

航天神舟飞行器有限公司
2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告	
资产负债表	1-2
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5-7
财务报表附注	8-39

审计报告

致同专字（2017）第 110ZA4104 号

航天神舟飞行器有限公司全体股东：

我们审计了后附的航天神舟飞行器有限公司（以下简称神飞公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 4 月 30 日的资产负债表，2015 年度、2016 年度、2017 年 1-4 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是神飞公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



三、 审计意见

我们认为，神飞公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了神飞公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 4 月 30 日的财务状况以及 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-4 月的经营成果和现金流量。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一七年七月十七日

资产负债表

编制单位：航天神舟飞行器有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、1	70,633,516.25	118,495,048.94	20,408,613.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据				
应收账款	六、2	187,870,492.70	175,585,492.70	162,119,120.20
预付款项	六、3	2,692,433.71	2,623,430.99	3,364,472.08
应收利息				
应收股利				
其他应收款	六、4	573,481.26	1,455,529.73	1,041,982.75
存货	六、5	5,284,815.64	2,848,999.19	3,195,594.69
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	六、6	5,599,090.35	5,168,210.15	3,271,889.48
流动资产合计		272,653,829.91	306,176,711.70	193,401,672.71
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				
投资性房地产				
固定资产	六、7	157,311,817.17	160,209,383.15	162,730,520.67
在建工程	六、8	44,026,669.96	33,417,330.18	13,430,316.04
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	六、9	48,845,130.00	49,512,425.00	51,514,310.00
开发支出	六、10			
商誉				
长期待摊费用	六、11	919,938.30	976,124.97	1,144,684.97
递延所得税资产	六、12	110,400.00	170,400.00	
其他非流动资产				
非流动资产合计		251,213,955.43	244,285,663.30	228,819,831.68
资产总计		523,867,785.34	550,462,375.00	422,221,504.39

资产负债表（续）

编制单位：航天神舟飞行器有限公司

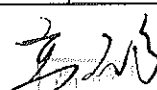
单位：人民币元

项 目	附注	2017年4月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款				40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款	六、13	112,619,660.11	136,595,295.11	102,973,177.01
预收款项	六、14	220,000.00	227,390.00	220,000.00
应付职工薪酬	六、15	2,093,226.02	3,913,326.92	1,727,762.03
应交税费	六、16	1,669,303.35	4,051,700.49	4,519,301.74
应付利息				
应付股利	六、17	4,670,000.00		10,000,000.00
其他应付款	六、18	1,397,374.63	1,053,703.50	1,077,144.06
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		122,669,564.11	145,841,416.02	160,517,384.84
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
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				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		122,669,564.11	145,841,416.02	160,517,384.84
实收资本	六、19	253,223,521.85	253,223,521.85	212,707,758.35
资本公积	六、20	114,443,934.63	114,443,934.63	13,079,698.13
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	六、21	17,757,958.25	17,633,232.02	14,869,548.08
未分配利润	六、22	15,772,806.50	19,320,270.48	21,047,114.99
归属于母公司所有者权益合计		401,198,221.23	404,620,958.98	261,704,119.55
少数股东权益				
所有者权益合计		401,198,221.23	404,620,958.98	261,704,119.55
负债和所有者权益总计		523,867,785.34	550,462,375.00	422,221,504.39

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



利润表

编制单位：航天神舟飞行器有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-4月	2016年度	2015年度
一、营业收入	六、23	16,428,159.47	191,237,299.84	235,208,701.85
减：营业成本	六、23	10,102,161.61	139,552,158.08	182,538,600.33
税金及附加	六、24	469,228.71	989,434.03	
销售费用	六、25	606,647.32	1,587,996.56	1,204,279.34
管理费用	六、26	4,419,181.47	17,399,607.03	16,274,784.02
财务费用	六、27	-123,589.82	-115,878.52	1,648,882.85
资产减值损失	六、28	-400,000.00	1,136,000.00	
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)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(损失以“-”号填列)		1,354,530.18	30,687,982.66	33,542,155.31
加：营业外收入	六、29		1,273,421.00	9,376.41
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	六、30	47,267.93	85,109.20	
其中：非流动资产处置损失	六、30	47,267.93	85,109.20	
三、利润总额(损失以“-”号填列)		1,307,262.25	31,876,294.46	33,551,531.72
减：所得税费用	六、31	60,000.00	4,239,455.03	4,884,927.92
四、净利润(损失以“-”号填列)		1,247,262.25	27,636,839.43	28,666,603.80
五、其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		1,247,262.25	27,636,839.43	28,666,603.80
七、每股收益				
(一) 基本每股收益				
(二) 稀释每股收益				

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：航天神舟飞行器有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-4月	2016年度	2015年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		481,549.00	169,719,923.72	184,904,402.90
收到的税费返还			1,267,171.00	
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	1,353,475.50	875,588.70	310,110.31
经营活动现金流入小计		1,835,024.50	171,862,683.42	185,214,513.21
购买商品、接受劳务支付的现金		29,645,808.87	92,483,215.20	120,058,772.72
支付给职工以及为职工支付的现金		9,344,867.82	19,378,489.40	15,683,160.96
支付的各项税费		3,326,360.67	6,687,937.44	5,511,889.54
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	1,086,447.23	9,171,515.16	8,667,597.62
经营活动现金流出小计		43,403,484.59	127,721,157.20	149,921,420.84
经营活动产生的现金流量净额		-41,568,460.09	44,141,526.22	35,293,092.37
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		10,000.00	2,564.95	
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		10,000.00	2,564.95	
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,303,072.60	23,623,864.09	20,352,527.04
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		6,303,072.60	23,623,864.09	20,352,527.04
投资活动产生的现金流量净额		-6,293,072.60	-23,621,299.14	-20,352,527.04
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			141,880,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
取得借款收到的现金				40,000,000.00
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			141,880,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金			40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			24,313,791.65	1,938,972.26
其中：子公司支付少数股东的现金股利				
支付其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			64,313,791.65	41,938,972.26
筹资活动产生的现金流量净额			77,566,208.35	-1,938,972.26
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				
加：期初现金及现金等价物余额		118,495,048.94	20,408,613.51	7,407,020.44
六、期末现金及现金等价物余额				
		70,633,516.25	118,495,048.94	20,408,613.51

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：






公司会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：航天神舟飞行器有限公司 单位：人民币元

项目	2017年1-4月							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本	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	
一、上年年末余额	253,223,521.85	114,443,934.63	—	—	—	17,633,232.02	19,320,270.48	404,620,958.98
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、本年初余额	253,223,521.85	114,443,934.63	—	—	—	17,633,232.02	19,320,270.48	404,620,958.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额						124,726.23	-3,547,463.98	-3,422,737.75
（二）所有者投入和减少资本							1,247,262.25	1,247,262.25
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积						124,726.23	4,794,726.23	4,670,000.00
2. 对所有者的分配						124,726.23	-124,726.23	
3. 其他							-4,670,000.00	-4,670,000.00
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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、本年年末余额	253,223,521.85	114,443,934.63	—	—	—	17,757,958.25	15,772,806.50	401,198,221.23

公司法定代表人：  主管会计工作的公司负责人：  公司会计机构负责人： 

所有者权益变动表

编制单位：航天神舟飞行器有限公司

单位：人民币元



项目	2016年度							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本	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	
一、上年年末余额	212,707,758.35	13,079,698.13				14,869,548.08	21,047,114.99	261,704,119.55
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、本年初余额	212,707,758.35	13,079,698.13				14,869,548.08	21,047,114.99	261,704,119.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,515,763.50	101,364,236.50				2,763,683.94	-1,726,844.51	142,916,839.43
（一）综合收益总额							27,636,839.43	27,636,839.43
（二）所有者投入和减少资本	40,515,763.50	101,364,236.50						141,880,000.00
1. 所有者投入资本	40,515,763.50	101,364,236.50						141,880,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积						2,763,683.94	-29,363,683.94	-26,600,000.00
2. 对所有者的分配						2,763,683.94	-2,763,683.94	
3. 其他							-26,600,000.00	
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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、本年年末余额	253,223,521.85	114,443,934.63				17,633,232.02	19,320,270.48	404,620,958.98

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：









所有者权益变动表

编制单位: 航天神舟飞行器有限公司 单位: 人民币元

项目	2015年度						所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	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	少数股东权益
一、上年年末余额	112,000,000.00					12,002,887.69	95,825,989.06		219,828,876.75
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、本年初余额	112,000,000.00					12,002,887.69	95,825,989.06		219,828,876.75
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	100,707,758.35	13,079,698.13				2,866,660.39	-74,778,874.07		41,875,242.80
(一) 综合收益总额							28,666,603.80		28,666,603.80
(二) 所有者投入和减少资本	10,128,940.87	13,079,698.13							23,208,639.00
1. 所有者投入资本	10,128,940.87	13,079,698.13							23,208,639.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(三) 利润分配							-12,866,660.39		-12,866,660.39
1. 提取盈余公积							-2,866,660.39		-2,866,660.39
2. 对所有者的分配							-10,000,000.00		-10,000,000.00
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转	90,578,817.48						-90,578,817.48		
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	90,578,817.48						-90,578,817.48		
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	212,707,758.35	13,079,698.13				14,869,548.08	21,047,114.99		261,704,119.55

公司法定代表人: 

主管会计工作的公司负责人: 

公司会计机构负责人: 

财务报表附注

一、公司基本情况

航天神舟飞行器有限公司（以下简称 本公司）成立于 2009 年 7 月 15 日，由天津市工商行政管理局颁发注册号为 120193000028153 的《企业法人营业执照》，注册资本为 25,322.35 万元。本公司注册地址为天津市滨海高新区滨海科技园神舟大道 115 号，总部地址为北京市丰台区云岗西路 17 号院。法定代表人：李锋。

本公司设立时出资方及出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
中国航天空气动力技术研究院	40,000,000.00	40.00
航天投资控股有限公司	20,000,000.00	20.00
保利科技有限公司	20,000,000.00	20.00
天津海泰控股集团有限公司	20,000,000.00	20.00
合计	100,000,000.00	100.00

2014 年 11 月本公司股东会决议以 1200 万元未分配利润转增实收资本，并于 2014 年 11 月 25 日完成工商变更登记，本次增资未经过验资。增资后出资方及出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
中国航天空气动力技术研究院	44,800,000.00	40.00
航天投资控股有限公司	22,400,000.00	20.00
保利科技有限公司	22,400,000.00	20.00
天津海泰控股集团有限公司	22,400,000.00	20.00
合计	112,000,000.00	100.00

2015 年 8 月本公司股东会决议以 90,578,817.48 元未分配利润转增实收资本，并于 2015 年 8 月 21 日完成工商变更登记，本次增资未经过验资。增资后出资方及出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
中国航天空气动力技术研究院	81,031,526.98	40.00
航天投资控股有限公司	40,515,763.50	20.00
保利科技有限公司	40,515,763.50	20.00
天津海泰控股集团有限公司	40,515,763.50	20.00
合计	202,578,817.48	100.00

2015 年 12 月本公司股东会决议原股东中国航天空气动力研究院以固定资产增资，固定资产评估值为 23,208,639.00 元，其中增加实收资本 10,128,940.87 元，增加资本公积 13,079,698.13 元。本次变更于 2016 年 4 月 20 日完成工商变更登记，本次增资未经过验资。

增资后出资方及出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
中国航天空气动力技术研究院	91,160,467.85	42.85
航天投资控股有限公司	40,515,763.50	19.05
保利科技有限公司	40,515,763.50	19.05
天津海泰控股集团有限公司	40,515,763.50	19.05
合计	212,707,758.35	100.00

2015 年 7 月本公司股东会通过了引入战略投资者股东的相关决议：重庆宗申动力机械股份有限公司以货币资金对本公司增资，总额 1.4188 亿元，其中增加实收资本 40,515,763.50 元，增加资本公积 101,364,236.50 元。本次变更于 2016 年 4 月 29 日完成工商变更登记，本次增资未经过验资。增资后出资方及出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例%
中国航天空气动力技术研究院	91,160,467.85	36.00
航天投资控股有限公司	40,515,763.50	16.00
保利科技有限公司	40,515,763.50	16.00
天津海泰控股集团有限公司	40,515,763.50	16.00
重庆宗申动力机械股份有限公司	40,515,763.50	16.00
合计	253,223,521.85	100.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设工艺技术部、研发部、生产部、飞行试验部、市场部、财务部、质量安全部及总经理办公室等部门。

本公司属航天专用设备制造行业，主要产品或服务为固定旋翼无人机和导弹及相关配套设备、气垫船、地效飞行器的设计、制造、销售；高新技术产品的研发和制造、销售；工程材料、工程建设、技术咨询服务、贸易。

本财务报表及财务报表附注业经本公司批准。

二、财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本申报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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、8、附注三、11、附注三、12 和附注三、16。

1、遵循企业会计准则的声明

本申报财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 4 月 30 日的财务状况以及 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-4 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本申报财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项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：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独

测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
押金备用金组合	资产类型	其他方法
关联方组合	资产类型	其他方法

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	0	0
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

B、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
押金备用金组合	预计可收回，不计提坏账准备
关联方组合	预计可收回，不计提坏账准备

7、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料和在产品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
办公设备	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

9、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、13。

10、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在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后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

11、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法

摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
专利权	10-20 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、13。

12、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

13、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、应收款项除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产

的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

15、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(4) 辞退福利

本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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

16、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

19、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担

保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

20、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

四、会计政策、会计估计变更及差错更正

(一) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2016 年度影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	税金及附加	989,434.03
	管理费用	-989,434.03

（二）会计估计变更

本公司 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-4 月不存在会计估计变更事项。

（三）前期重大差错更正

本公司 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-4 月不存在前期重大差错更正。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局批准，本公司认定为高新技术企业，发证时间为 2016 年 11 月 24 日，有效期 2016 年至 2018 年，减按 15% 的所得税税率缴纳企业所得税。

六、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2017.4.30	2016.12.31
库存现金	112,936.13	62,927.50
银行存款	70,520,580.12	118,432,121.44
银行存款中：财务公司存款	401,208.77	400,805.46
合 计	70,633,516.25	118,495,048.94

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	2017.4.30		坏账准备	计提比例%	净额
	金 额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	11,990,000.00	6.36	736,000.00	6.14	11,254,000.00
关联方组合	176,616,492.70	93.64			176,616,492.70

航天神舟飞行器有限公司

财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	金 额	比例%	2017.4.30		净额
			坏账准备	计提比例%	
组合小计	188,606,492.70	100.00	736,000.00	0.39	187,870,492.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	188,606,492.70	100.00	736,000.00	0.39	187,870,492.70

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	2016.12.31		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	15,140,000.00	8.57	1,136,000.00	7.50	14,004,000.00
关联方组合	161,581,492.70	91.43			161,581,492.70
组合小计	176,721,492.70	100.00	1,136,000.00	0.64	175,585,492.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	176,721,492.70	100.00	1,136,000.00	0.64	175,585,492.70

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	2017.4.30		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	4,630,000.00	38.62			4,630,000.00
1-2 年	7,360,000.00	61.38	736,000.00	10.00	6,624,000.00
合计	11,990,000.00	100.00	736,000.00	6.14	11,254,000.00

续

账 龄	金 额	比例%	2016.12.31		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	3,780,000.00	24.97			3,780,000.00
1-2 年	11,360,000.00	75.03	1,136,000.00	10.00	10,224,000.00
合计	15,140,000.00	100.00	1,136,000.00	7.50	14,004,000.00

②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	计提比例%
关联方组合	176,616,492.70		

(2) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 188,606,492.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100%，相应计提的坏账准备期末余额 736,000.00 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2017.4.30		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,690,183.71	99.92	2,602,230.99	99.19
1 至 2 年	2,250.00	0.08	21,200.00	0.81
合计	2,692,433.71	100.00	2,623,430.99	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,938,500.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 72.00%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2017.4.30				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：押金备用金组合	573,481.26	100.00			573,481.26
关联方组合					
组合小计	573,481.26	100.00			573,481.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	573,481.26	100.00			573,481.26

其他应收款按种类披露（续）

种类	2016.12.31				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

航天神舟飞行器有限公司

财务报表附注

2015年度、2016年度及2017年1-4月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	2016.12.31				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
按组合计提坏账准备的其他应 收款					
其中：押金备用金组合	955,529.73	65.65			955,529.73
关联方组合	500,000.00	34.35			500,000.00
组合小计	1,455,529.73	100.00			1,455,529.73
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款					
合 计	1,455,529.73	100.00			1,455,529.73

说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金备用金组合	573,481.26		

(2) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

本期末按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 407,098.96 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 70.98%，相应计提的坏账准备期末余额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	2017.4.30 账面余额	2016.12.31 账面余额
备用金	555,006.26	937,354.73
往来款		500,000.00
押金	18,475.00	18,175.00
合 计	573,481.26	1,455,529.73

5、存货

存货种类	2017.4.30			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,360,793.31		2,360,793.31			
原材料	2,924,022.33		2,924,022.33	2,848,999.19		2,848,999.19
合计	5,284,815.64		5,284,815.64	2,848,999.19		2,848,999.19

6、其他流动资产

项 目	2017.4.30	2016.12.31
进项税	5,599,090.35	5,168,210.15

航天神舟飞行器有限公司

财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

7、固定资产

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. 2017.01.01 余额	132,002,736.35	41,419,957.37	2,811,546.07	2,286,817.47	178,521,057.26
2. 本期增加金额		21,360.00	54,077.10	14,000.00	89,437.10
(1) 购置		21,360.00	54,077.10	14,000.00	89,437.10
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额				107,461.00	107,461.00
(1) 处置或报废				107,461.00	107,461.00
(2) 其他减少					
4. 2017.4.30 余额	132,002,736.35	41,441,317.37	2,865,623.17	2,193,356.47	178,503,033.36
二、累计折旧					
1. 2017.01.01 余额	8,672,994.55	6,859,269.93	1,985,561.72	793,847.91	18,311,674.11
2. 本期增加金额	1,392,901.69	1,358,663.89	104,787.78	73,381.79	2,929,735.15
(1) 计提	1,392,901.69	1,358,663.89	104,787.78	73,381.79	2,929,735.15
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额				50,193.07	50,193.07
(1) 处置或报废				50,193.07	50,193.07
(2) 其他减少					
4. 2017.4.30 余额	10,065,896.24	8,217,933.82	2,090,349.50	817,036.63	21,191,216.19
四、账面价值					
1. 2017.4.30 账面价值	121,936,840.11	33,223,383.55	775,273.67	1,376,319.84	157,311,817.17
2. 2017.01.01 账面价值	123,329,741.80	34,560,687.44	825,984.35	1,492,969.56	160,209,383.15

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	2017.4.30			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
天津基地二期工程	42,227,323.81		42,227,323.81	31,617,984.03		31,617,984.03
临时零星建设	1,799,346.15		1,799,346.15	1,799,346.15		1,799,346.15
合 计	44,026,669.96		44,026,669.96	33,417,330.18		33,417,330.18

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	2017.01.01	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率%	2017.4.30
天津基地二 期工程	31,617,984.03	10,609,339.78						42,227,323.81

重大在建工程项目变动情况（续）：

航天神舟飞行器有限公司

财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
天津基地二期工程	120,000,000.00	35.19	35.19	自筹

9、无形资产

项目	软件	土地使用权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 2017.01.01 余额	40,000.00	49,328,750.00	10,153,100.00	59,521,850.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4. 2017.4.30 余额	40,000.00	49,328,750.00	10,153,100.00	59,521,850.00
二、累计摊销				
1. 2017.01.01 余额		4,932,875.08	5,076,549.92	10,009,425.00
2. 本期增加金额		328,858.33	338,436.67	667,295.00
(1) 计提		328,858.33	338,436.67	667,295.00
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4. 2017.4.30 余额		5,261,733.41	5,414,986.59	10,676,720.00
四、账面价值				
1. 2017.4.30 账面价值	40,000.00	44,067,016.59	4,738,113.41	48,845,130.00
2. 2017.01.01 账面价值	40,000.00	44,395,874.92	5,076,550.08	49,512,425.00

10、开发支出

项目	2017.01.01	本期增加		本期减少		2017.4.30
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
研发费		1,837,687.93			1,837,687.93	

11、长期待摊费用

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.4.30
			本期摊销	其他减少	
租赁费	842,258.33		50,191.67		792,066.66
其他	133,866.64		5,995.00		127,871.64
合计	976,124.97		56,186.67		919,938.30

航天神舟飞行器有限公司

财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

12、递延所得税资产

项 目	2017.4.30		2016.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	110,400.00	736,000.00	170,400.00	1,136,000.00

13、应付账款

项 目	2017.4.30	2016.12.31
货款	111,671,440.00	135,622,505.00
工程款	941,770.11	941,770.11
安全生产及日常维护款	6,450.00	31,020.00
合 计	112,619,660.11	136,595,295.11

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
中国电子科技集团公司某研究所	50,435,800.00	未结算
中国科学院某研究所	10,470,670.00	未结算
深圳某研究院	8,478,950.00	未结算
中国科学院西安某研究所	4,200,000.00	未结算
天津某大学	3,377,600.00	未结算
武汉某公司	2,146,029.00	未结算
北京某公司	1,583,733.00	未结算
合 计	80,692,782.00	

14、预收款项

项 目	2017.4.30	2016.12.31
货款	220,000.00	227,390.00

账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	2017.4.30	未偿还或未结转的原因
中国航空气动力技术研究院	220,000.00	未结算

15、应付职工薪酬

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.4.30
短期薪酬	3,819,825.33	7,979,927.82	9,794,976.35	2,004,776.80

航天神舟飞行器有限公司

财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.4.30
离职后福利-设定提存计划	93,501.59	358,278.82	363,331.19	88,449.22
合计	3,913,326.92	8,338,206.64	10,158,307.54	2,093,226.02

(1) 短期薪酬

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.4.30
工资、奖金、津贴和补贴	3,122,767.00	7,244,735.01	9,037,965.28	1,329,536.73
职工福利费		310,155.93	294,073.93	16,082.00
社会保险费	56,491.72	218,537.88	220,343.14	54,686.46
其中：1. 医疗保险费	51,809.60	200,568.96	202,175.18	50,203.38
2. 工伤保险费	2,024.14	7,909.07	7,946.29	1,986.92
3. 生育保险费	2,657.98	10,059.85	10,221.67	2,496.16
住房公积金	54,288.00	206,499.00	210,654.00	50,133.00
工会经费和职工教育经费	586,278.61		31,940.00	554,338.61
合计	3,819,825.33	7,979,927.82	9,794,976.35	2,004,776.80

(2) 设定提存计划

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.4.30
离职后福利	93,501.59	358,278.82	363,331.19	88,449.22
其中：1. 基本养老保险费	88,927.10	342,621.44	345,540.92	86,007.62
2. 失业保险费	4,574.49	15,657.38	17,790.27	2,441.60
合计	93,501.59	358,278.82	363,331.19	88,449.22

16、应交税费

税 项	2017.4.30	2016.12.31
企业所得税	478,710.76	3,708,474.10
房产税	393,452.33	
土地使用税	58,320.20	
个人所得税	738,820.06	264,085.24
其他		79,141.15
合 计	1,669,303.35	4,051,700.49

17、应付股利

股东名称	2017.4.30	2016.12.31
中国航天空气动力技术研究院	2,000,000.00	
保利科技有限公司	890,000.00	

航天神舟飞行器有限公司

财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

股东名称	2017.4.30	2016.12.31
航天投资控股有限公司	890,000.00	
天津海泰控股集团有限公司	890,000.00	
合计	4,670,000.00	

18、其他应付款

项目	2017.4.30	2016.12.31
往来款	1,397,374.63	1,053,703.50

19、实收资本

股东名称	2015.01.01		本期增加	本期减少	2015.12.31	
	金额	比例 %			金额	比例 %
中国航天空气动力技术研究院	44,800,000.00	40.00	46,360,467.85		91,160,467.85	42.85
航天投资控股有限公司	22,400,000.00	20.00	18,115,763.50		40,515,763.50	19.05
保利科技有限公司	22,400,000.00	20.00	18,115,763.50		40,515,763.50	19.05
天津海泰控股集团有限公司	22,400,000.00	20.00	18,115,763.50		40,515,763.50	19.05
合计	112,000,000.00	100.00	100,707,758.35		212,707,758.35	100.00

续：

股东名称	2016.01.01		本期增加	本期减少	2016.12.31	
	金额	比例 %			金额	比例 %
中国航天空气动力技术研究院	91,160,467.85	42.85			91,160,467.85	36.00
航天投资控股有限公司	40,515,763.50	19.05			40,515,763.50	16.00
保利科技有限公司	40,515,763.50	19.05			40,515,763.50	16.00
天津海泰控股集团有限公司	40,515,763.50	19.05			40,515,763.50	16.00
重庆宗申动力机械股份有限公司			40,515,763.50		40,515,763.50	16.00
合计	212,707,758.35	100.00	40,515,763.50		253,223,521.85	100.00

续：

股东名称	2017.01.01		本期增加	本期减少	2017.4.30	
	金额	比例 %			金额	比例 %
中国航天空气动力技术研究院	91,160,467.85	36.00			91,160,467.85	36.00
航天投资控股有限公司	40,515,763.50	16.00			40,515,763.50	16.00
保利科技有限公司	40,515,763.50	16.00			40,515,763.50	16.00

航天神舟飞行器有限公司

财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

天津海泰控股集团有限公司	40,515,763.50	16.00	40,515,763.50	16.00
重庆宗申动力机械股份有限公司	40,515,763.50	16.00	40,515,763.50	16.00
合计	253,223,521.85	100.00	253,223,521.85	100.00

说明：详见附注一。

20、资本公积

项 目	股本溢价
2014.12.31	
本期增加	13,079,698.13
本期减少	
2015.12.31	13,079,698.13
本期增加	101,364,236.50
本期减少	
2016.12.31	114,443,934.63
本期增加	
本期减少	
2017.4.30	114,443,934.63

说明：

(1) 2015 年 12 月，中国航空气动力研究院以固定资产增资，固定资产评估值为 23,208,639.00 元，其中增加实收资本 10,128,940.87 元，增加资本公积 13,079,698.13 元。

(2) 2016 年 4 月 28 日重庆宗申动力机械股份有限公司以货币资金对本公司增资，总额 141,880,000.00 元，其中增加实收资本 40,515,763.50 元，增加资本公积 101,364,236.50 元。

21、盈余公积

项 目	法定盈余公积
2014.12.31	12,002,887.69
本期增加	2,866,660.39
本期减少	
2015.12.31	14,869,548.08
本期增加	2,763,683.94
本期减少	
2016.12.31	17,633,232.02
本期增加	124,726.23
本期减少	
2017.4.30	17,757,958.25

说明：盈余公积增加为净利润提取。

22、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ①弥补以前年度的亏损；
- ②提取 10%的法定盈余公积金；
- ③提取任意盈余公积金；
- ④支付普通股股利。

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
调整前 上年年末未分配利润	19,320,270.48	21,047,114.99	95,825,989.06
调整后 年初未分配利润	19,320,270.48	21,047,114.99	95,825,989.06
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,247,262.25	27,636,839.43	28,666,603.80
减：提取法定盈余公积	124,726.23	2,763,683.94	2,866,660.39
应付普通股股利	4,670,000.00	26,600,000.00	10,000,000.00
转作股本的普通股股利			90,578,817.48
年末未分配利润	15,772,806.50	19,320,270.48	21,047,114.99

23、营业收入和营业成本

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
主营业务收入	16,428,159.47	191,237,299.84	235,208,701.85
主营业务成本	10,102,161.61	139,552,158.08	182,538,600.33

主营业务（分产品）

产品 名称	2017年1-4月		2016年		2015年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	3,736,272.72	2,493,213.50	132,824,533.64	97,308,580.17	230,978,379.49	181,575,087.46
技术服务	12,691,886.75	7,608,948.11	58,412,766.20	42,243,577.91	4,230,322.36	963,512.87
合计	16,428,159.47	10,102,161.61	191,237,299.84	139,552,158.08	235,208,701.85	182,538,600.33

24、税金及附加

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
房产税	393,452.33	786,904.58	
土地使用税	58,320.20	116,640.40	
车船税	1,712.63	6,712.90	

航天神舟飞行器有限公司

财务报表附注

2015 年度、2016 年度及 2017 年 1-4 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
印花税	15,743.55	79,176.15	
合 计	469,228.71	989,434.03	

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

25、销售费用

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	326,099.75	1,125,742.96	627,051.54
差旅费	196,716.15	116,541.28	216,669.81
后期培训服务费	46,711.42	199,538.20	340,589.99
其他	37,120.00	146,174.12	19,968.00
合 计	606,647.32	1,587,996.56	1,204,279.34

26、管理费用

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
研究与开发费用	1,837,687.93	9,487,874.58	10,785,529.99
职工薪酬	1,347,385.31	2,388,690.71	1,939,272.81
咨询费		2,034,150.95	109,140.89
无形资产摊销	338,436.67	1,015,310.00	1,015,310.00
办公费	169,329.44	539,977.04	213,118.60
其他	726,342.12	1,933,603.75	2,212,411.73
合 计	4,419,181.47	17,399,607.03	16,274,784.02

27、财务费用

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
利息支出		746,791.65	1,938,972.26
减：利息收入	127,755.90	875,588.70	300,733.90
手续费及其他	4,166.08	12,918.53	10,644.49
合 计	-123,589.82	-115,878.52	1,648,882.85

28、资产减值损失

项 目	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
坏账损失	-400,000.00	1,136,000.00	

29、营业外收入

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
补贴收入		1,267,171.00	
其他		6,250.00	9,376.41
合 计		1,273,421.00	9,376.41

其中，政府补助明细如下：

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度	与资产相关/ 与收益相关	说明
天津滨海高新技术产业 开发区税收返还		1,267,171.00		与收益相关	

说明：营业外收入均计入非经常性损益。

30、营业外支出

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
非流动资产处置损失合计	47,267.93	85,109.20	
其中：固定资产处置损失	47,267.93	85,109.20	

说明：营业外支出均计入非经常性损益。

31、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
按税法及相关规定计算的当期所得税		4,409,855.03	4,884,927.92
递延所得税费用	60,000.00	-170,400.00	
合 计	60,000.00	4,239,455.03	4,884,927.92

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
利润总额	1,307,262.25	31,876,294.46	33,551,531.72
按法定（或适用）税率计算的所得税 费用	196,089.34	4,781,444.16	5,032,729.76
对以前期间当期所得税的调整		126,720.29	150,697.88
不可抵扣的成本、费用和损失		35,554.00	510,415.03
研究开发费加成扣除的纳税影响（以 “-”填列）	-136,089.34	-704,263.42	-808,914.75
所得税费用	60,000.00	4,239,455.03	4,884,927.92

32、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
利息收入	127,755.90	875,588.70	300,733.90
往来款、备用金及其他	1,225,719.60		9,376.41
合 计	1,353,475.50	875,588.70	310,110.31

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
付现费用	1,086,447.23	8,734,527.62	8,498,663.65
往来款、备用金及其他		436,987.54	168,933.97
合 计	1,086,447.23	9,171,515.16	8,667,597.62

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年1-4月	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	1,247,262.25	27,636,839.43	28,666,603.80
加：资产减值准备	-400,000.00	1,136,000.00	
固定资产折旧费用	2,929,735.15	8,658,532.11	6,169,485.74
无形资产摊销	338,436.67	1,015,310.00	1,015,310.00
长期待摊费用摊销	56,186.67	168,560.00	168,560.00
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）	47,267.93	85,109.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		746,791.65	1,938,972.26
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	60,000.00	-170,400.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,435,816.45	346,595.50	-1,434,014.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,302,834.45	-27,047,386.96	-55,722,524.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,108,697.86	31,565,575.29	54,490,699.41
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-41,568,460.09	44,141,526.22	35,293,092.37
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			

补充资料	2017年1-4月	2016年度	2015年度
现金的期末余额	70,633,516.25	118,495,048.94	20,408,613.51
减：现金的期初余额	118,495,048.94	20,408,613.51	7,407,020.44
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-47,861,532.69	98,086,435.43	13,001,593.07

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2017.4.30	2016.12.31	2015.12.31
一、现金	70,633,516.25	118,495,048.94	20,408,613.51
其中：库存现金	112,936.13	62,927.50	112,456.49
可随时用于支付的银行存款	70,520,580.12	118,432,121.44	20,296,157.02
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	70,633,516.25	118,495,048.94	20,408,613.51

七、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用

记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 100%（2016 年：100%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 70.99%（2016 年：67.43%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2017.4.30						合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3至4年	4至5年	5年以上	
应付股利	4,670,000.00						4,670,000.00
应付账款	112,619,660.11						112,619,660.11
其他应付款	1,397,374.63						1,397,374.63
金融负债合计	118,687,034.74						118,687,034.74

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2016.12.31						合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3至4年	4至5年	5年以上	
应付股利							
应付账款	136,595,295.11						136,595,295.11
其他应付款	1,053,703.50						1,053,703.50
金融负债合计	137,648,998.61						137,648,998.61

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 4 月 30 日，本公司的资产负债率为 23.42%（2016 年 12 月 31 日：26.49%）。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司持股比例%	母公司对本公 司表决权比 例%
中国航空空气动力技 术研究院	北京	科技研发	56,300.00	36.00	36.00

本公司最终控制方是中国航天科技集团公司。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
保利科技有限公司	股东

关联方名称	与本公司关系
航天投资控股有限公司	股东
天津海泰控股集团有限公司	股东
航天科技财务有限责任公司	同一最终控制方
彩虹无人机科技有限公司	同一母公司
航天环境工程有限公司	同一母公司

3、关联交易情况

(1) 关联销售情况

关联方	关联交易内容	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
中国航天空气动力技术研究院	按合同约定价，销售产品 接受加工服务	5,567,924.53	122,396,315.50	218,543,348.09
彩虹无人机科技有限公司	按合同约定价，销售产品 接受加工服务	9,373,962.22	64,952,111.40	

说明：2015 年度及 2016 年 1-4 月本公司对彩虹无人机科技有限公司的销售收入，因彩虹无人机科技有限公司未设立而包含在对中国航天空气动力技术研究院中的销售中。

(2) 关联采购情况

关联方	关联交易内容	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
中国航天空气动力技术研究院	按合同约定价，采购产品		6,581,196.58	

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
中国航天空气动力技术研究院	60,000,000.00	2014/10/22	2015/10/21	完毕

(4) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2015/12/22	2016/12/21	
航天科技财务有限责任公司	20,000,000.00	2015/10/27	2016/10/26	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2015/5/5	2016/5/4	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2014/11/18	2015/11/17	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2014/10/22	2015/10/21	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2014/5/9	2015/5/8	
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2014/4/8	2015/4/7	

(5) 利息支出

关联方名称	交易类型	2017 年 1-4 月	2016 年度	2015 年度
航天科技财务有限责任公司	支付利息		746,791.65	1,938,972.26

(6) 其他关联交易

本公司与航天科技财务有限责任公司的其他关联交易如下：

项目	2017.4.30 存款余额	2017 年 1-4 月 存款利息	2016.12.31 存款余额	2016 年度 存款利息	2015.12.31 存款余额	2015 年度 存款利息
金额	401,208.77	403.31	400,805.46	2,397.40	645,297.09	8,510.67

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名 称	关联方	2017.4.30		2016.12.31		2015.12.31	
		账面余额	坏账 准备	账面余额	坏账 准备	账面余额	坏账 准备
应收账款	中国航天空气动力技术研究院	111,336,429.70		105,761,429.70		148,859,120.20	
应收账款	彩虹无人机科技有限公司	65,280,063.00		55,820,063.00			
其他应收款	航天环境工程有限公司			500,000.00		500,000.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2017.4.30	2016.12.31	2015.12.31
短期借款	航天科技财务有限公司			40,000,000.00
应付账款	中国航天空气动力技术研究院		80,000.00	
其他应付款	航天投资控股有限公司	681,810.60	404,355.40	511,249.80
其他应付款	保利科技有限公司	664,263.30	645,017.66	510,586.48
预收账款	中国航天空气动力技术研究院	220,000.00	220,000.00	220,000.00
应付股利	中国航天空气动力技术研究院	2,000,000.00		4,000,000.00
应付股利	保利科技有限公司	890,000.00		2,000,000.00
应付股利	航天投资控股有限公司	890,000.00		2,000,000.00
应付股利	天津海泰控股集团有限公司	890,000.00		2,000,000.00

九、 承诺及或有事项

1、 重要的承诺事项

截至 2017 年 4 月 30 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项

截至 2017 年 4 月 30 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至 2017 年 7 月 17 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、 补充资料

非经常性损益明细表

项 目	2017年1-4月	2016年度	2015年度
非经常性损益总额	-47,267.93	1,188,311.80	9,376.41
减：非经常性损益的所得税影响数	-7,090.19	178,246.77	1,406.46
非经常性损益净额	-40,177.74	1,010,065.03	7,969.95
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 （税后）			
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-40,177.74	1,010,065.03	7,969.95

十二、 财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司批准报出。

航天神舟飞行器有限公司

2017 年 7 月 17 日