际发生成本占预计总成本的比例确认。
- 机载设备检测系统合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：
 - 合同成本能够收回的，合同收入按照能够收回的合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用
 - 合同成本不可能收回的，在发生的当期确认为合同费用，不确认合同收入。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

——递延所得税资产

——本公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 该项交易或事项不属于企业合并；
- 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：
 - 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
 - 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。
- 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣，可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

——递延所得税负债，除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 商誉的初始确认；
- 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 该项交易不是企业合并；

——交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

——本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

——投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

——满足下列标准之一的，公司应认定为融资租赁，除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

在租赁期届满时，资产的所有权转移给公司。如果在租赁协议中已经约定，或者根据其他条件在租赁开始日就可以合理地判断，租赁期届满时出租人会将资产的所有权转移给公司，那么该项租赁应当认定为融资租赁。

公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计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合理地确定公司将会行使这种选择权。

租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

租赁资产性质特殊，如果不作较大修整，只有公司才能使用。

——在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司支付租金时，一方面减少长期应付款，同时将未确认的融资费用按一定的方法确认为当期融资费用。

27、其他重要的会计政策和会计估计

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------------|
| 增值税 | 应税销售收入 | 5%、6%、17% |
| 消费税 | 应税营业收入 | 不适用 |
| 营业税 | 应税营业收入 | 不适用 |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、25% |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交流转税 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 航新电子 | 15% |
| 上海航新 | 15% |
| 天津航新 | 15% |
| 哈航卫 | 25% |
| 香港航新 | 16.5% |
| 航新贡享 | 25% |
| 上海航歆 | 25% |

2、税收优惠

—根据财税[2000]025号“关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知”和财税[2011]100号“关于软件产品增值税政策的通知”，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据上述文件，公司销售自行开发生产软件产品收入按17%的税率征收增值税后，增值税实际税负超过3%部分，可享受即征即退的税收优惠政策。

—根据财税[2000]102号“关于飞机维修增值税问题的通知”，为支持飞机维修行业的发展，自2000年1月1日起对飞机维修劳务增值税实际税负超过6%的部分实行由税务机关即征即退的政策。根据上述文件，公司子公司哈尔滨航卫航空科技有限公司、广州航新电子有限公司、上海航新航宇机械技术有限公司、天津航新航空科技有限公司的飞机维修劳务收入按17%的税率征收增值税后，增值税实际税负超过6%的部分，可享受即征即退的税收优惠政策。

—按照《财政部 国家税务总局关于军品增值税政策的通知》（2014）28号）规定，销售给军队、武警、公安、司法和国家安全部门及其他纳税人的武器装备及提供的加工修理修配劳务免征增值税。

**公司执行的企业所得税政策如下：

—本公司：

公司于2014年通过高新技术企业复审并经广东省科学技术厅认定为高新技术企业，取得“GR201544000022”号高新技术企业证书，有效期为三年，2016年半年度减按15%的税率计缴企业所得税。

—子公司：

——子公司广州航新电子有限公司公司于2014年通过高新技术企业复审并经广东省科学技术厅认定为高新技术企业，取得“GR201544000943”号高新技术企业证书，有效期为三年，2016年半年度减按15%的税率计缴企业所得税。

——子公司上海航新航宇机械技术有限公司2015年10月30日经上海市科学技术委员会认定为高新技术企业，取得“GF201531001204”号高新技术企业证书，有效期为三年，2016年半年度减按15%的税率计缴企业所得税。

——子公司天津航新航空科技有限公司于2015年8月7日经天津市科学技术委员会认定为高新技术企业，取得“GF201512000086”号高新技术企业证书，有效期为三年，2016年半年度减按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

——子公司航新航空服务有限公司2013年在香港注册登记，2016年半年度按16.5%税率在香港缴纳利得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 331,871.87 | 39,968.55 |
| 银行存款 | 99,649,273.67 | 188,765,624.78 |
| 其他货币资金 | 3,135,165.50 | 8,246,547.17 |
| 合计 | 103,116,311.04 | 197,052,140.50 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 8,638,799.63 | 6,264,488.32 |

其他说明

其他货币资金系公司存入银行的保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 6,395,510.00 |
| 商业承兑票据 | 1,977,800.00 | 1,558,803.02 |
| 合计 | 1,977,800.00 | 7,954,313.02 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,303,400.77 | 0.58% | 1,303,400.77 | 100.00% | 0.00 | 1,303,400.77 | 0.72% | 1,303,400.77 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 220,528,237.87 | 99.41% | 13,617,576.63 | 6.17% | 206,910,661.24 | 178,543,014.32 | 99.27% | 10,111,408.04 | 5.66% | 168,431,606.28 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 21,423.45 | 0.01% | 21,423.45 | 100.00% | 0.00 | 21,423.45 | 0.01% | 21,423.45 | 100.00% | |
| 合计 | 221,853,062.09 | 100.00% | 14,942,400.85 | 6.73% | 206,910,661.24 | 179,867,838.54 | 100.00% | 11,436,232.26 | 6.36% | 168,431,606.28 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 |
|-----------|------|
|-----------|------|

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------|--------------|--------------|---------|------------|
| 翡翠航空有限公司 | 1,303,400.77 | 1,303,400.77 | 100.00% | 该公司正处于清算阶段 |
| 合计 | 1,303,400.77 | 1,303,400.77 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 194,796,362.44 | 9,739,818.14 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 19,816,691.39 | 1,981,669.15 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 696,964.46 | 139,392.89 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 4,685,638.56 | 1,405,691.57 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 363,152.20 | 181,576.10 | 50.00% |
| 5 年以上 | 169,428.82 | 169,428.82 | 100.00% |
| 合计 | 220,528,237.87 | 13,617,576.63 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,506,168.59 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|------|---------------|--------------|
| 第一名 | 非关联方 | 38,270,371.75 | 0-2年 | 17.25% | 2,155,556.83 |
| 第二名 | 非关联方 | 23,860,733.98 | 1年以内 | 10.76% | 1,193,036.70 |
| 第三名 | 非关联方 | 14,311,742.52 | 0-2年 | 6.45% | 874,707.19 |
| 第四名 | 非关联方 | 13,890,746.62 | 1年以内 | 6.26% | 694,537.33 |
| 第五名 | 非关联方 | 8,185,897.44 | 1年以内 | 3.69% | 409,294.87 |
| 合计 | | 98,519,492.31 | | 44.41% | 5,327,132.93 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 6,669,009.34 | 42.17% | 10,559,619.37 | 77.81% |
| 1至2年 | 8,829,181.75 | 55.83% | 2,899,373.09 | 21.36% |
| 2至3年 | 256,590.72 | 1.62% | 24,336.90 | 0.18% |
| 3年以上 | 59,165.64 | 0.37% | 88,185.83 | 0.65% |
| 合计 | 15,813,947.45 | -- | 13,571,515.19 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付款单位 | 款项的性质 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 预付时间 | 占预付款项的比例(%) |
|-------|-------|--------|--------------|------|-------------|
| 第一名 | 预付材料款 | 非关联方 | 5,304,960.00 | 2年以内 | 33.55% |
| 第二名 | 预付材料款 | 非关联方 | 1,100,000.00 | 1年以内 | 6.96% |
| 第三名 | 预付装饰款 | 非关联方 | 750,577.00 | 1年以内 | 4.75% |
| 第四名 | 预付材料款 | 非关联方 | 728,344.48 | 1年以内 | 4.61% |
| 第五名 | 预付材料款 | 非关联方 | 610,000.00 | 1年以内 | 3.86% |
| 合计 | | | 8,493,881.48 | | 53.71% |

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,596,658.01 | 100.00% | 403,733.79 | 11.23% | 3,192,924.22 | 1,917,562.91 | 100.00% | 293,439.30 | 15.30% | 1,624,123.61 |
| 合计 | 3,596,658.01 | 100.00% | 403,733.79 | 11.23% | 3,192,924.22 | 1,917,562.91 | 100.00% | 293,439.30 | 15.30% | 1,624,123.61 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 2,838,408.82 | 141,920.45 | 5.00% |
| 1至2年 | 241,786.72 | 24,178.67 | 10.00% |
| 2至3年 | 193,017.50 | 38,603.50 | 20.00% |
| 3至4年 | 99,334.00 | 29,800.20 | 30.00% |
| 4至5年 | 109,760.00 | 54,880.00 | 50.00% |
| 5年以上 | 114,350.97 | 114,350.97 | 100.00% |
| 合计 | 3,596,658.01 | 403,733.79 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 110,294.49 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金 | 362,491.00 | 985,292.00 |
| 员工借支 | 1,964,647.39 | 204,757.99 |
| 关税保证金 | 13,837.50 | |
| 客户往来款 | 1,255,682.12 | 727,512.92 |
| 出口退税 | | |
| 合计 | 3,596,658.01 | 1,917,562.91 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------|-------|------------------|-----------|
| 第一名 | 个人借支 | 279,117.57 | 1 年以内 | 7.76% | 13,955.88 |
| 第二名 | 押金 | 120,000.00 | 1-4 年 | 3.34% | 52,000.00 |
| 第三名 | 个人借支 | 133,367.43 | 1 年以内 | 3.71% | 6,668.37 |
| 第四名 | 外部往来款 | 102,307.70 | 1 年以内 | 2.84% | 5,115.39 |
| 第五名 | 外部往来款 | 79,172.49 | 1 年以内 | 2.20% | 3,958.62 |

| | | | | | |
|----|----|------------|----|--------|-----------|
| 合计 | -- | 713,965.19 | -- | 19.85% | 81,698.26 |
|----|----|------------|----|--------|-----------|

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 111,373,052.44 | 18,788,245.84 | 92,584,806.60 | 122,367,088.16 | 17,689,770.95 | 104,677,317.21 |
| 在产品 | 27,698,013.46 | | 27,698,013.46 | 28,419,130.09 | | 28,419,130.09 |
| 库存商品 | 26,461,882.78 | 613,345.27 | 25,848,537.51 | 8,588,439.88 | 613,345.27 | 7,975,094.61 |
| 工程施工 | 28,583,378.62 | | 28,583,378.62 | 18,919,912.68 | | 18,919,912.68 |
| 合计 | 194,116,327.30 | 19,401,591.11 | 174,714,736.19 | 178,294,570.81 | 18,303,116.22 | 159,991,454.59 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 17,689,770.95 | 1,333,299.55 | | 234,824.66 | | 18,788,245.84 |
| 库存商品 | 613,345.27 | | | | | 613,345.27 |
| 合计 | 18,303,116.22 | 1,333,299.55 | | 234,824.66 | | 19,401,591.11 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 存款理财产品 | 45,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 待抵扣进项税 | 6,624,875.59 | 3,299,173.17 |
| 预缴税费 | 3,062,439.72 | 892,500.52 |
| 合计 | 54,687,315.31 | 54,191,673.69 |

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|--|-------------------|-------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|-------------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 山东翔宇 航空技术 服务有限 责任公司 | 11,675,77 6.11 | | | 1,271,803 .16 | | | | | | | 12,947,57 9.27 | |
| 嘉兴硅谷 天堂华彩 投资管理 合伙企业 (有限合 伙) | 30,500,00 0.00 | 10,380,00 0.00 | | -680,450. 11 | | | | | | | 40,199,54 9.89 | |
| 小计 | 42,175,77 6.11 | 10,380,00 0.00 | | 591,353.0 5 | | | | | | | 53,147,12 9.16 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 42,175,77 | 10,380,00 | | 591,353.0 | | | | | | | 53,147,12 | |

| | | | | | | | | | |
|--|------|------|--|---|--|--|--|--|------|
| | 6.11 | 0.00 | | 5 | | | | | 9.16 |
|--|------|------|--|---|--|--|--|--|------|

其他说明

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 34,283,765.12 | 3,786,300.00 | | 38,070,065.12 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 21,997,310.79 | | | 21,997,310.79 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 21,997,310.79 | | | 21,997,310.79 |
| 4.期末余额 | 12,286,454.33 | 3,786,300.00 | | 16,072,754.33 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 7,552,243.52 | 1,225,636.68 | | 8,777,880.20 |
| 2.本期增加金额 | 207,792.24 | 33,766.98 | | 241,559.22 |
| (1) 计提或摊销 | 207,792.24 | 33,766.98 | | 241,559.22 |
| 3.本期减少金额 | 1,577,454.61 | | | 1,577,454.61 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 1,577,454.61 | | | 1,577,454.61 |
| 4.期末余额 | 6,182,581.15 | 1,259,403.66 | | 7,441,984.81 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 6,103,873.18 | 2,526,896.34 | | 8,630,769.52 |
| 2.期初账面价值 | 26,731,521.60 | 2,560,663.32 | | 29,292,184.92 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

公司在2016年1月1日将航新大楼六层由对外出租改为自用，因此将房屋建筑物从投资性房地产转出。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 办公设备 | 运输设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 191,072,899.99 | 171,610,019.49 | 10,859,392.53 | 8,928,831.61 | 382,471,143.62 |
| 2.本期增加金额 | 17,620,472.98 | 5,743,997.01 | 187,114.96 | 257,900.42 | 23,809,485.36 |
| (1) 购置 | | 5,743,997.01 | 187,114.96 | 257,900.41 | 6,189,012.38 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 投资性 | 17,620,472.98 | | | | 17,620,472.98 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 房地产转入 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 174.60 | 3,311.90 | | 3,486.50 |
| (1) 处置或报废 | | 174.60 | 3,311.90 | | 3,486.50 |
| 4.期末余额 | 208,693,372.97 | 177,353,841.90 | 11,043,195.59 | 9,186,732.02 | 406,277,142.48 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,456,215.04 | 101,713,429.62 | 7,393,193.52 | 4,157,306.40 | 122,720,144.58 |
| 2.本期增加金额 | 3,577,543.07 | 5,980,302.71 | 435,963.90 | 614,318.74 | 10,608,128.42 |
| (1) 计提 | 2,553,353.09 | 5,980,302.71 | 435,963.90 | 614,318.74 | 9,752,001.84 |
| (2) 投资性房地产转入 | 1,024,189.98 | | | | 1,024,189.98 |
| 3.本期减少金额 | | 50.82 | 1,440.72 | | 1,491.54 |
| (1) 处置或报废 | | 50.82 | 1,440.72 | | 1,491.54 |
| 4.期末余额 | 13,033,758.11 | 107,693,681.51 | 7,827,716.70 | 4,771,625.14 | 133,326,781.46 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 877,684.34 | 39,750.70 | | 917,435.04 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 877,684.34 | 39,750.70 | | 917,435.04 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 195,659,614.86 | 68,782,476.05 | 3,175,728.19 | 4,415,106.88 | 272,032,925.98 |
| 2.期初账面价值 | 181,616,684.95 | 69,018,905.53 | 3,426,448.31 | 4,771,525.21 | 258,833,564.00 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|---------------|------------------------|
| 上海航新办公大楼 | 64,682,657.86 | 2014 年完工投产，产权证正在申请办理中。 |

其他说明

公司在2016年1月1日将航新大楼六层由对外出租改为自用，因此将房屋建筑物从投资性房地产转入。公司于期末对各项固定资产进行检查，由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而对机械及电子设备等计提减值准备917,435.04元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 自制测试设备 | 19,721,355.80 | | 19,721,355.80 | 17,149,039.34 | | 17,149,039.34 |
| 合计 | 19,721,355.80 | | 19,721,355.80 | 17,149,039.34 | | 17,149,039.34 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

公司于期末对各项在建工程进行检查，未发现存在因长期停建而需计提减值准备的情形，故不计提在建工程减值准备。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|--------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 40,937,864.64 | | | 8,351,835.36 | 49,289,700.00 |
| 2.本期增加金额 | 4,376,837.81 | | | | 4,376,837.81 |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 投资性房地产转入 | 4,376,837.81 | | | | 4,376,837.81 |
| 3.本期减少金额 | | | | 631,572.00 | 631,572.00 |
| (1) 处置 | | | | 631,572.00 | 631,572.00 |
| 4.期末余额 | 45,314,702.45 | | | 7,720,263.36 | 53,034,965.81 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,593,852.57 | | | 3,495,751.95 | 8,089,604.52 |
| 2.本期增加金额 | 1,095,335.23 | | | 559,074.56 | 1,654,409.79 |
| (1) 计提 | 542,070.60 | | | 559,074.56 | 1,101,145.16 |
| (2) 投资性房地产转入 | 553,264.63 | | | | 553,264.63 |
| 3.本期减少金额 | | | | 631,572.00 | 631,572.00 |
| (1) 处置 | | | | 631,572.00 | 631,572.00 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 4.期末余额 | 5,689,187.80 | | | 3,423,254.51 | 9,112,442.31 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 39,625,514.65 | | | 4,297,008.85 | 43,922,523.50 |
| 2.期初账面价值 | 36,344,012.07 | | | 4,856,083.41 | 41,200,095.48 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

公司在2016年1月1日将航新大楼六层由对外出租改为自用，因此将房屋建筑物涉及的土地使用权从投资性房地产转入。公司于期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限或在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

13、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|--|--------|--|--|--------------|
| 高速数据采集技术 | 1,089,070.03 | 952,785.07 | | | | | 2,041,855.10 |
| 多机型直升机状态监测与诊断系统 | 236,577.07 | 7,092,300.98 | | | | | 7,328,878.05 |

| | | | | | | | |
|----|--------------|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 合计 | 1,325,647.10 | 8,045,086.05 | | | | | 9,370,733.15 |
|----|--------------|--------------|--|--|--|--|--------------|

其他说明

- 1、高速数据采集技术于2015年4月份完成综合评审后进入开发阶段，开始进行资本化。
- 2、多机型直升机状态监测与诊断系统于2015年7月完成研制方案评审通过，开始进行资本化。

14、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 装修费摊销 | 464,250.42 | 357,929.00 | 164,022.29 | | 658,157.13 |
| 合计 | 464,250.42 | 357,929.00 | 164,022.29 | | 658,157.13 |

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 35,665,160.79 | 5,474,358.52 | 30,241,122.26 | 4,638,528.62 |
| 因确认递延收益形成 | 12,070,650.90 | 1,810,597.64 | 12,727,494.16 | 1,909,124.12 |
| 合计 | 47,735,811.69 | 7,284,956.16 | 42,968,616.42 | 6,547,652.74 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 7,284,956.16 | | 6,547,652.74 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 可抵扣亏损 | 3,276,740.35 | 623,122.89 |
| 合计 | 3,276,740.35 | 623,122.89 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|--------------|------------|-----------------|
| 2020 | 623,122.89 | | 子公司亏损未计提递延所得税资产 |
| 2021 | 3,276,740.35 | 623,122.89 | 子公司亏损未计提递延所得税资产 |
| 合计 | 3,899,863.24 | 623,122.89 | -- |

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 预付长期资产款项 | 7,395,215.91 | 4,527,609.52 |
| 合计 | 7,395,215.91 | 4,527,609.52 |

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 信用借款 | 3,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 5,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

截至2016年6月30日，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

截至2016年6月30日，公司保证借款余额合计3,000,000.00元，明细列示如下：

| 借款银行 | 借款金额 | 备注 |
|-------------|------------|------|
| 华夏银行广州开发区支行 | 3,000,000元 | 信用借款 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 4,172,225.92 | 20,802,445.60 |
| 合计 | 4,172,225.92 | 20,802,445.60 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 85,659,201.74 | 82,865,841.45 |
| 合计 | 85,659,201.74 | 82,865,841.45 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

截至2015年12月31日，应付账款余额不存在账龄超过1年的大额应付款项；

截至2015年12月31日，应付账款余额不存在应付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东的款项，应付其他关联方款项 47832.54元。

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 预收款项 | 10,637,096.59 | 10,793,450.41 |
| 合计 | 10,637,096.59 | 10,793,450.41 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 27,327,776.03 | 45,263,032.07 | 56,122,210.88 | 16,468,597.22 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 4,328,871.56 | 4,328,871.56 | |
| 三、辞退福利 | | 904,711.63 | 904,711.63 | |
| 合计 | 27,327,776.03 | 50,496,615.26 | 61,355,794.07 | 16,468,597.22 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 27,257,719.85 | 40,280,275.76 | 51,178,753.71 | 16,359,241.90 |
| 3、社会保险费 | 2,092.20 | 2,499,954.24 | 2,501,092.40 | 954.04 |
| 其中：医疗保险费 | 2,092.20 | 2,178,020.88 | 2,179,159.04 | 954.04 |
| 工伤保险费 | | 123,172.43 | 123,172.43 | 0.00 |
| 生育保险费 | | 198,760.93 | 198,760.93 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | 4,256.00 | 1,936,722.02 | 1,934,499.00 | 6,479.02 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 63,707.98 | 546,080.05 | 507,865.77 | 101,922.26 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 27,327,776.03 | 45,263,032.07 | 56,122,210.88 | 16,468,597.22 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 4,082,125.06 | 4,082,125.06 | |
| 2、失业保险费 | | 246,746.50 | 246,746.50 | |
| 合计 | | 4,328,871.56 | 4,328,871.56 | |

其他说明：

—截至2016年6月30日，应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的款项。

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 951,805.40 | 12,517,851.00 |
| 营业税 | | 29,152.70 |
| 企业所得税 | 3,464,880.80 | 2,647,968.60 |
| 个人所得税 | 426,869.72 | 438,212.02 |
| 城市维护建设税 | 39,896.92 | 562,142.53 |
| 教育费附加 | 31,430.09 | 256,832.35 |
| 印花税 | 7,778.47 | 16,862.84 |
| 堤围防护费 | 6,497.32 | 25,839.02 |
| 房产税 | 585,730.15 | 56,471.88 |
| 地方教育附加 | 20,953.41 | 171,149.36 |
| 土地使用税 | 67,059.96 | |
| 合计 | 5,602,902.24 | 16,722,482.30 |

其他说明：

税率参考前面税项说明。

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 3,614,760.84 | 3,872,743.37 |
| 押金 | 880,000.00 | 881,000.00 |
| 工程款 | 5,589,455.30 | 5,292,136.41 |
| 合计 | 10,084,216.14 | 10,045,879.78 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

—截至2016年6月30日，其他应付款余额中不存在账龄超过1年的大额应付款项。

24、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|---|--------------|------|------------|--------------|-------------|
| 航空综合保障系统产品集成组装工艺设计项目经费 | 1,200,500.00 | | 167,500.00 | 1,033,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市经济贸易委员会总部企业办公用房补贴 | 5,145,165.73 | | 68,755.02 | 5,076,410.71 | 与资产相关 |
| 广州市开发科技和信息化局拨省工程中心项目配套资金 | 39,166.67 | | 5,000.00 | 34,166.67 | 与资产相关 |
| 广州市战略性新兴产业项目资金 | 2,625,000.00 | | 187,500.00 | 2,437,500.00 | 与资产相关 |
| 张江国家自主创新示范区专项发展资金 | 2,068,911.76 | | 160,588.24 | 1,908,323.52 | 与资产相关/与收益相关 |
| 上海市战略性新兴产业重点项目补助 | 1,158,750.00 | | 67,500.00 | 1,091,250.00 | 与资产相关 |
| 天津市科学技术委员会基于 PXI 与 SCXI 总线技术的航空部附件 ATE 测试补助 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 科技部科技型中小企业技术创新基金 | 390,000.00 | | | 390,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | |
|---|---------------|--|------------|---------------|----|
| 管理中心基于 PXI 与 SCXI 总线技术的航空部附件 ATE 测试系统政府补助 | | | | | |
| 合计 | 12,727,494.16 | | 656,843.26 | 12,070,650.90 | -- |

涉及政府补助的项目:

单位: 元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------|------|-------------|

其他说明:

—根据广州市发改委、广州市财政局关于下达2014年广州市战略性新兴产业示范工程、节能环保推广应用专项等资金投资计划的通知（穗发改[2014]308号），公司于2013年12月收到广州开发区财政国库集中支付中心拨款1,718,920.56元，2014年7月16日收到1,281,079.44元，用于生产车间建设、装修，航空综合保障系统产品集成组装工艺设计，产品生产线部分设备购置、安装、调试，属于与收益相关的政府补助，公司根据2016年半年度经费使用情况确认营业外收入167,500.00元，截至2016年6月30日，递延收益余额为1,033,000.00元。

—根据广州市2014年度总部企业奖励补贴资金使用计划的通知（穗发改服[2015]12号），公司于2014年8月29日收到政府补助款5,500,400.00元，用于新建办公楼，属于与资产相关的政府补助，公司根据2016年半年度经费使用情况确认营业外收入68,755.02元，截至2016年6月30日，递延收益余额为5,076,410.71元。

—根据关于给予广州航新航空科技股份有限公司广东省飞机健康管理保障（航新）工程技术研究中心资助的批复（穗开科资[2014]462号），统一拨付1,500,000.00元，用于广东省飞机健康管理保障（航新）工程技术研究中心的建设，公司于2014年9月17日收到政府补助1,050,000.00元，属于与资产相关的政府补助，公司根据2016年半年度经费使用情况确认营业外收入5000元，截至2016年6月30日，递延收益余额为34,166.67元。

—根据广州市发改委、广州市财政局2013年下达的关于广州市战略性新兴产业项目资金文件（广穗发改[2013]308号（2013年产业化发展专项资金--高端制造项目），航新电子与2014年9月23日3,000,000.00元，用于2013年广州市战略性新兴产业项目开发（“航空电子部门自动测试及维修产业化示范工程”高端制造项目的补贴）。属于资产性收款，可确认为营业外收入，公司根据2016年半年度经费使用情况确认营业外收入187,500.00元，截至2016年6月30日，递延收益余额为2,437,500.00元。

—根据上海张江国家自主创新示范区专项发展资金项目管理合同书（201209-PD-B1-016），子公司上海航新于2013年6月收到上海浦东新区科学技术委员会第一批拨款3,500,000.00元，用于民用航空机械电气部附件维修能力建设和提升，款项中1911000元与资产相关，1589000元与收益相关，公司根据2013年项目支出情况确认营业外收入1,607,735.29元，截至2013年12月31日，递延收益余额为1,892,264.71元。根据上海张江国家自主创新示范区专项发展资金项目管理合同书（201209-PD-B1-016），公司于2014年3月收到上海浦东新区科学技术委员会第二批拨款1500000元，其中722,647.00元，用于民用航空机械电气部附件维修能力建设和提升，款项中部分与资产相关，另外的777,353.00元收益相关。根据2014年项目支出情况确认营业外收入224,823.47元，截至2014年12月31日，递延收益余额为2,390,088.24元。公司根据2016年半年度项目支出情况确认收益160,588.24元，截至2015年12月31日，递延收益余额为1,908,323.52元。

—根据上海市战略性新兴产业重点项目实施框架协议书，子公司上海航新于2013年6月收到上海市国库收付中心拨款900,000.00元，用于上海航新航空部附件维修、加改，截止2013年12月31日，项目尚未展开。根据上海市战略性新兴产业重点项目实施框架协议书，子公司上海航新于2013年11月收到上海市浦东新区财政局拨款450,000.00元，用于上海航新航空部附件维修、加改装项目，属于与资产相关的政府补助，该项目尚未开展，截至2013年12月31日，递延收益余额为450,000.00元。截止2013年12月31日，公司共获得战略性新兴产业政府补助收入1,350,000.00元。2014年根据项目开展情况确认收益56,250.00元，截至2014年12月31日，递延收入余额为1,293,750.00元。公司根据2015年项目开展情况确认收益135,000.00元，截至2015年12月31日，递延收入余额为1,158,750.00元。公司根据2016年项目开展情况确认收益67,500.00元，截至2016年6月30日，递延收入余额为1,091,250.00元。

—根据天津市科学技术委员会与子公司天津航新签订的合同书（13ZZXCXGX17500），天津航新于2014年11月收到天津市

科学技术委员会财政拨款100,000.00元，用于基于PXI与SCXI总线技术的航空部附件ATE测试项目，成果将形成知识产权，属于与收益相关的政府补助，截至2015年12月31日，递延收益余额为100,000.00元。

—根据科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（甲方）、天津航新（乙方）、天津市科学技术委员会（丙方）签订的无偿资助项目合同(0A80D3CA5F15B77B)，子公司天津航新于2013年12月收到科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心资助款490,000.00元，用于基于PXI与SCXI总线技术的航空部附件ATE测试项目，属于与收益相关的政府补助，项目期限为2013年至2014年，甲方计划资助700,000.00元，现已拨付490,000.00元，可确认为营业外收入。截至2015年12月31日，递延收益余额为390,000.00元。

25、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 133,070,000.00 | | | | | | 133,070,000.00 |

其他说明：

26、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 303,128,885.44 | | | 303,128,885.44 |
| 合计 | 303,128,885.44 | | | 303,128,885.44 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|------------|------------|--------------------|---------|------------|-----------|------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 128,506.37 | 122,765.44 | | | 122,765.44 | | 251,271.81 |
| 外币财务报表折算差额 | 128,506.37 | 122,765.44 | | | 122,765.44 | | 251,271.81 |
| 其他综合收益合计 | 128,506.37 | 122,765.44 | | | 122,765.44 | | 251,271.81 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

28、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 33,389,542.60 | | | 33,389,542.60 |
| 合计 | 33,389,542.60 | | | 33,389,542.60 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 348,330,342.37 | 318,392,413.05 |
| 调整后期初未分配利润 | 348,330,342.37 | 318,392,413.05 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,039,278.79 | 72,203,407.76 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,344,478.44 |
| 应付普通股股利 | 3,326,750.00 | 39,921,000.00 |
| 期末未分配利润 | 365,042,871.16 | 348,330,342.37 |

调整期初未分配利润明细：

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

30、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 166,055,576.14 | 95,158,394.51 | 195,935,680.49 | 91,222,153.34 |
| 其他业务 | 3,324,450.71 | 576,889.07 | 3,740,218.17 | 708,869.47 |
| 合计 | 169,380,026.85 | 95,735,283.58 | 199,675,898.66 | 91,931,022.81 |

31、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|---------|------------|--------------|
| 营业税 | 100,970.00 | 169,614.40 |
| 城市维护建设税 | 324,173.18 | 843,021.84 |
| 教育费附加 | 206,829.81 | 436,010.24 |
| 地方教育附加 | 137,833.72 | 290,122.14 |
| 房产税 | 185,925.60 | 179,928.00 |
| 土地使用税 | 26,313.96 | 26,313.96 |
| 合计 | 982,046.27 | 1,945,010.58 |

其他说明：

32、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 987,951.13 | 1,119,189.67 |
| 会务办公费 | 2,781,460.98 | 2,715,855.31 |
| 人工费用 | 2,638,755.21 | 3,400,199.53 |
| 运杂费 | 1,487,231.92 | 1,025,154.38 |
| 差旅交通费 | 1,378,141.03 | 898,986.10 |
| 广告宣传费 | 1,487,936.22 | 777,480.36 |
| 其他 | 1,087,000.04 | 875,566.09 |
| 合计 | 11,848,476.53 | 10,812,431.44 |

其他说明：

33、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 16,855,394.17 | 24,279,885.90 |
| 研发费用 | 10,975,706.33 | 20,450,460.66 |
| 会务办公费 | 4,799,380.65 | 5,737,606.34 |
| 差旅交通费 | 3,170,666.97 | 3,054,912.81 |
| 折旧摊销费 | 3,309,667.27 | 3,476,266.55 |
| 业务招待费 | 300,469.01 | 318,080.45 |
| 管理税费 | 810,298.02 | 950,254.58 |
| 中介培训费 | 1,500,916.76 | 91,931.92 |
| 其他 | 635,838.90 | 1,021,388.86 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 42,358,338.08 | 59,380,788.07 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

34、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 105,930.89 | 2,767,557.72 |
| 利息收入 | -2,164,950.53 | -781,435.47 |
| 汇兑损益 | -606,853.47 | 791,547.67 |
| 其他 | 145,469.33 | 116,996.73 |
| 合计 | -2,520,403.78 | 2,894,666.65 |

其他说明：

35、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 3,669,658.84 | 3,778,152.94 |
| 二、存货跌价损失 | 1,032,669.26 | 1,544,180.82 |
| 合计 | 4,702,328.10 | 5,322,333.76 |

其他说明：

36、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 591,353.05 | 1,006,734.54 |
| 合计 | 591,353.05 | 1,006,734.54 |

其他说明：

37、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|-------|-----------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 79,482.14 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 79,482.14 | |

| | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 3,208,893.26 | 1,276,843.26 | 3,208,893.26 |
| 增值税即征即退收入 | 3,383,132.13 | 4,377,204.79 | |
| 其他 | 31,387.67 | 9,300.00 | 31,387.67 |
| 合计 | 6,623,413.06 | 5,742,830.19 | 3,240,280.93 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|-----------|------|---------------------------------------|------------|--------|------------|------------|-------------|
| 2016年天津港保税区财政局补助 | 天津港保税区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 320,000.00 | | 与收益相关 |
| 上海张江国家自主创新示范区专项发展资金 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 160,588.24 | 160,588.24 | 与收益相关 |
| 上海市战略性新兴产业重点项目补助 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 67,500.00 | 67,500.00 | 与收益相关 |
| 广州经济发展局转拨2015年服务外包专项资金 | 广州经济发展局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 60,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州市战略性新兴产业项目资金 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是 | 否 | 187,500.00 | 187,500.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|------------|----|---------------------------------------|---|---|--------------|------------|-------|
| 广州市企业研发经费投入后补助 | 广州市科技创新委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 1,012,750.00 | | 与收益相关 |
| 广东省省级企业研究开发财政补助资金 | 广东省财政厅 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 1,159,300.00 | | 与收益相关 |
| 航空综合保障系统产品集成组装工艺设计项目经费 | | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 167,500.00 | 167,500.00 | 与资产相关 |
| 广州市开发科技和信息化局拨省工程中心项目配套资金 | | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 5,000.00 | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市经济贸易委员会总部企业办公用房补贴 | | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | 68,755.02 | 68,755.02 | 与资产相关 |
| 第三批战略性新兴产业政银企合作专项资金 | | 奖励 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | | 530,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------|----|----|---------------------------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
| 上海市祝桥镇人民政府扶持资金 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 是 | 否 | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 3,208,893.26 | 1,276,843.26 | -- |

其他说明：

38、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 8,607.53 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 8,607.53 | |
| 其他 | 69,231.81 | 1,958.76 | 69,231.81 |
| 合计 | 69,231.81 | 10,566.29 | 69,231.81 |

其他说明：

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,116,394.61 | 5,857,890.65 |
| 递延所得税费用 | -736,181.03 | -852,831.67 |
| 合计 | 3,380,213.58 | 5,005,058.98 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 23,419,492.37 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,488,375.86 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -47,922.24 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -54,642.66 |

| | |
|--------------------------------|--------------|
| 非应税收入的影响 | -25,209.51 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 948,497.68 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -736,181.03 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 590,908.24 |
| 研发费用加计扣除 | -783,612.76 |
| 所得税费用 | 3,380,213.58 |

其他说明

40、其他综合收益

详见附注 27。

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 银行利息收入 | 2,164,950.53 | 781,435.47 |
| 补贴收入 | 2,492,056.00 | 620,000.00 |
| 收到往来款净额等 | 5,718,076.11 | |
| 合计 | 10,375,082.64 | 1,401,435.47 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 付现销售费用 | 9,209,721.31 | 7,412,231.92 |
| 付现管理费用 | 9,698,308.99 | 12,753,011.95 |
| 支付往来款净额等 | 3,113,322.77 | 10,896,519.13 |
| 合计 | 22,021,353.07 | 31,061,763.00 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|---------------|
| 支付上市中介机构费用及其他发行费用 | | 11,556,535.00 |
| 合计 | | 11,556,535.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 20,039,278.79 | 29,123,584.81 |
| 加：资产减值准备 | 4,702,328.10 | 5,322,333.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,752,001.84 | 9,729,041.35 |
| 无形资产摊销 | 1,654,409.79 | 1,170,965.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 164,022.29 | |
| 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） | | -70,874.61 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 105,930.89 | 2,767,557.72 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -591,353.05 | -1,006,734.54 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -737,303.42 | -852,831.67 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -14,721,283.53 | -58,095,891.87 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -55,154,651.67 | -21,352,416.70 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -30,048,011.07 | -44,437,314.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -64,834,631.04 | -77,702,580.89 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 99,981,145.54 | 234,609,316.01 |
| 减：现金的期初余额 | 188,805,593.33 | 113,748,839.11 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 45,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 50,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -93,824,447.79 | 129,860,476.90 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 99,981,145.54 | 188,805,593.33 |
| 其中：库存现金 | 331,871.87 | 39,968.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 99,649,273.67 | 188,765,624.78 |
| 二、现金等价物 | 45,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 存款理财产品 | 45,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 144,981,145.54 | 238,805,593.33 |

其他说明：

43、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 3,135,165.50 | 银行保证金 |
| 合计 | 3,135,165.50 | -- |

其他说明：

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 2,627,063.10 | 6.6312 | 17,420,580.83 |
| 欧元 | 113,233.04 | 7.3750 | 835,093.67 |
| 其中：美元 | 1,737,554.33 | 6.6312 | 11,522,070.27 |
| 欧元 | 1,273,758.27 | 7.3750 | 9,393,967.24 |

其他说明：

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

适用 不适用

46、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------------------|---------|---------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 哈尔滨航卫航空科技有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 航空机载设备的维修、加改装服务 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 广州航新电子有限公司 | 广州 | 广州 | 航空机载设备的维修 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 上海航新航宇机械技术有限公司 | 上海 | 上海 | 航空机载设备的维修 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 天津航新航空科技有限公司 | 天津 | 天津 | 航空机载设备的维修、加改装服务 | 100.00% | | 设立 |
| 航新航空服务有限公司 | 香港 | 香港 | 航空、机电产品贸易及技术咨询服务 | 100.00% | | 设立 |
| 上海航歆国际贸易有限公司 | 上海 | 上海 | 国际贸易、转口贸易等 | | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-----|-------------|------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东翔宇航空技术服务有限责任公司 | 山东 | 山东 | 软件开发、机载设备销售 | | 20.00% | 权益法 |
| 嘉兴硅谷天堂华彩投资管理合伙 | 浙江 | 浙江 | 投资管理 | | 33.33% | 权益法 |

| | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|
| 企业(有限合伙) | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | 山东翔宇 | 嘉兴华彩 | 山东翔宇 | 嘉兴华彩 |
| 流动资产 | 63,718,889.49 | 184,357,918.15 | 57,175,457.88 | 499,797.50 |
| 其中: 现金和现金等价物 | 5,835,151.35 | 6,417,743.15 | 19,414,827.90 | 499,797.50 |
| 非流动资产 | 26,725,222.37 | 66,382,410.30 | 27,302,387.50 | 90,000,000.00 |
| 资产合计 | 90,444,111.86 | 250,740,328.45 | 84,477,845.38 | 90,499,797.50 |
| 流动负债 | 25,706,215.50 | 70,168,454.90 | 26,098,964.81 | 303,911.00 |
| 负债合计 | 25,706,215.50 | 70,168,454.90 | 26,098,964.81 | 303,911.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 64,737,896.36 | 118,862,016.64 | 58,378,880.57 | 90,195,886.50 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 12,947,579.27 | 39,616,710.15 | 11,675,776.11 | 30,065,295.50 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 12,947,579.27 | 40,199,549.89 | 11,675,776.11 | 30,500,000.00 |
| 营业收入 | 41,206,317.65 | 0.00 | 38,918,772.79 | 0.00 |
| 财务费用 | 224,908.68 | -8,884.44 | 265,321.31 | 0.00 |
| 所得税费用 | 1,122,179.27 | | 888,295.18 | 0.00 |
| 净利润 | 6,359,015.79 | -1,764,144.13 | 5,033,672.68 | -304,113.50 |
| 综合收益总额 | 6,359,015.79 | -1,764,144.13 | 5,033,672.68 | -304,113.50 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注七相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险

所采取的风险管理政策如下所述。

—信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

—利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

—外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

—流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞四名共同实际控制人。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

| | |
|------------------|------|
| 山东翔宇航空技术服务有限责任公司 | 联营公司 |
|------------------|------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|------------------|
| 无锡航新航空投资有限公司 | 公司实际控制人直系亲属控制的企业 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------|----------|-----------|------------|----------|-----------|
| 山东翔宇航空技术服务有限责任公司 | 向关联人采购材料 | 40,882.51 | 200,000.00 | 否 | 67,079.95 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|------------|------------|
| 山东翔宇航空技术服务有限责任公司 | 向关联人提供机载设备维修服务 | 302,747.59 | 571,506.03 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| | | | |

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
| | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,252,779.02 | 8,523,530.94 |

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 山东翔宇航空技术服务有限责任公司 | 357,310.75 | 18,329.95 | 418,833.92 | 20,941.70 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------------|-----------|----------|
| 应付账款 | 山东翔宇航空技术服务有限责任公司 | 47,832.54 | 8,974.36 |

7、关联方承诺**8、其他****十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

—本报告期内，公司及下属的子公司均从事飞机维修业务，不存在多种业务的经营，其经营风险并无显著不同。

—2015年12月，公司实际控制人卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞分别将其持有的公司股份818,437股、269,891股、258,625股、190,030股质押给硅谷天堂资产集团股份有限公司，作为公司按照《回购承诺协议》的约定履行向质权人支付回购金额（以及逾期罚息）义务的担保。

—2016年2月，公司实际控制人卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞分别将其持有的公司股份748,218股、246,736股、236,436股、176,469股质押给硅谷天堂资产集团股份有限公司，作为公司按照《回购承诺协议》的约定履行向质权人支付回购金额（以及逾期罚息）义务的担保。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 118,298,099.59 | 100.00% | 6,623,924.57 | 5.60% | 111,674,175.02 | 90,990,253.54 | 100.00% | 4,537,435.55 | 4.99% | 86,452,817.99 |
| 合计 | 118,298,099.59 | 100.00% | 6,623,924.57 | 5.60% | 111,674,175.02 | 90,990,253.54 | 100.00% | 4,537,435.55 | 4.99% | 86,452,817.99 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 97,017,315.04 | 4,850,865.75 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 16,114,833.07 | 1,611,483.31 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 200,000.00 | 40,000.00 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 200,068.38 | 60,020.51 | 30.00% |

| | | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| 4 至 5 年 | 26,110.00 | 13,055.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 48,500.00 | 48,500.00 | 100.00% |
| 合计 | 113,606,826.49 | 6,623,924.57 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 备注 |
|-------|--------------|------|--|
| 关联方组合 | 4,691,273.10 | - | 公司预计应收关联方款项的可回收性不存在重大风险，故对此应收款项不计提坏账准备 |
| 合计 | 4,691,273.10 | - | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,086,489.02 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|------|---------------|--------------|
| 第一名 | 非关联方 | 38,270,371.75 | 0-2年 | 32.35% | 2,155,556.83 |
| 第二名 | 非关联方 | 14,311,742.52 | 0-2年 | 12.10% | 874,707.19 |
| 第三名 | 非关联方 | 13,890,746.62 | 1年以内 | 11.74% | 694,537.33 |
| 第四名 | 非关联方 | 8,185,897.44 | 1年以内 | 6.92% | 409,294.87 |
| 第五名 | 非关联方 | 6,831,000.30 | 0-2年 | 5.77% | 379,173.95 |
| 合计 | | 81,489,758.63 | | 68.89% | 4,513,270.18 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|------------|---------|------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,933,641.39 | 100.00% | 215,339.69 | 11.14% | 1,718,301.70 | 740,977.40 | 100.00% | 139,863.03 | 18.88% | 601,114.37 |
| 合计 | 1,933,641.39 | 100.00% | 215,339.69 | 11.14% | 1,718,301.70 | 740,977.40 | 100.00% | 139,863.03 | 18.88% | 601,114.37 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 1,638,642.42 | 81,932.12 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 30,564.00 | 3,056.40 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 42,000.00 | 8,400.00 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 49,334.00 | 14,800.20 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 106,300.00 | 53,150.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 54,000.97 | 54,000.97 | 100.00% |
| 合计 | 1,920,841.39 | 215,339.69 | |

确定该组合依据的说明:

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 备注 |
|-------|-----------|------|--|
| 关联方组合 | 12,800.00 | - | 公司预计应收关联方款项的可回收性不存在重大风险，故对此应收款项不计提坏账准备 |
| 合计 | 12,800.00 | - | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 75,476.66 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|------------|
| 往来款 | 742,247.42 | 740,977.40 |
| 押金 | 119,781.00 | |
| 员工借支 | 882,392.34 | |
| 个人社保 | 189,220.63 | |
| 合计 | 1,933,641.39 | 740,977.40 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----|------|------------|-------|--------|-----------|
| 第一名 | 个人社保 | 279,117.57 | 1 年以内 | 14.43% | 13,955.88 |
| 第二名 | 押金 | 120,000.00 | 1-4 年 | 6.21% | 52,000.00 |
| 第三名 | 往来款 | 102,307.70 | 1 年以内 | 5.29% | 5,115.39 |
| 第四名 | 往来款 | 79,172.49 | 1 年以内 | 4.09% | 3,958.62 |
| 第五名 | 往来款 | 38,783.11 | 1 年以内 | 2.01% | 1,939.15 |
| 合计 | -- | 619,380.87 | -- | 32.03% | 76,969.04 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 366,411,691.77 | | 366,411,691.77 | 366,411,691.77 | | 366,411,691.77 |
| 对联营、合营企业投资 | 40,199,549.89 | | 40,199,549.89 | 30,500,000.00 | | 30,500,000.00 |
| 合计 | 406,611,241.66 | | 406,611,241.66 | 396,911,691.77 | | 396,911,691.77 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 哈尔滨航卫航空科技有限公司 | 16,427,156.91 | | | 16,427,156.91 | | |
| 广州航新电子有限公司 | 234,432,874.35 | | | 234,432,874.35 | | |
| 上海航新航宇机 | 84,992,733.79 | | | 84,992,733.79 | | |

| | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|----------------|--|
| 械技术有限公司 | | | | | |
| 天津航新航空科技 有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | |
| 航新航空服务有 限公司 | 558,926.72 | | | 558,926.72 | |
| 合计 | 366,411,691.77 | | | 366,411,691.77 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|--|-----------|-----------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 嘉兴硅谷 天堂华彩 投资管理 合伙企业 (有限合 伙) | 30,500.00 | 10,380.00 | | -680,450.11 | | | | | | | 40,199.54 | 9.89 |
| 小计 | 30,500.00 | 10,380.00 | | -680,450.11 | | | | | | | 40,199.54 | 9.89 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 30,500.00 | 10,380.00 | | -680,450.11 | | | | | | | 40,199.54 | 9.89 |

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 55,001,987.94 | 32,153,165.87 | 72,767,471.99 | 31,493,857.93 |
| 其他业务 | 2,668,524.37 | 292,407.05 | 3,090,105.04 | 704,807.41 |
| 合计 | 57,670,512.31 | 32,445,572.92 | 75,857,577.03 | 32,198,665.34 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -680,450.11 | |
| 合计 | -680,450.11 | |

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,208,893.26 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -38,138.50 | |
| 减：所得税影响额 | 475,613.21 | |
| 合计 | 2,695,141.55 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.42% | 0.1506 | 0.1506 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.10% | 0.1303 | 0.1303 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
 - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

广州航新航空科技股份有限公司
董事长：卜范胜
二〇一六年八月十八日