

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚恒专审[2017]0058号

审计报告

江苏大路航空产业发展有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏大路航空产业发展有限公司财务报表，包括 2017 年 6 月 30 日合并资产负债表和资产负债表，2017 年 1 至 6 月份合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和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江苏大路航空产业发展有限公司管理层的责任，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，江苏大路航空产业发展有限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，公允反映了江苏大路航空产业发展有限公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1 至 6 月份的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 戴书春

中国注册会计师 吴 鹏

中国 南京市

二〇一七年九月二十二日

合并资产负债表			
2017年6月30日			
编制单位：江苏大路航空产业发展有限公司			货币单位：人民币元
资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	983,350,622.17	385,404,703.40
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		-	150,000.00
应收账款	六、2	3,010,518.14	2,027,553.41
预付款项		333,886.98	187,431.00
应收利息	六、3	11,495,430.74	2,036,712.33
应收股利		-	-
其他应收款	六、4	83,496,217.40	110,243,995.67
存货		-	-
一年内到期的非流动资产	六、5	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动资产	六、6	1,020,427,144.13	7,461.56
流动资产合计		2,104,113,819.56	502,057,857.37
非流动资产：			
可供出售金融资产	六、7	80,620,000.00	80,620,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	六、8	1,410,701.06	438,935.08
投资性房地产	六、9	552,466,274.07	713,940,787.05
固定资产	六、10	67,329,312.72	8,934,720.14
在建工程	六、11	17,046,599.76	6,125,210.65
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、12	150,200,618.33	52,533.25
开发支出		-	-
商誉		1,196,341.58	1,196,341.58
长期待摊费用		3,590,502.76	4,711,159.82
递延所得税资产		8,000.00	8,000.00
其他非流动资产	六、13	383,966,291.47	342,387,882.02
非流动资产合计		1,257,834,641.75	1,158,415,569.59
资产总计		3,361,948,461.31	1,660,473,426.96
法定代表人：顾珣		主管会计工作负责人：顾珣	会计机构负责人：杜吟

合并资产负债表(续)			
2017年6月30日			
编制单位：江苏大路航空产业发展有限公司			货币单位：人民币元
负债及所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六、15	380,970,000.00	-
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	六、16	210,000,000.00	120,000,000.00
应付账款	六、17	41,960,476.80	48,501,959.92
预收款项		681,240.37	383,813.48
应付职工薪酬		167,370.73	1,708,379.00
应交税费		539,396.30	1,166,227.01
应付利息		7,062,307.76	946,013.89
应付股利		-	-
其他应付款	六、18	25,848,777.92	26,153,573.08
一年内到期的非流动负债	六、19	147,659,876.45	88,045,128.17
其他流动负债		-	-
流动负债合计		814,889,446.33	286,905,094.55
非流动负债：			
长期借款	六、20	1,771,513,222.35	515,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款	六、21	105,608,532.33	117,698,483.36
专项应付款		2,600,000.00	4,200,000.00
预计负债		-	-
递延收益		14,560,714.22	14,813,799.01
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,894,282,468.90	651,712,282.37
负债合计		2,709,171,915.23	938,617,376.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本	六、22	785,108,403.70	785,108,403.70
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		-144,632,417.50	-74,249,768.78
归属于母公司所有者权益合计		640,475,986.20	710,858,634.92
少数股东权益		12,300,559.88	10,997,415.12
所有者权益合计		652,776,546.08	721,856,050.04
负债和所有者权益合计		3,361,948,461.31	1,660,473,426.96
法定代表人：顾珣 主管会计工作负责人：顾珣 会计机构负责人：杜吟			

合并利润表			
2017年度1至6月份			
编制单位：江苏大路航空产业发展有限公司			货币单位：人民币元
项 目	附注	本期发生额	上年发生额
一、营业收入	六、23	5,659,594.95	18,776,596.45
减：营业成本	六、23	11,490,497.67	28,202,715.89
税金及附加		3,003,067.17	4,354,317.44
销售费用		-	-
管理费用		17,007,023.39	23,989,003.90
财务费用		59,166,104.16	23,924,083.27
资产减值损失		12,095.43	1,138,211.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-
投资收益（亏损以“-”号填列）	六、25	12,133,197.84	9,739,113.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-28,234.02	-69,242.64
其他收益	六、26	2,018,084.78	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-70,867,910.25	-53,092,622.63
加：营业外收入		7,803.02	13,951,320.45
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		219,396.73	39,014.05
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		-71,079,503.96	-39,180,316.23
减：所得税费用		-	-3,516.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-71,079,503.96	-39,176,799.45
其中：归属于母公司所有者的净利润		-70,382,648.72	-38,841,813.30
少数股东损益		-696,855.24	-334,986.15
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1.以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
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		-	-
2.以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
其中：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所享有的份额		-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
现金流量套期损益的有效部分		-	-
外币财务报表折算差额		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-71,079,503.96	-39,176,799.45
其中：归属于母公司所有者的综合收益		-70,382,648.72	-38,841,813.30
归属于少数股东的综合收益		-696,855.24	-334,986.15
七、每股收益		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
法定代表人：顾珣 主管会计工作负责人：顾珣 会计机构负责人：杜吟			

合并现金流量表			
2017年度1至6月份			
编制单位：江苏大路航空产业发展有限公司		货币单位：人民币元	
项 目	附注	本期发生额	上年发生额
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		6,008,640.63	20,920,399.64
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	六、27	32,392,376.42	78,931,598.14
现 金 流 入 小 计		38,401,017.05	99,851,997.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,647,372.02	15,550,127.95
支付给职工以及为职工支付的现金		3,442,911.77	3,529,654.36
支付的各项税款		4,134,949.40	4,468,073.02
支付的其他与经营活动有关的现金	六、27	15,424,848.23	24,814,901.60
现 金 流 出 小 计		24,650,081.42	48,362,756.93
经营活动产生的现金流量净额		13,750,935.63	51,489,240.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,000,000.00	2,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		6,654,305.07	9,156,528.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现 金 流 入 小 计		7,654,305.07	11,156,528.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		85,371,582.22	428,133,048.17
投资所支付的现金		1,054,000,000.00	315,820,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现 金 流 出 小 计		1,139,371,582.22	743,953,048.17
投资活动产生的现金流量净额		-1,131,717,277.15	-732,796,519.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		2,000,000.00	427,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	10,800,000.00
取得借款所收到的现金		2,062,970,000.00	570,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		210,000,000.00	117,550,551.54
现 金 流 入 小 计		2,274,970,000.00	1,115,050,551.54
偿还债务所支付的现金		359,195,000.00	50,195,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		71,517,242.13	37,210,174.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		935,345,497.58	1,028,500.00
现 金 流 出 小 计		1,366,057,739.71	88,433,674.44
筹资活动产生的现金流量净额		908,912,260.29	1,026,616,877.10
四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-209,054,081.23	345,309,598.24
加：期初现金及现金等价物余额		385,404,703.40	40,095,105.16
六、期末现金及现金等价物余额		176,350,622.17	385,404,703.40
法定代表人：顾珣 主管会计工作负责人：顾珣 会计机构负责人：杜吟			

合并所有者权益变动表																			
2017年度1至6月份																			
编制单位：江苏大路航空产业发展有限公司										货币单位：人民币元									
项目		本期金额									上年金额								
		归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	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			实收资本 (或股本)	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、	上年末余额	785,108,403.70	-	-	-	-	-	-74,249,768.78	10,997,415.12	721,856,050.04	603,608,403.70	-	-	-	-	-	-35,407,955.48	1,000,000.00	569,200,448.22
	加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	前期会计差错调整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、	本年初余额	785,108,403.70	-	-	-	-	-	-74,249,768.78	10,997,415.12	721,856,050.04	603,608,403.70	-	-	-	-	-	-35,407,955.48	1,000,000.00	569,200,448.22
三、	本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-70,382,648.72	1,303,144.76	-69,079,503.96	181,500,000.00	-	-	-	-	-	-38,841,813.30	9,997,415.12	152,655,601.82
(一)	综合收益总额							-70,382,648.72	-696,855.24	-71,079,503.96							-38,841,813.30	-334,986.15	-39,176,799.45
(二)	所有者投入和减少资本																		
1.	所有者投入资本		-						2,000,000.00	2,000,000.00	181,500,000.00	-						10,332,401.27	191,832,401.27
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.	对所有者(或股东)的分配	-						-		-	-						-		-
3.	其他	-	-	-			-	-		-	-	-	-			-	-		-
(四)	所有者权益内部结转																		
1.	资本公积转增资本(或股本)	-	-							-	-	-							-
2.	盈余公积转增资本(或股本)	-					-			-	-					-			-
3.	盈余公积弥补亏损						-	-		-						-	-		-
4.	其他	-	-	-			-			-			-			-	-		-
(五)	专项储备																		
1.	本期提取					-				-					-				-
2.	本期使用					-				-					-				-
四、	本期期末余额	785,108,403.70	-	-	-	-	-	-144,632,417.50	12,300,559.88	652,776,546.08	785,108,403.70	-	-	-	-	-	-74,249,768.78	10,997,415.12	721,856,050.04
法定代表人：顾珣		主管会计工作负责人：顾珣										会计机构负责人：杜吟							

资 产 负 债 表			
2017年6月30日			
编制单位：江苏大路航空产业发展有限公司		货币单位：人民币元	
资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	十二、1	975,696,332.48	365,987,957.59
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		-	150,000.00
应收账款	十二、2	2,305,794.12	1,419,553.41
预付款项		52,294.23	187,431.00
应收利息		11,495,430.74	2,036,712.33
应收股利		-	-
其他应收款	十二、3	68,637,823.37	76,548,408.89
存货		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,015,000,000.00	-
流动资产合计		2,073,187,674.94	446,330,063.22
非流动资产：			
可供出售金融资产		80,620,000.00	80,620,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、4	500,355,759.61	500,356,079.45
投资性房地产		413,493,068.58	418,486,642.81
固定资产		213,126.14	224,654.44
在建工程		-	-
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		29,600.08	31,450.06
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		33,000,000.00	-
非流动资产合计		1,027,711,554.41	999,718,826.76
资产总计		3,100,899,229.35	1,446,048,889.98
法定代表人：顾珣 主管会计工作负责人：顾珣 会计机构负责人：杜吟			

资 产 负 债 表 (续)			
2017年6月30日			
编制单位：江苏大路航空产业发展有限公司		货币单位：人民币元	
负债及所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		284,500,000.00	-
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		210,000,000.00	120,000,000.00
应付账款		2,799,491.72	48,501.24
预收款项		401,883.98	312,813.48
应付职工薪酬		147,667.75	1,105,379.00
应交税费		365,390.89	869,893.40
应付利息		5,128,363.89	200,291.67
应付股利		-	-
其他应付款		1,069,289,098.09	320,787,679.81
一年内到期的非流动负债		144,725,582.37	66,045,128.17
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,717,357,478.69	509,369,686.77
非流动负债：			
长期借款		589,561,096.00	92,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		105,010,614.33	117,100,565.36
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		694,571,710.33	209,100,565.36
负债合计		2,411,929,189.02	718,470,252.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本		785,108,403.70	785,108,403.70
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		-96,138,363.37	-57,529,765.85
所有者权益合计		688,970,040.33	727,578,637.85
负债和所有者权益合计		3,100,899,229.35	1,446,048,889.98
法定代表人：顾珣 主管会计工作负责人：顾珣 会计机构负责人：杜吟			

利润表			
2017年1至6月份			
编制单位：江苏大路航空产业发展有限公司			货币单位：人民币元
项 目	附注	本期发生额	上年发生额
一、营业收入		3,952,955.38	16,817,555.60
减：营业成本		5,315,053.44	16,012,879.42
税金及附加		1,818,479.38	3,150,824.17
销售费用		-	-
管理费用		12,235,014.02	16,209,953.43
财务费用		31,800,297.41	13,105,637.28
资产减值损失		2,087.19	1,119,311.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-
投资收益（亏损以“-”号填列）		8,163,334.24	1,574,830.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-319.84	-69,242.64
其他收益		500,000.00	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-38,554,641.82	-31,206,219.23
加：营业外收入		6,044.30	5,245,730.02
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		60,000.00	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		-38,608,597.52	-25,960,489.21
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-38,608,597.52	-25,960,489.21
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		-	-
六、综合收益总额		-38,608,597.52	-25,960,489.21
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
法定代表人：顾珣 主管会计工作负责人：顾珣 会计机构负责人：杜吟			

现 金 流 量 表		
2017年1至6月份		
编制单位：江苏大路航空产业发展有限公司		货币单位：人民币元
项 目	本期发生额	上年发生额
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	4,038,500.32	19,232,038.36
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	760,981,645.85	320,663,788.27
现 金 流 入 小 计	765,020,146.17	339,895,826.63
购买商品、接受劳务支付的现金	970,817.84	15,825,722.40
支付给职工以及为职工支付的现金	1,828,084.46	1,529,044.13
支付的各项税款	2,682,065.48	2,836,452.24
支付的其他与经营活动有关的现金	8,370,508.83	9,923,039.22
现 金 流 出 小 计	13,851,476.61	30,114,257.99
经营活动产生的现金流量净额	751,168,669.56	309,781,568.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	2,656,527.29	727,755.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现 金 流 入 小 计	2,656,527.29	727,755.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	13,689.00	207,305,462.18
投资所支付的现金	1,048,000,000.00	315,820,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现 金 流 出 小 计	1,048,013,689.00	523,125,462.18
投资活动产生的现金流量净额	-1,045,357,161.71	-522,397,707.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	181,500,000.00
取得借款所收到的现金	1,191,500,000.00	320,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	210,000,000.00	115,595,700.00
现 金 流 入 小 计	1,401,500,000.00	617,095,700.00
偿还债务所支付的现金	338,195,000.00	28,195,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	31,062,635.38	26,334,250.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	935,345,497.58	1,028,500.00
现 金 流 出 小 计	1,304,603,132.96	55,557,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	96,896,867.04	561,537,950.00
四、汇率变动对现金的影响额	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-197,291,625.11	348,921,811.47
加：期初现金及现金等价物余额	365,987,957.59	17,066,146.12
六、期末现金及现金等价物余额	168,696,332.48	365,987,957.59
法定代表人：顾珣	主管会计工作负责人：顾珣	会计机构负责人：杜吟

所 有 者 权 益 变 动 表																	
2017年1至6月份																	
编制单位：江苏大路航空产业发展有限公司																货币单位：人民币元	
项目		本期金额							上年金额								
		实收资本 (或股本)	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	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	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	所有者 权益合计
一、	上年末余额	785,108,403.70	-	-	-	-	-	-57,529,765.85	727,578,637.85	603,608,403.70	-	-	-	-	-	-31,569,276.64	572,039,127.06
	加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	前期会计差错调整	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、	本年初余额	785,108,403.70	-	-	-	-	-	-57,529,765.85	727,578,637.85	603,608,403.70	-	-	-	-	-	-31,569,276.64	572,039,127.06
三、	本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-38,608,597.52	-38,608,597.52	181,500,000.00	-	-	-	-	-	-25,960,489.21	155,539,510.79
(一)	综合收益总额				-			-38,608,597.52	-38,608,597.52				-			-25,960,489.21	-25,960,489.21
(二)	所有者投入和减少资本																
1.	所有者投入资本		-					-	181,500,000.00	-							181,500,000.00
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.	对所有者(或股东)的分配	-						-	-	-						-	-
3.	其他	-	-	-			-	-	-	-	-				-	-	-
(四)	所有者权益内部结转																
1.	资本公积转增资本(或股本)	-	-						-	-	-						-
2.	盈余公积转增资本(或股本)	-					-		-	-					-		-
3.	盈余公积弥补亏损						-	-	-						-	-	-
4.	其他	-	-	-			-		-	-	-				-		-
(五)	专项储备																
1.	本期提取								-					-			-
2.	本期使用					-			-					-			-
四、	本期期末余额	785,108,403.70	-	-	-	-	-	-96,138,363.37	688,970,040.33	785,108,403.70	-	-	-	-	-	-57,529,765.85	727,578,637.85
法定代表人：顾珣		主管会计工作负责人：顾珣							会计机构负责人：杜吟								

江苏大路航空产业发展有限公司

2017年1至6月份财务报表附注

附注一、公司基本情况

江苏大路航空产业发展有限公司（以下简称公司或本公司），于2015年5月4日成立，已取得镇江新区市场监督管理局核发的统一社会信用代码91321191338872340K号《营业执照》。公司原由江苏圖山旅游文化发展有限公司和江苏大港股份有限公司出资设立。2016年6月，根据镇江新区国有资产监督管理办公室文件《关于将江苏圖山旅游文化发展有限公司持有的江苏大路航空产业发展有限公司70%股权无偿划转的通知》（镇新国资办[2016]34号），公司原股东江苏圖山旅游文化发展有限公司将其持有的70%股权无偿转让给镇江银山资本投资运营有限公司。现公司股东为镇江银山资本投资运营管理有限公司与江苏大港股份有限公司。公司住所：镇江市新区大港扬子江路33号；法定代表人：顾珣；注册资本：人民币100,000.00万元。公司经营范围：产业投资；机场建设；机场管理；场地设备租赁；房屋厂房租赁；咨询服务；物业管理；模具、复合材料制品的设计、加工、性能测试；金属制品的设计、制造；上述产品及碳纤维销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

附注二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见附注八之1。

附注三、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注四、公司主要会计政策、会计估计

一、遵守企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产,其公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债,其公允价值能够可靠计量的,单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时,不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4.企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销,在年末进行减值测试,商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司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差额,按照下列规定处理:

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1.公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等),于发生时计入当期损益。

2.公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用,计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的,该部分费用增加折价的金额;

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3.公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1.报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2.报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

七、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1.金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2.金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在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。

2.金融工具的计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债:按照取得时的公允价值作为初始计量金额,相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息,确认为投资收益。资产负债表日,按照公允价值计量,并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时,按实际收到的价款(如有应收股利、应收利息应予扣除)与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益,并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

(2) 持有至到期投资:按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日,按照摊余成本计量。处置时,将取得的价款(如有应收利息应予扣除)与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

(3) 贷款和应收款项:贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法,按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款,按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入,根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时,将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产:按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息,计入投资收益。资产负债表日,可供出售金融资产以公允价值计量,且其公允价值变动计入其他综合收益,但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,应当按照成本计量。处置时,将取得的价款(如有应收股利、应收利息应予扣除)与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额,计入投资收益;同时,将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债:按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额,采用实际利率法确认利息费用,资产负债表日按照摊余成本计量。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1.金融资产终止确认条件

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

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

2.金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3.金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

（四）金融负债终止确认条件

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

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

3.金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

（五）金融工具公允价值的确定方法

1.存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2.不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在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（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1.持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，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。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2.可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的20%-50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过6-12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分

类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

八、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项的确认标准和坏账准备的计提方法

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指单项金额占应收款项合计金额10%以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照组合计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

其他组合指同一控制下关联方公司相互之间往来及在应收款项中核算的镇江新区政府及其下属行政事业单位往来。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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）	5.00	5.00
1~2年（含2年）	10.00	10.00
2~3年（含3年）	30.00	30.00

3~5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额占应收款项合计金额10%以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

九、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注四之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2.除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上

述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1.公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

2.因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。

十、投资性房地产

（一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1.与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2.该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1.投资性房地产的折旧或摊销方法

（1）采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。

（2）采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

2.投资性房地产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

投资性房地产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30.00-40.00	5.00	2.38-3.17
土地使用权	40.00-50.00	0.00	2.00-2.50

3.投资性房地产减值准备的计提依据

公司在资产负债表日对投资性房地产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的部分计提投资性房地产减值准备。

投资性房地产减值准备按照单项投资性房地产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

十一、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30.00-40.00	5.00	2.38-3.17
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	3.00-8.00	5.00	11.88-31.67
电子设备	3.00-6.00	5.00	15.83-31.67
其他设备	3.00-6.00	5.00	15.83-31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，

作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

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和发生的初始直接费用作为融资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，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与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十二、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段

的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	40.00-50.00	0.00	2.00-2.50
软件	10.00	0.00	10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2.开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

1.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

2.具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

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

4.有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

5.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(六) 土地使用权的处理

1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产,但改变土地使用权用途,用于赚取租金或资本增值的,将其转为投资性房地产。

2.公司自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配;难以合理分配的,全部作为固定资产。

十三、借款费用

(一) 借款费用的范围

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

(二) 借款费用的确认原则

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

十四、收入确认

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司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出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（二）提供劳务收入的确认原则

1.提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2.提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（四）建造合同收入的确认

1.在同一会计年度内开始并完成的建造合同，公司在合同完成时确认合同收入和合同费用。

2.如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，且在资产负债表日建造合同的结果能够可靠地估计的，则公司在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

（1）固定造价合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（2）成本加成合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3.如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，但建造合同的结果不能可靠地估计的，则公司分别下列情况确认合同收入和合同费用：

（1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

（2）合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（3）如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，则公司将预计损失确认为当期费用。

十五、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日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；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、

律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期入的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

十六、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年5月10日，财政部发布修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知，准则自2017年6月12日起施行，本公司在编制2017年半年度财务报表时，执行了该会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	涉及利润表营业外收入及其他收益，不影响当期利润总额及净利润。

其他说明：根据修订的《企业会计准则第16号—政府补助》规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，不需要对比较报表重述。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注五、主要税（费）种和税（费）率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率或征收率(%)
房产税	未出租房产余值	1.20
房产税	出租房产租金收入	12.00
增值税	不动产租金收入	11.00
增值税	电力销售收入	17.00

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率或征收率(%)
增值税	机场起降服务收入	3.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

附注六、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.货币资金

（1）货币资金明细情况

项目	期末余额	年初余额
银行存款	983,350,622.17	385,404,703.40
合计	983,350,622.17	385,404,703.40

（2）期末余额中受限的货币资金情况

项目	期末余额
银行存款	807,000,000.00
合计	807,000,000.00

2.应收账款

（1）按种类披露的应收账款

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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：					

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,196,099.10	100.00	185,580.96	5.81	3,010,518.14
其他组合	-	-	-	-	-
组合小计	3,196,099.10	100.00	185,580.96	5.81	3,010,518.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	3,196,099.10	100.00	185,580.96	5.81	3,010,518.14

续上表

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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:					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,081,889.41	100.00	54,336.00	2.61	2,027,553.41
其他组合	-	-	-	-	-
组合小计	2,081,889.41	100.00	54,336.00	2.61	2,027,553.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	2,081,889.41	100.00	54,336.00	2.61	2,027,553.41

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备金额	账面余额		坏账准备金额
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	2,680,579.10	83.87	134,028.96	2,081,889.41	100.00	54,336.00
1~2年(含2年)	515,520.00	16.13	51,552.00	-	-	-
2~3年(含3年)	-	-	-	-	-	-
3~5年(含5年)	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	3,196,099.10	100.00	185,580.96	2,081,889.41	100.00	54,336.00

3.应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	5,988,303.95	2,036,712.33
理财产品	5,507,126.79	-
合计	11,495,430.74	2,036,712.33

4.其他应收款

(1) 按种类披露的其他应收款

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	51,590,000.00	61.07	920,000.00	1.78	50,670,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,173,744.11	1.39	61,335.96	5.23	1,112,408.15
其他组合	31,713,809.25	37.54	-	-	31,713,809.25
组合小计	32,887,553.36	38.93	61,335.96	0.19	32,826,217.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	84,477,553.36	100.00	981,335.96	1.16	83,496,217.40

续上表

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	51,590,000.00	46.33	920,000.00	1.78	50,670,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款：	-		-		
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,088,831.91	1.88	180,485.49	8.64	1,908,346.42
其他组合	57,665,649.25	51.79	-	-	57,665,649.25
组合小计	59,754,481.16	53.67	1,100,485.49	1.84	59,573,995.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	111,344,481.16	100.00	1,100,485.49	0.99	110,243,995.67

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备金额	账面余额		坏账准备金额
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内(含 1 年)	1,142,709.07	97.36	56,625.45	2,030,796.87	97.22	180,485.49
1~2 年(含 2 年)	23,000.00	1.96	2,300.00	58,035.04	2.78	-
2~3 年(含 3 年)	8,035.04	0.68	2,410.51	-	-	-
3~5 年(含 5 年)	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,173,744.11	100.00	61,335.96	2,088,831.91	100.00	180,485.49

5.一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
资金拆借本金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

6.其他流动资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
银行理财产品	1,020,000,000.00	-	1,020,000,000.00	-	-	-
预付税费	416,106.34	-	416,106.34	-	-	-
其他	11,037.79	-	11,037.79	7,461.56	-	7,461.56
合计	1,020,427,144.13	-	1,020,427,144.13	7,461.56	-	7,461.56

7.可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额	年初余额
可供出售债务工具	-	-
可供出售权益工具	80,620,000.00	80,620,000.00
其中：按公允价值计量的可供出售权益工具	-	-

项目	期末余额	年初余额
按成本计量的可供出售权益工具	80,620,000.00	80,620,000.00
合计	80,620,000.00	80,620,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
席勒航空产业有限公司	80,620,000.00	-	-	80,620,000.00
合计	80,620,000.00	-	-	80,620,000.00

续上表

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额		
席勒航空产业有限公司	-	-	-	-	10.00	-

8. 长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
联营企业							
镇江大路汇昇投资管理有限公司	510,000.00	438,935.08	-	319.84	438,615.24	-	-
镇江爱维森仿真科技有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	27,914.18	972,085.82	-	-
合计	1,510,000.00	438,935.08	1,000,000.00	28,234.02	1,410,701.06	-	-

9. 投资性房地产

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	573,593,062.46	164,104,480.06	737,697,542.52
2.本期增加金额	17,809,786.04	-	17,809,786.04
(1)在建工程转入	17,809,786.04	-	17,809,786.04
3.本期减少金额	66,358,908.53	117,176,525.82	183,535,434.35
(1)其他转出	66,358,908.53	117,176,525.82	183,535,434.35
4.期末余额	525,043,939.97	46,927,954.24	571,971,894.21
二、累计折旧			

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
1.年初余额	17,655,836.11	6,100,919.36	23,756,755.47
2.本期增加金额	7,545,562.99	1,710,993.95	9,256,556.94
(1)计提	7,545,562.99	1,710,993.95	9,256,556.94
3.本期减少金额	7,648,865.98	5,858,826.29	13,507,692.27
(1)其他转出	7,648,865.98	5,858,826.29	13,507,692.27
4.期末余额	17,552,533.12	1,953,087.02	19,505,620.14
三、减值准备			
1.年初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	507,491,406.85	44,974,867.22	552,466,274.07
2.年初账面价值	555,937,226.35	158,003,560.70	713,940,787.05

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	原值	累计折旧	净值
未办理房屋产权证的房屋及建筑物	68,662,596.56	2,639,669.41	66,022,927.14
合计	68,662,596.56	2,639,669.41	66,022,927.14

(3) 投资性房地产期末余额中用于抵押的净值为464,175,949.05元。

(4) 期末余额中未办理保险的投资性房地产净值为66,022,927.14元。

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.年初余额	-	7,275,862.67	2,896,146.36	1,390,258.75	1,220,243.40	12,782,511.18
2.本期增加金额	66,790,536.19	-	-	25,965.82	13,290.29	66,829,792.30
(1)购置	-	-	-	25,965.82	13,290.29	39,256.11
(2)在建工程转入	431,627.66	-	-	-	-	431,627.66
(3)其他转入	66,358,908.53	-	-	-	-	66,358,908.53

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	66,790,536.19	7,275,862.67	2,896,146.36	1,416,224.57	1,233,533.69	79,612,303.48
二、累计折旧						
1.年初余额	-	1,498,648.15	1,139,428.36	710,723.71	498,990.82	3,847,791.04
2.本期增加金额	7,649,396.38	345,183.98	225,393.70	113,506.25	101,719.41	8,435,199.72
(1)计提	530.40	345,183.98	225,393.70	113,506.25	101,719.41	786,333.74
(2)其他转入	7,648,865.98	-	-	-	-	7,648,865.98
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	7,649,396.38	1,843,832.13	1,364,822.06	824,229.96	600,710.23	12,282,990.76
三、减值准备						
1.年初余额	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	59,141,139.81	5,432,030.54	1,531,324.30	591,994.61	632,823.46	67,329,312.72
2.年初账面价值	-	5,777,214.52	1,756,718.00	679,535.04	721,252.58	8,934,720.14

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	原值	累计折旧	净值
未办理房屋产权证的房屋及建筑物	66,358,908.53	7,648,865.98	58,710,042.55
合计	66,358,908.53	7,648,865.98	58,710,042.55

(3) 期末余额中无用于抵押的固定资产。

(4) 期末余额中未办理保险的固定资产净值为58,710,042.55元。

11.在建工程

在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
航发优材在建综合楼	15,676,457.98	-	15,676,457.98	756,548.68	-	756,548.68
机场二期工程	1,370,141.78	-	1,370,141.78	2,999,839.90	-	2,999,839.90
机场一期-二号机库工程	-	-	-	2,368,822.07	-	2,368,822.07
合计	17,046,599.76	-	17,046,599.76	6,125,210.65	-	6,125,210.65

12.无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	64,500.00	-	64,500.00
2.本期增加金额	-	156,336,469.22	156,336,469.22
(1)购置	-	39,159,943.40	39,159,943.40
(2)其他转入	-	117,176,525.82	117,176,525.82
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	64,500.00	156,336,469.22	156,400,969.22
二、累计摊销			
1.年初余额	11,966.75	-	11,966.75
2.本期增加金额	3,225.00	6,185,159.14	6,188,384.14
(1)计提	3,225.00	326,332.85	329,557.85
(2)其他转入	-	5,858,826.29	5,858,826.29
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	15,191.75	6,185,159.14	6,200,350.89
三、账面价值			
1.期末账面价值	49,308.25	150,151,310.08	150,200,618.33
2.年初账面价值	52,533.25	-	52,533.25

(2) 期末余额中无用于抵押的无形资产。

13.其他非流动资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
资金拆借本金	172,000,000.00	-	172,000,000.00	173,000,000.00	-	173,000,000.00
预付土地采购款	177,774,624.80	-	177,774,624.80	169,387,882.02	-	169,387,882.02
银行理财产品	33,000,000.00	-	33,000,000.00	-	-	-
其他	1,191,666.67	-	1,191,666.67	-	-	-
合计	383,966,291.47	-	383,966,291.47	342,387,882.02	-	342,387,882.02

14.资产减值准备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	1,154,821.49	12,095.43	-	-	1,166,916.92
合计	1,154,821.49	12,095.43	-	-	1,166,916.92

15.短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	380,970,000.00	-
合计	380,970,000.00	-

16.应付票据

票据类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	120,000,000.00
商业承兑汇票	210,000,000.00	-
合计	210,000,000.00	120,000,000.00

17.应付账款

按账龄列示的应付账款

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内（含1年）	10,468,296.80	24.95	1,291,488.53	2.66
1~2年（含2年）	1,128,084.29	2.69	-	-
2~3年（含3年）	-	-	47,210,471.39	97.34
3年以上	30,364,095.71	72.36	-	-
合计	41,960,476.80	100.00	48,501,959.92	100.00

18.其他应付款

按账龄列示的其他应付款

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内（含1年）	496,901.65	1.92	4,749,328.86	18.16
1~2年（含2年）	4,147,632.05	16.05	21,204,244.22	81.08
2~3年（含3年）	21,204,244.22	82.03	200,000.00	0.76
3年以上	-	-	-	-
合计	25,848,777.92	100.00	26,153,573.08	100.00

19.一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	102,934,294.08	25,000,000.00
一年内到期的长期应付款	44,725,582.37	63,045,128.17
合计	147,659,876.45	88,045,128.17

(2) 一年内到期的长期应付款情况

项目	期末余额	年初余额
应付其他融资款	46,390,000.00	66,390,000.00
未确认融资费用	-1,664,417.63	-3,344,871.83
合计	44,725,582.37	63,045,128.17

(3) 一年内到期的长期借款分类情况

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	100,000,000.00	23,000,000.00
保证借款	2,934,294.08	2,000,000.00
合计	102,934,294.08	25,000,000.00

20.长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	460,000,000.00	342,000,000.00
保证借款	1,121,682,126.35	173,000,000.00
质押借款	189,831,096.00	-
合计	1,771,513,222.35	515,000,000.00

21.长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付其他融资款	129,171,000.00	152,366,000.00
未确认融资费用	-24,160,385.67	-35,265,434.64
其他	597,918.00	597,918.00
合计	105,608,532.33	117,698,483.36

22.实收资本

股东名称	注册资本		年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	金额	比例 (%)				
江苏大港股份有限公司	300,000,000.00	30.00	300,000,000.00	-	-	300,000,000.00
镇江银山资本投资运营有限公司	700,000,000.00	70.00	485,108,403.70	-	-	485,108,403.70
合计	1,000,000,000.00	100.00	785,108,403.70	-	-	785,108,403.70

23.营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,195,756.01	9,269,575.83	18,500,552.49	27,915,404.83
其中：服务收入	412,174.76	1,406,457.50	1,362,654.38	3,559,952.74
租赁收入	2,783,581.25	7,863,118.33	4,391,867.32	11,550,614.52
商贸业	-	-	12,746,030.79	12,804,837.57
其他业务	2,463,838.94	2,220,921.84	276,043.96	287,311.06
合计	5,659,594.95	11,490,497.67	18,776,596.45	28,202,715.89

24.成本费用

成本费用按费用性质列示如下：

项目	本期发生额	上年发生额
财务费用	59,166,104.16	23,924,083.27
折旧费和摊销费用	10,385,242.31	17,383,831.73
办公费	5,095,999.38	2,132,854.88
维修费	4,202,262.51	1,094,958.29
职工薪酬费用	2,877,342.83	7,386,097.30
耗用的原材料	2,147,796.26	-
其他费用	1,871,523.38	6,905,868.83
公务接待费	1,364,132.18	2,409,606.99
差旅费	553,222.21	2,033,529.06
外购库存商品	-	12,804,837.57
支付的租金	-	40,135.14
合计	87,663,625.22	76,115,803.06

25.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-28,234.02	-69,242.64

产生投资收益的来源	本期发生额	上年发生额
资金拆借投资收益	3,997,777.78	8,164,282.35
银行理财收益	8,163,654.08	1,644,073.60
合计	12,133,197.84	9,739,113.31

26.其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	2,018,084.78	-
合计	2,018,084.78	-

27.合并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	本期发生额	上年发生额
往来款	26,387,811.52	48,705,820.39
政府补贴款	1,940,608.72	29,595,240.65
利息收入	4,063,956.18	630,537.10
合计	32,392,376.42	78,931,598.14

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
往来款	1,555,723.61	8,377,619.45
支付的期间费用	13,869,124.62	16,437,282.15
合计	15,424,848.23	24,814,901.60

28.合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
----	------	------

项目	本期金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-71,079,503.96	-39,176,799.45
加：资产减值准备	12,095.43	1,138,211.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,042,890.68	15,951,384.07
无形资产摊销	329,557.85	6,450.10
长期待摊费用摊销	187,793.79	1,425,997.56
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)	-	-
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)	58,908,303.17	21,972,208.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,133,197.84	-9,739,113.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-5,228.05
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)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,162,698.72	60,200,702.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,320,297.79	-284,573.04
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	13,750,935.63	51,489,240.85
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	176,350,622.17	385,404,703.40
减：现金的年初余额	385,404,703.40	40,095,105.16
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-209,054,081.23	345,309,598.24

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	176,350,622.17	385,404,703.40
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	176,350,622.17	385,404,703.40
其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	176,350,622.17	385,404,703.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

附注七、合并范围的变更

本公司本期未发生合并范围的变更。

附注八、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（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
镇江大路通用机场建设有限公司	江苏镇江	江苏镇江新区	注 1	100.00	-	100.00	注 6
镇江大路通用机场管理有限公司	江苏镇江	江苏镇江新区	注 2	80.00	-	51.00	注 7
航发优材（镇江）高温合金有限公司	江苏镇江	江苏镇江新区	注 3	77.00	-	77.00	注 8
镇江航空产业园科技发展有限公司	江苏镇江	江苏镇江新区	注 4	100.00	-	100.00	注 6
翔瑞通用飞机设计（镇江）有限公司	江苏镇江	江苏镇江新区	注 5	-	66.67	66.67	注 7

注1：为航空企事业单位和私人的航空器提供机场服务；场地设备租赁；房屋厂房租赁；商务信息咨询服务；车辆租赁；土地平整服务；房屋拆除服务；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注2：机场管理；机场业务管理咨询服务；机场投资；机场服务；空中交通管理；普通货物仓储、装、卸载服务；物业管理；提供展览展示服务；场地设备租赁；房屋厂房租赁。（依法须

经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注3：高温合金及其他合金精密制件、其他相关金属、非金属材料的研发、生产；上述产品的技术服务、技术咨询、技术培训；销售本公司产品；精密零件加工及其他通用设备制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注4：为园区内企业提供科技服务；航空产业的运营、管理服务；产业投资；场地设备租赁；房屋厂房租赁；咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注5：轻型通用飞行器领域内的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务；轻型通用飞行器及零部件的研发和技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注6：同一控制下的企业合并

注7：非同一控制下的企业合并

注8：新设立子公司。

（2）重要非全资子公司

无重要的非全资子公司

2.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

本公司无重要的合营企业或联营企业。

（2）不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	本期数	上年数
联营企业：		
投资账面价值合计	1,410,701.06	438,935.08
下列各项填列按持股比例计算的合计数		
--净利润	-28,234.02	-69,242.64
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-28,234.02	-69,242.64

附注九、关联方及关联交易

1.本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	备注
镇江银山资本投资运营有限公司	有限责任公司	镇江新区	注	50,000.00	70.00	70.00	直接控股

注：资产管理；投资管理；项目投资及咨询服务；非证券类股权投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八之1。

3. 本公司合营和联营企业情况

联营企业	与本公司关系
镇江爱维森仿真技术有限公司	联营企业

除上表所列联营企业，本期无与本公司发生关联方交易或形成余额的其他合营和联营企业。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
镇江新区管理委员会	实质性控制方
镇江大学科技园发展有限公司	受同一母公司控制
江苏圖山旅游文化发展有限公司	受同一母公司控制
江苏圖山农业科技有限公司	受同一实质性控制方控制
镇江经济开发区土地储备中心	受同一实质性控制方控制
镇江新区财政局	受同一实质性控制方控制
江苏瀚瑞投资控股有限公司	受同一实质性控制方控制
镇江新区被征地农民基本生活保障办	受同一实质性控制方控制
镇江出口加工区域投物资开发有限公司	受同一实质性控制方控制
南京航空航天大学资产经营有限公司	子公司投资方
常州国际机场有限公司	子公司投资方的关联方

5. 关联交易情况

(1) 销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额	上年金额
镇江爱维森仿真技术有限公司	销售商品	水电费销售	按交易双方的协商价格	2,088.56	-

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额	上年金额
合计				2,088.56	-

(2) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额	上年金额
常州国际机场有限公司	接受劳务	管理服务	按交易双方的协商价格	845,962.73	1,611,915.86
常州国际机场有限公司	接受劳务	管理咨询	按交易双方的协商价格	125,000.00	500,000.00
南京航空航天大学资产经营有限公司	接受劳务	设计咨询	按交易双方的协商价格	1,008,333.33	-
合计				1,979,296.06	2,111,915.86

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益	上年金额
常州国际机场有限公司	镇江大路通用机场管理有限公司	汽车	按交易双方的协商价格	-	14,929.56
镇江航空产业园科技发展有限公司	镇江爱维森仿真技术有限公司	房屋	按交易双方的协商价格	15,145.64	-
合计				15,145.64	14,929.56

(4) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏瀚瑞投资控股有限公司	镇江大路通用机场建设有限公司	174,000,000.00	2014 年 10 月 8 日	2019 年 10 月 7 日	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	镇江大路通用机场建设有限公司	250,000,000.00	2016 年 12 月 22 日	2021 年 12 月 21 日	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	镇江大路通用机场建设有限公司	275,000,000.00	2017 年 1 月 25 日	2021 年 12 月 20 日	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	镇江大路通用机场建设有限公司	500,000,000.00	2017 年 3 月 15 日	2021 年 12 月 30 日	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	江苏大路航空产业发展有限公司	200,000,000.00	2017 年 1 月 23 日	2022 年 1 月 21 日	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	江苏大路航空产业发展有限公司	210,000,000.00	2017 年 1 月 5 日	2020 年 1 月 5 日	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	江苏大路航空产业发展有限公司	175,561,000.00	2016 年 5 月 11 日	2021 年 2 月 11 日	否

(5) 关联方资金拆借

关联方名称	本期拆借金额	本期偿还金额	期末拆借余额	起始日	到期日	年利率
江苏瀚瑞投资控股有限公司	175,000,000.00	1,000,000.00	174,000,000.00	2015 年 5 月 15 日	2019 年 10 月 6 日	4.4829%
合计	175,000,000.00	1,000,000.00	173,000,000.00			

注：本期利息收入共计3,997,777.78元。

(6) 关联方购买其他长期资产

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	本期金额	上年金额
江苏瀚瑞投资控股有限公司	购买投资性房地产	双方协商的交易价格	-	207,258,619.60
合计			-	207,258,619.60

6. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项情况

项目名称	关联方名称	期末余额	年初余额
应收账款	镇江爱维森仿真科技有限公司	10,617.46	-
其他应收款	江苏圖山农业科技有限公司	29,596,536.25	55,596,536.25
其他应收款	镇江大学科技园发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	镇江新区被征地农民基本生活保障办	117,273.00	69,113.00
一年内到期的非流动资产	江苏瀚瑞投资控股有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动资产	江苏瀚瑞投资控股有限公司	172,000,000.00	173,000,000.00
其他非流动资产	镇江经济开发区土地储备中心	117,774,624.80	56,316,188.62
其他非流动资产	镇江新区财政局	60,000,000.00	60,000,000.00
其他非流动资产	南京航空航天大学资产经营有限公司	1,191,666.67	-
合计		384,690,718.18	349,207,023.54

(2) 公司应付关联方款项情况

项目名称	关联方名称	期末余额	年初余额
应付账款	常州国际机场有限公司	639,929.56	514,929.56
其他应付款	江苏圖山旅游文化发展有限公司	21,135,536.60	21,135,536.60
其他应付款	江苏瀚瑞投资控股有限公司	4,005,700.00	4,005,700.00
其他应付款	常州国际机场有限公司	491,974.11	646,011.38
合计		26,273,140.27	26,302,177.54

附注十、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2.或有事项

本公司无需要披露的其他重大或有事项。

附注十一、资产负债表日后事项

截止 2017 年 9 月 22 日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十二、公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.货币资金

（1）货币资金明细情况

项目	期末余额	年初余额
银行存款	975,696,332.48	365,987,957.59
合计	975,696,332.48	365,987,957.59

（2）期末余额中受限的货币资金情况

项目	期末余额
银行存款	807,000,000.00
合计	807,000,000.00

2.应收账款

（1）按种类披露的应收账款

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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：					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,454,217.60	99.99	148,486.88	6.05	2,305,730.72
其他组合	63.40	0.01	-	-	-
组合小计	2,454,281.00	100.00	148,486.88	6.05	2,305,794.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	2,454,281.00	100.00	148,486.88	6.05	2,305,794.12

续上表

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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:					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,441,889.41	100.00	22,336.00	1.55	1,419,553.41
其他组合	-	-	-	-	-
组合小计	1,441,889.41	100.00	22,336.00	1.55	1,419,553.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,441,889.41	100.00	22,336.00	1.55	1,419,553.41

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备金额	账面余额		坏账准备金额
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,938,697.60	78.99	96,934.88	1,441,889.41	100.00	22,336.00
1~2年(含2年)	515,520.00	21.01	51,552.00	-	-	-
2~3年(含3年)	-	-	-	-	-	-
3~5年(含5年)	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	2,454,217.60	100.00	148,486.88	1,441,889.41	100.00	22,336.00

3.其他应收款

(1) 按种类披露的其他应收款

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	51,590,000.00	74.11	920,000.00	1.78	50,670,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款:					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,058,236.07	1.52	52,911.80	5.00	1,005,324.27
其他组合	16,962,499.10	24.37	-	-	16,962,499.10
组合小计	18,020,735.17	25.89	52,911.80	0.29	17,967,823.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	69,610,735.17	100.00	972,911.80	1.40	68,637,823.37

续上表

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	51,590,000.00	66.44	920,000.00	1.78	50,670,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款：	-		-		
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,014,291.21	2.59	176,975.49	8.79	1,837,315.72
其他组合	24,041,093.17	30.96	-	-	24,041,093.17
组合小计	26,055,384.38	33.56	1,096,975.49	4.21	24,958,408.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	77,645,384.38	100	1,096,975.49	1.41	76,548,408.89

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备金额	账面余额		坏账准备金额
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,058,236.07	100.00	52,911.80	2,014,291.21	100.00	176,975.49
1~2年(含2年)	-	-	-	-	-	-
2~3年(含3年)	-	-	-	-	-	-
3~5年(含5年)	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,058,236.07	100.00	52,911.80	2,014,291.21	100.00	176,975.49

4.长期股权投资

长期股权投资分类

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
(1)子公司							
镇江大路通用机场建设有限公司	409,764,487.92	409,764,487.92	-	-	409,764,487.92	-	-
镇江航空产业园科技发展有限公司	39,946,956.45	39,946,956.45	-	-	39,946,956.45	-	-
镇江大路通用机场管理有限公司	4,005,700.00	4,005,700.00	-	-	4,005,700.00	-	-
航发优材(镇江)高温合金有限公司	69,310,000.00	46,200,000.00	-	-	46,200,000.00		
小计	499,917,144.37	499,917,144.37	-	-	499,917,144.37	-	-
(2)联营企业							
镇江大路汇昇投资管理有限公司	510,000.00	438,935.08	-	319.84	438,615.24	-	-
小计	510,000.00	438,935.08	-	319.84	438,615.24	-	-
合计	500,427,144.37	500,356,079.45	-	319.84	500,355,759.61	-	-

5.成本费用

成本费用按费用性质列示如下:

项目	本期发生额	上年发生额
财务费用	31,800,297.41	13,105,637.28
折旧费和摊销费用	5,020,242.80	7,868,356.97
维修费	4,002,185.21	881,511.68
耗用的原材料	2,147,796.26	-
其他费用	1,037,009.10	4,480,673.13
公务接待费	1,030,534.88	1,825,099.39
办公费	2,997,285.34	125,958.35
职工薪酬费用	869,028.11	2,582,052.40
差旅费	445,985.76	1,654,343.36
外购库存商品	-	12,804,837.57
合计	49,350,364.87	45,328,470.13

6.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-38,608,597.52	-25,960,489.21
加：资产减值准备	2,087.19	1,119,311.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,018,392.82	7,864,657.01
无形资产摊销	1,849.98	3,699.96
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-	-
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)	31,379,054.34	10,903,735.20
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,163,334.24	-1,574,830.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
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)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,355,802.77	35,699,618.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	758,183,414.22	281,725,866.22
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	751,168,669.56	309,781,568.64
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	168,696,332.48	365,987,957.59
减：现金的年初余额	365,987,957.59	17,066,146.12
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-197,291,625.11	348,921,811.47

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	168,696,332.48	365,987,957.59
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	168,696,332.48	365,987,957.59
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	168,696,332.48	365,987,957.59

附注十三、财务报表之批准

公司本期财务报表已于2017年9月22日经董事会批准。

江苏大路航空产业发展有限公司