

广州航新航空科技股份有限公司

2018 年年度报告

2019-039

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人卜范胜、主管会计工作负责人姚晓华及会计机构负责人(会计主管人员)陈灵娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，最后公司敬请投资者注意投资风险。

(一)毛利率下降的风险受航空维修及服务业务产品结构变化的影响，存在毛利率下降的风险。

(二)新技术实现风险由于机载设备研制和检测设备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。

(三)应收账款波动风险随着公司业务规模的不断扩大，以及受航空制造及服务业务的结算特点影响，公司的应收账款可能会进一步增加，公司可能出现应收账款不能按期收回的情况，这将对公司的经营活动现金流量、生产经营和业绩产生一定影响。

(四) 管理风险公司的资产规模和经营规模进一步扩大，从而对公司的管理能力、人力资源、技术创新、市场开拓、服务品质等提出更高要求，报告期内，公司收购爱沙尼亚 Magnetic 飞机维修有限公司（以下简称“MMRO”），存在跨国管理、文化、法律、财务及整合方面的风险，增加了公司管理与运营难度。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 239,951,970 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况	52
第七节 优先股相关情况	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	60
第九节 公司治理.....	68
第十节 公司债券相关情况	74
第十一节 财务报告.....	78
第十二节 备查文件目录	187

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	上海航新航空机械技术有限公司，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
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
上海航歆	指	上海航歆国际贸易有限公司，上海航新 2015 年 10 月份成立的子公司，航新科技孙公司
北京航新	指	北京航新航空科技有限公司，本公司 2016 年 12 月成立的控股子公司
航新技术	指	广州航新航空技术有限公司（原名广州航新信息科技有限公司，2018 年 11 月 19 日变更名称），2017 年 5 月成立的全资子公司
航新测控	指	广州航新测控科技有限公司，2017 年 5 月成立的全资子公司
珠海航新	指	珠海航新航空投资有限公司，2017 年 5 月成立的全资子公司
MMRO	指	Magnetic MRO AS，2018 年 4 月通过香港航新收购的全资孙公司
MPTL	指	Magnetic Parts Trading Ltd.系 MMRO 的参股公司
北京德风	指	北京德风新征程科技有限公司（原名杭州德风信息技术有限公司，2019 年 1 月 23 日变更名称），珠海航新的参股公司
天弘航空	指	天弘航空科技有限公司，珠海航新的参股公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 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
HUMS	指	直升机完好性与使用监测系统

第二节 公司简介和主要财务指标

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	航新科技		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Hangxin Aviation Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	不适用		
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	胡珺	周超
联系地址	广州市经济技术开发区科学城光宝路 1 号	广州市经济技术开发区科学城光宝路 1 号
电话	020-66350978	020-66350978
传真	020-66350981	020-66350981
电子信箱	securities@hangxin.com	securities@hangxin.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
登载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、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	冯琨琮、刘远帅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福华一路 111 号 招商证券大厦 26-27 楼	许德学、林联偏	2015 年 4 月 23 日-2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福华一路 111 号 招商证券大厦 26-27 楼	许德学、李斌	2018 年 4 月 20 日-2019 年 12 月 31 日

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	754,589,697.95	473,380,806.16	59.40%	424,522,849.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,301,812.02	66,696,636.25	-24.58%	59,862,165.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,119,119.27	53,796,908.74	-34.72%	49,862,589.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,756,483.20	-97,615,890.42	59.27%	-8,484,024.08
基本每股收益（元/股）	0.2096	0.2783	-24.69%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.2096	0.2783	-24.69%	0.25
加权平均净资产收益率	5.41%	7.49%	-2.08%	7.08%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	2,159,796,950.23	1,228,504,369.17	75.81%	1,110,475,836.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	954,562,194.73	902,321,631.71	5.79%	875,035,873.26

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	75,979,357.97	212,014,387.97	207,464,493.34	259,131,458.67
归属于上市公司股东的净利润	1,971,275.35	28,794,210.02	13,171,849.05	6,364,477.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,272,277.19	18,414,340.80	12,653,407.00	2,779,094.28
经营活动产生的现金流量净额	-950,104.08	13,052,795.68	-40,585,550.99	-11,273,623.81

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-97,658.80	-30,148.83	449,663.78	
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）	15,163,223.92	14,210,756.54	9,808,394.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,284,212.65			
委托他人投资或管理资产的损益	361,976.73	562,590.25	975,183.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	156,712.28	435,034.40	530,964.34	
减：所得税影响额	2,686,822.53	2,278,504.85	1,764,631.01	
少数股东权益影响额（税后）	-1,048.50			
合计	15,182,692.75	12,899,727.51	9,999,575.71	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 公司主营业务

航新科技自成立以来一直聚焦航空领域，围绕着“保障飞行安全”主线，为用户提供提升飞机安全性和保障性的产品及服务。经过长期的技术积累和不断创新，航新科技业务已覆盖设备研制及保障、航空维修及服务两大领域，设备研制及保障板块涵盖机载设备研制、检测设备研制、飞机加改装业务；报告期内，公司收购了MMRO公司，航空维修及服务业务从部件维修保障扩展到包括基地维修、航线维护、飞机内饰改装和飞机喷涂的整机维修保障领域，同时开展了以“综合评估、优质维保及渠道资源”为核心竞争力的航空资产管理业务，市场也由主要集中在中国及东南亚扩展到欧洲、中东，北非等更广阔的全球市场。未来公司将继续深耕航空领域，致力于航空装备重点领域的突破，加快健康监测、智能维护系统等综合集成技术应用，将公司打造成为业务覆盖全球的航空服务及装备综合保障服务商。

报告期内公司的传统主营业务并未发生重大变化。

2. 公司经营模式

作为一家国内领先的航空机载设备综合运营保障服务商，公司的经营模式是以品牌为根本，以技术为核心，以服务为基础，向客户提供优质的机载设备、检测设备，或向客户提供飞机加改装服务、飞机及部附件维修及航空资产管理服务并收取费用。

设备研制业务的收入主要有两个来源：一是来源于产品量产、装配所带来的收益，二是来源于项目科研经费。加改装业务主要依托于公司机载设备的装配，同时也承接客户的其他加改装任务。飞机及部附件维修、航空资产管理服务业务是通过向客户提供高质量的维修服务及高性价比的航空资产租赁、销售等服务获取收益。

3. 行业发展阶段

（1）设备研制方面：

按照中国制造业发展规划的行动纲领指示，要大力推动重点领域的突破，对于航空装备领域，要加快大型飞机研制，适时启动宽体客机研制，鼓励国际合作研制重型直升机；推进干支线飞机、直升机、无人机和通用飞机产业化。突破高推重比、先进涡桨（轴）发动机及大涵道比涡扇发动机技术，建立发动机自主发展工业体系。开发先进机载设备及系统，形成自主完整的航空产业链。在航空装备领域航新科技抓住机遇，加快健康监测、智能维护系统与产品支援综合集成应用技术，形成集单机和机群的飞行状态数据、部件故障数据、寿命预测、机队管理、地面运营为一体的综合健康管理系统集成技术体系。

据有关机构预测，未来十年，我国军机机载设备市场空间超千亿，随着军民深度融合的政策推进和中国制造业发展规划的国家战略实施，公司将拥有巨大的市场机会。公司研制生产的机载设备及系统主要包含飞行参数及语音记录系统、综合数据采集与信息处理系统、直升机振动监控与健康诊断系统、发动机健康监测系统等。目前应用于国内多种型号的飞机及直升机，其主要销售客户为国内主要飞机总装单位及其他军方单位。

（2）设备保障方面：

随着“军民融合”国家战略的深入实施，掀起了“军转民，民参军”的高潮，促进了军民企业在科技创新上的融合，加强了产业链上下游之间的联系，这将有利于公司“设备研制及保障”业务的开展。同时，军工科研院所转制为企业，带来了更大

的合作空间和更多的资源整合可能性。

随着现代科学技术的飞速发展，大量高新技术成果已应用到武器装备系统中，传统的人工检测维护手段已经无法满足现代化装备的支持保障要求，导致自动测试必要性的提升。由于作战方式由以往大规模、超高强度的战争，逐渐转变为局部、小型化、快速的信息化战争，各类型电子设备在武器装备中的重要性显著增强。而自动测试是保障电子设备运行状态的基础，其必要性也将显著提升。自动测试设备（ATE）作为电子设备检测的自动化工具，其需求必将大幅增加。自动测试设备（ATE）广泛应用于航空业及武器系统维修保障中，对提高检测技术和降低维修成本有重要意义。随着机载设备的综合化、智能化和网络化水平不断提高，ATE将在未来航空机载电子设备的维修中扮演越来越重要的角色。

目前世界上最重要的自动测试设备（ATE）厂商均为欧美大型航空防务集团和综合设备检测商，包括波音、空中客车、洛克希德·马丁公司、Spherea检测与服务，Aeroflex（已被Cobham收购）和泰瑞达公司等，包揽了当前市场上使用率最高的几款综合型ATE产品，检测能力覆盖所有主流机型。代表产品主要有AEROFLEX的IRIS2000、空客ATEC6系列、波音ATS系列、泰瑞达Spectrum系列等。承接战斗机订单的同时，洛克希德·马丁公司还提供与之对应的ATE设备。

洛克希德·马丁公司曾研发了面向战斗机电子设备检测的LM-STAR，该设备符合美国海军CASS框架。LM-STAR同时面向美国空军和美国海军，并且美国下一代自动测试站点eCASS就是基于LMSTAR搭建的。其能够满足F-35，F-16 B60，F-22和AH-64的航电设备检测需求。根据《LM-Star案例分析及下一代测试技术展望》，美军曾在2000年初花费9.9亿美元购买了88套LM-STAR。美国海军的RTCASS系统是其针对海军陆战队的特定需求，在CASS的基础上升级得到的自动测试系统。而波音公司是该系统的主要生产商。

航新科技在国内领先布局自动测试设备（ATE）研发，已成为少数具有研发和规模化生产能力的企业。航新科技自1998年研制首套自动测试系统以来，一直致力于自动测试系统技术的发展，是国内较早开展ATE设备研发的企业。近年来，航新科技采用基于航空应用的合成仪器技术、基于ATML标准并兼容ATLAS软件平台技术、基于IEEE-1232标准的故障诊断技术、“基础+专业”的通用化硬件平台技术、互联互通的模块化设计技术，构建了具有灵活扩展、裁剪重构能力的开放式体系架构的通用自动测试平台，可实现我军各机种、各机型通用化测试保障目标。凭借在多年维修业务中积累的丰富经验和技術优势，航新科技已成为国内少数具有机载设备ATE研发、规模化生产能力的企业之一。

（3）航空维修及服务

我国持续推进“一带一路”建设、京津冀协同发展、长江经济带、粤港澳大湾区等经济发展战略和实施民航强国战略与大飞机战略，为我国民用航空业的发展带来了前所未有的发展机遇。

2018年运输航空安全飞行1153万小时，同比增长8.9%，保障各类飞行562.4万班，事故征候万时率同比下降8.3%。运输航空实现持续安全飞行100个月、6836万小时的安全新纪录，实现16年零8个月的空防安全零责任事故记录。2018年，中国民航完成运输总周转量1206.4亿吨公里，同比增长11.4%；旅客运输量6.1亿人次，同比增长10.9%；货邮运输量738.5万吨，同比增长4.6%，其中国际航线货邮运输量同比增长9.3%。2018年，民航旅客周转量在综合交通运输体系中的比重达31%，比去年末提升1.9个百分点。据有关机构预测，中国未来十年的维修支出年均增长率将高达10.1%，维修市场规模将增加160%以上，中国将成为全球维修支出净增长幅度最大的地区。

国务院《关于促进通用航空业发展的指导意见》将通航产业定位为战略性新兴产业，谋划提出了通航业服务国家发展战略、促进经济社会发展的目标，到2020年要形成5000架机队、200万小时飞行量、1万亿经济规模和培育一批具有市场竞争力的通航企业。

目前全球的具有飞机拆解基地的机场分布情况显示，美国11个、欧洲5个、澳洲1个、韩国1个、南非1个，中国还没有真正意义的拆解基地机场，随着国内及亚太地区低成本航空、货运航空开始兴起，二手航材的使用将成为主要趋势，未来几年将航材资产管理具有巨大市场空间。

4. 周期性特点

航空维修及服务与航空运输业运行密切相关，航空运输业与宏观经济运行周期的同步性较强。当宏观经济上升运行时，

航空运输需求会持续增加，客运和货运业务规模会保持快速增长，航空制造业务与维修的收入和盈利能力将持续上升。反之，当宏观经济增速减缓时，航空运输需求将减弱，客运和货运业务规模的增长也将随之减缓，航空制造与维修业务也将受到不利影响。在公司设备研制及保障方面，由于设备研制及保障直接与国家费用预算挂钩，而国家费用预算与整体经济、政治、外交密切相关，因此不存在明显的周期性。

5. 公司所处的行业地位

在机载设备研制方面，公司是国内领先的飞行参数记录系统及首家装机鉴定的健康管理及监测系统（HUMS）供应商。公司部分产品已成为国内飞机部附件重要供应来源之一，产品具备可靠性高、通用性强等特点，并具有核心的知识产权，具备较高的市场地位、占有较高的市场份额。

在检测设备研制方面，公司是国内交付数量最多、使用基地最多、保障水平最高的测试设备生产研制企业，公司是最早进入该行业的企业之一，技术领先，在市场上占据主导地位。

在飞机及部附件维修及航空资产管理方面，公司在广州、上海、天津、哈尔滨、南宁、成都、香港、欧洲、非洲均有布局，具备主要机型和各种部附件的维修能力，专业覆盖面广，在国内民营独立第三方维修企业中，市场占有率高，在欧洲、非洲、东南亚第三方维修行业中有较强的市场影响力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较年初增长 97.48%，主要是新增投资北京德风、天弘航空和 MPTL 所致；
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	较年初增长 243.13%，主要是 2018 年新增合并 MMRO 公司及年末发债所致；
应收票据及应收账款	较年初增长 32.41%，主要是 2018 年新增合并 MMRO 公司及客户回款延迟所致；
预付款项	较年初增长 47.67%，主要是采购飞机发动机预付款增加所致；
其他应收款	较年初增长 202.77%，主要是应收银行存款利息增加所致；
存货	较年初增长 52.11%，主要是 2018 年新增合并 MMRO 公司,建造合同形成的已完工未结算资产及库存商品增加所致；
其他流动资产	较年初增长 78.57%，主要是待抵扣进项税增加所致；
长期应收款	较年初增长 3,804.12 万元，主要是增加 Magnetic Parts Trading Ltd.借款所致；
开发支出	较年初增长 129.82%，主要是新机型配套产品的开发支出增加所致；
商誉	较年初增长 27,591.03 万元，主要是收购 MMRO 所致；
长期待摊费用	较年初增长 71.41%，主要是待摊装修费增加所致；
递延所得税资产	较年初增长 83.74%，主要是资产减值及亏损计提递延所得税所致；
其他非流动资产	较年初增长 268.22%，主要是预付设备款增加所致；

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Magnetic MRO AS	收购	27,644 万元	爱沙尼亚塔林	公司	外派管理人员同时建立有效的内控制度	1565 万元	28.96%	否
其他情况说明	注 1: 表中合并范围内公司"资产规模"为 MMRO 报表 2018 年 12 月 31 日总资产, "收益状况"为 MMRO 报表净利润, "境外资产占公司净资产的比重"为 MMRO 报表 2018 年 12 月 31 日总资产占本集团合并报表"归属于母公司的所有者权益"比重。							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 市场优势

1、设备研制及保障

航新科技是国内的专业机载设备及检测设备研制商之一, 与国内多家龙头装备制造企业均已建立战略合作伙伴关系, 与主要客户也一直保持着长期良好的合作关系。近年来航新科技在现有成熟客户资源平台上凭借不断提升的产品研发实力和良好的产品及服务在市场进行了深入横向开拓, 同时也在不断挖掘和开拓全新的客户, 并取得了良好成效。

2、航空维修及服务

航新科技作为国内同时拥有CAAC(中国)、FAA(美国)、EASA(欧洲)适航体系认证的航空维修企业, 在飞机维修领域有二十多年的维修经验, 与众多国内外知名航空公司建立了战略合作伙伴关系, 是波音公司在华授权维修服务商, 也是国内较早开辟海外市场的第三方维修企业。航新科技通过收购MMRO从公司传统的部附件维修拓展到包含飞机航线维修、基地维修的整机维修领域, 同时开展了以“综合评估、优质维保及渠道资源”为核心竞争力的航空资产管理业务, 市场也由主要集中在中国及东南亚扩展到欧洲、非洲多个国家更广阔的全球市场。实现了航空维修及服务领域的全产业链布局。

(二) 技术优势

1、机载设备

航新科技在机载设备研制方面具备成熟的技术能力, 已为客户配套多个机型的飞行参数及语音记录系统、综合数据采集与信息处理系统、直升机振动监控与健康诊断系统等, 为保证飞机的飞行安全、日常维护、事故判读等发挥了重要作用。此外, 航新科技与国内主要的发动机研制厂所、飞机研制厂所、国内知名高等院校都建立了密切的战略合作关系。在此基础上航新科技又逐步规划和开展了综合数据采集与信息处理系统、发动机健康管理系统及大数据应用业务等相关产品研发, 已经为部分飞机配套研发综合数据采集系统。航新科技经过多年研制和装机使用, 掌握了国内顶尖的直升机振动监控与健康诊断系统的核心技术, 并为多型直升机配装了该系统。航新科技已经掌握模块化设计、大数据管理、自动变频率采集、多点数据采集、模块化航电设计等尖端技术, 并应用在相关的机载设备研制中。

2、检测设备

航新科技是国内检测设备研制重点单位之一, 伴随技术及被保障装备的发展, 按照最先进标准IEEE1641、1671和标准化、通用化、模块化的要求研制检测设备。通过系统硬件平台单元标准化, 平台积木式组合化, 实现硬件平台通用化和用户不同需求的结合; 通过将合成仪器技术运用到检测设备, 使检测设备的体积减少1/3以上, 并提高了系统可靠性; 自主研发通用面向信号软件开发平台, 实现TPS无代码开发和标准化, 及TPS的跨平台使用和开发, 缩短研发周期。航新科技正在研

究和实践下一代测试系统，实现内外场测试兼容的需求，减少用户配置保障设备的数量，降低成本。

航新科技最新研究的一种基于IEEE1641、IEEE1671标准的新一代航空通用智能诊断系统，突破了国外自动测试专利封锁相关技术，解决了自动测试系统（ATE）中各种接口和测试诊断信息表达和交换的标准化问题，以及提高了ATE的通用程度和智能水平。使公司ATE产品在国内装备维修保障方面处于领先水平，可为客户提供先进的人机交互界面、人机协同平台和高精度智能诊断维修，扩展了公司ATE产品通用范围，建立了公司自己的专利池，填补了我国飞机维修智能诊断技术空白。

航新科技从事ATE研制已有二十余年历史，是国内规模化从事ATE研制的专业公司。在过去二十余年的研制过程中，航新科技通过自主创新和自主研发，积累了丰富的ATE研制经验，提升了ATE的技术水平，使ATE的技术先进性与国外先进水平媲美。同时，航新科技也积累并掌握了ATE研制的关键技术，包括“基础+专业”的通用化硬件平台设计技术、面向信号自动测试软件技术、面向航空自动测试的合成仪器技术、阵列接口集成设计技术、互联互通模块化设计技术、内外场兼容应用技术等一系列ATE研制技术。航新科技已逐步成为我国目前交付数量和用户最多、保障水平最高、业务潜力最大的ATE研制企业。

3、航空维修和航空资产管理

在机载设备维修方面，航新科技拥有各种高性能航空维修设备，先后引进用于波音、空客全系列电子、电气、机械部附件测试的IRIS2000、ATEC5000、ATEC6000、ATEC60A综合自动测试设备，拥有国际最新的大流量测试设备、液压自动测试设备，自主研发了VATE6000综合板级深度维修测试系统，VATE7000、VATE8000大型自动测试系统，及使用于TCAS、DFDAU、FMC等部品的专用板级测试设备，用于REU、雷达、FCC等部品的测试设备，在计算机控制系统、通讯导航系统、雷达系统、自驾控制系统、陀螺仪表系统、发动机仪表系统、座舱调节系统、电源系统、电气部附件、液压部附件、气动部附件等产品上都具备深度维修能力。

通过收购MMRO，航新科技逐步完善在航空维修领域的布局，从原有的机载设备维修业务，进一步拓展至基地维修、航线维修、飞机内部装饰和外部涂装等，以及飞机拆解和飞机机体、发动机、备件贸易等航空资产管理业务，建立了飞机整机及部附件全面的维修技术能力。MMRO拥有欧洲航空安全局（EASA）和美国航空管理局（FAA）适航认证，具备完善的维修工艺和维修规程，以及对航空资产技术状态准确的工程技术评估能力。在航线维修方面，主要包括过站短停、每日/48h例行检查、A检、C检等维修业务。在基地维修方面，主要包括C检、D检等维修业务。

（三）管理团队和技术人才优势

以公司实际控制人卜范胜先生为代表的核心管理团队在机载设备研制及航空维修服务相关行业拥有三十多年的管理经验，80%以上部门经理以上人员平均司龄超过10年。经过二十多年的创业发展，公司管理团队积累了丰富的机载设备研制、检测设备研制、加改装、飞机维修及服务管理经验。公司的核心技术团队成员均来自于航空重点院校，多年从事机载设备研制、测试设备研制和维修等工作，掌握了先进的航空产品技术，积累了丰富的技术经验。多年来公司始终围绕主业持续进行技术研发和技术进步，通过与国内外多家行业知名公司、高校及科研机构合作，组建技术研发中心，培育专业技术人才，不断提升科研水平和实力。

（四）产业优势

航新科技在立足于原有设备研制及保障优势基础上，紧紧围绕国家十三五战略规划，坚持军民融合发展，在航空装备产业内围绕直升机安全性体系和综合保障体系建设，提升直升机的安全性、提高维护维修效率、降低直升机在全寿命周期的使用维护成本，并向固定翼机安全性体系和综合保障体系的研究方向发展。

航空维修及服务领域将在现有维修服务和航材贸易的基础上，致力于建立国际化的综合维修服务保障模式。公司现有客户覆盖了国内航空公司和大量东南亚、非洲及欧美航空公司，有充分的客户基础，充分利用公司现有资源优势，健全国内外主流机型的维修能力，并通过航空资产管理业务丰富了航材库存，形成了一体化航材综合服务保障能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

本报告期内，公司管理层秉持“公正、担当、创新、专注、协作、服务、”的理念，围绕年初制定的经营目标，全力落实董事会制定的各项战略规划，积极整合资源，推动公司稳步向前发展，各项工作成果如下：

报告期内，公司实现营业收入 75,458.97万元，比上年同期增长59.40%；实现归属于上市公司股东的净利润5,030.18万元，比上年同比下降24.58%。公司整体业务规模实现增长，营业收入较上年同期有所增长，但下述因素影响以致归属于上市公司股东净利润较上年同期有所下降。

1、设备研制与保障业务受到客户机构调整等因素影响导致部分合同签署及付款进度延后，未能实现在本报告期确认收入。

2、航空维修及服务业务一方面因并购爱沙尼亚Magnetic飞机维修有限公司产生中介、利息支出等费用于本报告期内支付，影响了本期利润；另一方面，虽然2018年度国内机队数量整体呈上升趋势，航空维修市场空间仍处于增长阶段，但由于国内市场竞争日趋激烈致公司毛利率下滑，对公司报告期内净利润产生负面影响。公司积极利用Magnetic飞机维修有限公司与公司业务的互补性优势，自2018年末开始引进欧洲航空公司客户作为公司国内航空维修及服务业务的有效补充，未来将充分发挥境内外协同效应。

3、部分控股子公司从事的新业务尚未形成规模，报告期内未实现盈利，对公司净利润产生一定影响。

业务层面，多项机载设备、测试设备及保障产品完成鉴定，无人机和发动机综合保障等领域取得突破进展；在机载产品研发上获得多项突破，例如，某重点型号综合数据采集系统和完好性使用监测系统通过鉴定，某型号无人机飞行参数记录系统和某型号宽体直升机HUMS系统完成鉴定等，并已经开展PHM（飞机故障预测与健康管理）、CMS（飞机中央维修系统）、EMU（发动机健康监测系统）和某试点建设大数据应用业务等研制批产。由公司自主研制的某新机型机载设备完好性使用与监测系统和综合数据采集系统，顺利通过某机关组织的新产品技术鉴定审查，上述系统是该机型国内首批通过技术鉴定审查的机载设备。通过鉴定后，将根据某机关装备计划批量装机。

在航空维修及服务方面，利用自身深耕民机维修领域多年积累的行业优势，积极延伸产业链、拓展海外市场。公司通过收购MMRO作为民机维修及保障全产业链布局的起点，未来将全面整合全球民航维修业务。在经营方面已产生协同效应，提升了公司业绩。

内部管理方面，航新科技持续推进划小核算单位管理工作，绩效管理、薪酬核算、人力资源调配等管理措施逐步落实；办公自动化及信息化管理进一步加强；风险管控机制进一步完善；成本管控、保密工作持续加强。企业文化方面，航新科技积极践行企业文化，提倡不忘“热爱生命、创造价值”的初心，珍惜生命、重拾梦想、放飞激情、勇于担当；在员工职业发展管理方面，为员工打造健康的职业发展通道，升级改善了员工锻炼休闲和饮食场所，努力把航新科技打造成让社会尊敬的企业，实现员工美好的生活。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	754,589,697.95	100%	473,380,806.16	100%	59.40%
分行业					
航空制造及服务	746,893,217.07	98.98%	466,438,189.20	98.53%	60.13%
其他行业	7,696,480.88	1.02%	6,942,616.96	1.47%	10.86%
分产品					
设备研制及保障	153,858,780.14	20.39%	221,186,416.76	46.72%	-30.44%
航空维修及服务	589,330,633.14	78.10%	245,251,772.44	51.81%	140.30%
其他产品	11,400,284.67	1.51%	6,942,616.96	1.47%	64.21%
分地区					
华东地区	115,988,527.66	15.37%	137,177,563.93	28.98%	-15.45%
华北地区	103,841,087.96	13.76%	113,984,447.50	24.08%	-8.90%
华南地区	82,052,829.52	10.87%	102,136,266.14	21.58%	-19.66%
东北地区	25,939,315.30	3.44%	15,310,666.34	3.23%	69.42%
西南地区	17,469,853.08	2.32%	19,526,697.11	4.12%	-10.53%
西北地区	3,556,654.28	0.47%	6,678,574.31	1.41%	-46.75%
华中地区	1,698,513.81	0.23%	347,697.24	0.07%	388.50%
境外	404,042,916.34	53.54%	78,218,893.59	16.52%	416.55%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
分行业						
航空制造及服务	746,893,217.07	507,183,170.66	32.09%	60.13%	88.21%	-10.14%
分产品						
设备研制及保障	153,858,780.14	83,266,153.18	45.88%	-30.44%	-33.59%	2.57%
航空维修及服务	589,330,633.14	423,917,017.48	28.07%	140.30%	194.18%	-13.17%
分地区						
华东地区	115,988,527.66	69,556,184.67	40.03%	-15.45%	-10.33%	-3.43%
华北地区	103,841,087.96	60,196,030.50	42.03%	-8.90%	-15.43%	4.48%
华南地区	82,052,829.52	39,145,083.53	52.29%	-19.66%	-15.94%	-2.12%
境外	404,042,916.34	326,638,255.60	19.16%	416.55%	522.66%	-13.77%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
航空制造及服务	原材料	334,190,742.35	65.71%	188,280,979.43	69.47%	77.50%
航空制造及服务	人员工资	76,448,710.63	15.03%	36,431,579.58	13.44%	109.84%
航空制造及服务	制造费用	87,346,439.61	17.17%	33,833,342.37	12.48%	158.17%

航空制造及服务	其他	8,578,256.06	1.69%	10,938,518.47	4.04%	-21.58%
其他行业	其他	2,007,027.93	0.39%	1,547,725.72	0.57%	29.68%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

子公司名称	合并期间	变化原因
Magnetic MRO AS	2018年5月	收购
MAC Aero Interiors Ltd.	2018年5月	收购
Magnetic Leasing	2018年5月	收购

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	238,741,348.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.64%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	73,891,543.32	9.79%
2	第二名	49,479,608.61	6.56%
3	第三名	45,689,170.07	6.05%
4	第四名	37,246,227.43	4.94%
5	第五名	32,434,799.10	4.30%
合计	--	238,741,348.53	31.64%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	63,600,335.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.70%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	15,236,527.89	2.81%
2	第二名	14,306,049.83	2.64%
3	第三名	12,149,156.03	2.24%
4	第四名	11,354,150.91	2.09%
5	第五名	10,554,450.85	1.95%
合计	--	63,600,335.50	11.73%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,048,918.86	18,173,920.54	10.32%	
管理费用	151,614,350.83	88,812,344.56	70.71%	主要是投资活动的中介费增加，以及合并范围增加所致；
财务费用	-7,731,720.38	872,672.63	-985.98%	主要是长期借款汇兑收益增加所致；
研发费用	31,477,568.44	26,732,493.74	17.75%	

4、研发投入

适用 不适用

公司作为高新技术企业，为了提升产品竞争力，加大市场的占有率，公司持续加大对研发的投入，报告期内公司紧紧围绕航空类产品项目进行研发投入，报告期内公司共计投入研发支出7,289.14万元，占当年营业收入比例为9.66%；报告期内公司进行的主要研发项目进展情况如下：

序号	研发项目	承担企业	研究成果分配方案	报告期内达到的目标或者状态
1	检测设备研制	公司	自主研发	多型号飞机综合自动测试系统完成样机，达到预期目标，后续按计划进行
2	飞机通用自动测试平台	公司	自主研发	完成平台生产、调试及验收，按照计划如期展开，达到预期目标
3	机载设备研制	公司	自主研发	多型号飞行参数记录系统完成鉴定，达到预期目标，后续按计划进行
4	无人机机载设备及保障设备研制	公司	自主研发	某型号无人机飞行参数系统和配套地面保障设备完成产品鉴定，达到预期目标，后续按计划进行。
5	多机型直升机状态监测与诊断系统	公司	自主研发	完成样机研制，达到预期目标，后续按计划进行

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	313	240	202

研发人员数量占比	29.87%	39.09%	34.95%
研发投入金额（元）	72,891,387.55	42,430,164.30	41,514,994.82
研发投入占营业收入比例	9.66%	8.96%	9.78%
研发支出资本化的金额（元）	20,288,790.57	12,020,051.20	15,873,397.01
资本化研发支出占研发投入的比例	27.83%	28.33%	38.24%
资本化研发支出占当期净利润的比重	40.33%	18.13%	26.41%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	750,637,345.98	422,919,482.83	77.49%
经营活动现金流出小计	790,393,829.18	520,535,373.25	51.84%
经营活动产生的现金流量净额	-39,756,483.20	-97,615,890.42	59.27%
投资活动现金流入小计	98,324,254.73	42,429,402.20	131.74%
投资活动现金流出小计	543,335,133.63	51,138,004.51	962.49%
投资活动产生的现金流量净额	-445,010,878.90	-8,708,602.31	-5,010.01%
筹资活动现金流入小计	1,093,423,902.20	87,852,310.00	1,144.62%
筹资活动现金流出小计	535,907,563.40	82,238,101.09	551.65%
筹资活动产生的现金流量净额	557,516,338.80	5,614,208.91	9,830.45%
现金及现金等价物净增加额	73,079,417.40	-100,899,745.84	172.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额：较同期增长59.27%，主要是合并范围增加所致；

投资活动产生的现金流量净额：较同期下降5,010.01%，主要是新增投资北京德风、天弘航空和MMRO所致；

筹资活动产生的现金流量净额：增加9,830.45%，主要是银行借款，股东借款及发行公司债增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因主要是：军方客户的付款计划延迟及支付材料款增加所致。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,734,605.75	6.18%	主要是长期股权投资收益	是
资产减值	28,289,461.19	63.93%	主要是坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	3,140,587.87	7.10%	主要是与日常活动无关的政府补助	否
营业外支出	640,238.73	1.45%	主要是公益性捐赠支出	否
其他收益	21,469,655.28	48.52%	主要是与日常活动相关的政府补助及即征即退收入	否
资产处置收益	-41,055.50	-0.09%	主要是固定资产处置损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	302,527,312.03	14.01%	88,166,938.26	7.18%	6.83%	主要是 2018 年新增合并 MMRO 公司及年末发债所致
应收账款	494,217,794.21	22.88%	348,467,431.07	28.37%	-5.49%	2018 年新增合并 MMRO 公司及客户回款延迟所致
存货	356,733,916.32	16.52%	234,525,795.58	19.09%	-2.57%	由于合并范围增加，导致资产结构发生变化
投资性房地产	7,422,973.52	0.34%	7,906,091.88	0.64%	-0.30%	
长期股权投资	119,761,507.32	5.55%	60,643,391.80	4.94%	0.61%	
固定资产	303,969,848.22	14.07%	272,386,071.86	22.17%	-8.10%	由于合并范围增加，导致资产结构发生变化
在建工程	16,308,164.92	0.76%	18,820,625.86	1.53%	-0.77%	
短期借款	321,450,576.49	14.88%	68,300,000.00	5.56%	9.32%	主要是流动资金借款增加所致
长期借款	346,372,918.00	16.04%		0.00%	16.04%	主要并购贷款增加所致

商誉	275,910,274.53	12.77%		0.00%	12.77%	主要是收购 MMRO 所致
应付债券	137,829,563.97	6.38%		0.00%	6.38%	主要是发行公司债所致
股本	239,951,970.00	11.11%	239,988,992.00	19.54%	-8.43%	主要是资产总额增长导致股本占比下降
资本公积	212,069,631.39	9.82%	210,195,128.23	17.11%	-7.29%	主要是资产总额增长导致资本公积占比下降
未分配利润	467,970,427.82	21.67%	419,743,303.82	34.17%	-12.50%	主要是资产总额增长导致未分配利润占比下降

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	147,506,963.86	保证金，不可随时支取
固定资产	121,868,335.88	抵押借款/反担保
投资性房地产	7,422,973.52	保函抵押
应收账款	9,972,820.00	质押借款
合计	286,771,093.26	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
382,199,273.75	45,900,000.00	732.68%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	--------	------	----------	----------

北京德 风新征 程科技 有限公 司	技术开 发、技术 服务、技 术咨询、 成果转 让:电子 产品、计 算机系 统集成、 计算机 软硬件、 计算机 网络技 术;批 发:计算 机软硬 件、电子 产品;服 务:企业 管理咨 询。	其他	19,024, 400.00	39.00%	自有资 金	王清 杰、刘 景	长期	股权投 资	0.00	2,656,91 2.69	否		
Magneti c MRO AS	航空维 修业务 和航空 资产管 理业务	收购	337,174 ,873.75	100.00 %	自有资 金和银 行贷款	无	长期	股权投 资	0.00	15,647,0 66.85	否	2018年 03月27 日	巨潮资 讯网 (www. cninfo.c om.cn)
合计	--	--	356,199 ,273.75	--	--	--	--	--	0.00	18,303,9 79.54	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
航新电子	子公司	从事民用航空机载电子设备的维修。	50,000,000.00	441,541,568.08	340,806,871.55	144,584,805.96	21,122,133.48	20,477,257.55
上海航新	子公司	从事民用航空机械机电设备的维修。	30,000,000.00	162,430,852.83	135,327,218.29	67,749,781.63	10,738,981.00	10,462,548.99
天津航新	子公司	航空机载设备的维修、加改装服务	30,000,000.00	82,355,703.42	62,724,290.14	35,008,648.89	10,116,418.07	8,809,598.82
香港航新	子公司	航空、机电产品贸易及技术咨询服	558,926.72	605,045,804.52	51,605,916.91	391,655,598.33	39,876,418.07	40,843,275.30

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Magnetic MRO AS	收购	合并日至 2018 年 12 月 31 日，实现净利润人民币 1,564.71 万元。
MAC AERO INTERIORS LTD	收购	
Magnetic Leasing	收购	

主要控股参股公司情况说明

航新电子成立于1997年8月8日，注册资本5,000万元，持股100%，主要从事民用航空机载电子设备的维修等业务。

上海航新成立于2003年3月19日，注册资本3,000万元，持股100%，主要从事民用航空机载机电设备的维修等业务。

天津航新成立于2009年10月26日，注册资本3,000万元，持股100%，主要从事航空机载设备的维修、加改装服务。

香港航新2013年在香港注册登记，注册资本港币70万元，2018年4月30日完对MMRO的股权收购，上述香港航新的主要财务数据合并了MMRO并购日至2018年12月31日经审计后的财务数据。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1. 行业竞争格局和发展趋势

从长远来看，无论是设备研制及保障还是航空维修及服务领域，都存在巨大市场潜力。

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。

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央把军民融合发展上升为国家战略，纳入党和国家事业发展全局总体设计、统筹推进。习近平总书记对军民融合发展作出一系列重要论述和重大部署，并在党的十九大报告中提出：“形成军民融合深度发展格局，构建一体化的国家战略体系和能力”。这些重要论述形成了系统完整的军民融合发展战略思想，为开创新时代军民融合深度发展新局面提供了科学指南。我们要深入学习领会，坚决贯彻落实。2018年10月15日，习近平主持召开中央军民融合发展委员会第二次会议，习近平强调，强化责任担当，狠抓贯彻落实，提高法治化水平，深化体制改革，推动科技协同创新，加快推动军民融合深度发展。

截至2018年12月31日，全行业飞机达6053架。其中，运输飞机3638架，通用飞机2415架，民航继续保持较快增长态势。与此同时，之前引进的新飞机逐年超出商保，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。

2. 公司发展战略

航新科技以航空科技服务，保障飞行安全，以机载设备研发与制造、测试设备研发与制造、航空维修与航材保障、飞机系统加改装、数据分析应用与服务为主业，形成具有航新特色的自主式一体化保障模式，在飞机健康管理体系统建设和维修综合保障体系建设中取得重要地位，并向相关领域拓展。

3. 经营计划

航新科技2019年总体发展思路是：继续深化体制改革，落实划小核算单位战略实施；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。航新科技全体人员要一如既往的满怀激情、团结拼搏，进一步提升产品质量、提高服务品质，主动挖掘和积极满足客户需求，提供客户支持，帮助客户提升效率；持续增强自主创新能力，打造优秀的技术开发、维修管理团队；进一步强化绩效考核制度，打造健康的员工职业发展通道；在企业文化和品牌建设方面加大推广力度，塑造健康、积极的航新文化。为完成上述经营计划，将重点做好以下工作：

a) 全面完成董事会制定的2019年经营目标。

b) 市场营销方面：根据公司战略规划，持续维护现有客户的良好合作关系，扎实推进市场开拓工作，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，优化和完善市场布局，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。针对不同航空公司的需求，策划和实施契合性更高的服务方式，推动市场营销精细化管理，以实现航空维修及服务市场的持续健康增长。在国家推进军民融合的竞争性采购市场环境下，加强产品策划和竞标能力建设，以实现技术优势产品的市场实现和新用户拓展。根据产品策划调研的潜在需求客户情况，针对新产品研制成果，制订每个客户的营销方案和计划，缩短产品实现到推广应用的时间，为客户提供更有效的服务。

c) 产品研发方面：在公司战略方针指导下，全力推进新产品的研发进程，形成多元化的产品线布局，集中优势资源对核心技术进行攻关，依托各大航空装备研究厂所及院校的合作平台，保持现有优势的基础，在飞机安全性体系和综合保障领域，部分技术的开发和应用力争达到业内领先水平。

d) 财务管理方面：进一步推进信息化管理，完善各项财务管理制度，加强内控管理，进一步强化风险管控手段，确保公

司现金流安全，确保公司财务安全。

e) 人力资源管理方面：完善人力资源制度建设，优化绩效与薪酬激励制度，建立以需求导向、定制化的培训体系，进一步开展企业文化核心价值观行为塑造，加强高层次人才选拔与培养，推进职业经理人团队建设，持续优化人员结构。

f) 供应链方面：强化竞争性采购制度执行，有效降低项目成本及减少公司经营风险。实现采购资金集中管理、统一调配，优化物资集中采购管理体系，培育和增强大宗物资采购能力。优化供应链条，挖掘降低采购费用的空间，实现持续采购成本优化。

g) 子公司管理方面：推动深化结构治理，促进创新，进一步激发企业活力，通过整合军、民机市场资源，提升市场管控能力及工作效率，进一步加强市场与研发维修协同能力，确保信息及时通畅。组建专门的招投标团队，提升公司整体应标能力。

h) 投资管理方面：围绕公司航空和军工业务为核心的发展目标，建立完善的投资管理体系，不断提升优良标的挖掘、资源整合和投后管理的能力，打造一只优秀的投资管理团队，持续加强已完成各项投资项目的投后整合，提升募资能力，积累海外投资并购经验，实现公司“实业+资本”双轮驱动，整合产业链，形成产业链竞争优势。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年04月11日	实地调研	机构	《2018年4月11日投资者关系活动记录表》编号：2018-01
2018年07月22日	电话沟通	机构	《2018年7月22日投资者关系活动记录表》编号：2018-02
2018年08月23日	实地调研	机构	《2018年8月23日投资者关系活动记录表》编号：2018-03

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

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：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.13
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	239,951,970
现金分红金额（元）（含税）	3,119,375.61
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	3,119,375.61
可分配利润（元）	20,746,880.18
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

以截止 2018 年 12 月 31 日总股本 239,951,970.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税）合计派发现金股利 3,119,375.61 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度利润分配方案：2017年5月9日，公司召开2016年度股东大会，审议通过了《2016年度利润分配预案的议案》，同意以截至2016年12月31日公司股份总数 133,070,000.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利3.00元（含税），合计派发现金股利39,921,000.00元（含税），不送红股、不以公积金转增股本；2017年5月23日，公司已完成2016年权益分派。

2017年半年度资本公积转增股本方案：2017年9月11日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《2017年半年度利润分配预案的议案》，同意以总股本133,070,000股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增8股，共计转增106,456,000股；不派发现金，不送红股。由于公司已于2017年9月6日完成2017年限制性股票激励计划首次授予登记工作，公司总股本增加至133,533,000股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司2017年半年度权益分派方案调整为：以公司现有总股本133,533,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7.972261股。分红前本公司总股本为133,533,000股，分红后总股本增至239,988,992股。

2017年度利润分配方案：2018年4月24日，公司召开2017年度股东大会，审议通过了《关于2017年度利润分配方案》，同意2017年度利润分配不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。

2018年度（预案）：2019年4月24日，第四届董事会第三次会议审议通过了《关于2018年年度利润分配预案的议案》：以2018年12月31日总股本239,951,970.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.13元（含税）合计派发现金股利3,119,375.61元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。本预案尚需提交股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018年	3,119,375.61	50,301,812.02	6.20%	0.00	0.00%	3,119,375.61	6.20%
2017年	0.00	66,696,636.25	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	39,921,000.00	59,862,165.24	66.69%	0.00	0.00%	39,921,000.00	66.69%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞	不减持承诺	自上市公司本次重大资产购买复牌之日起至实施完毕期间，本人承诺不减持所持有上市公司股份。若违反上述承诺，由此给上市公司或其他投资者造成损失的，本人承诺奖项上市公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2018年03月06日	自上市公司本次重大资产购买复牌之日起至实施完毕期间	报告期内已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东和实际控制人卜范胜先生、黄欣先生、柳少娟女士、李凤瑞先生等四人，以及控股股东和实际控制人直系亲属卜祥尧先生	股份限售承诺	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	特定期限	持续履行中
	张广军先生、赵立新	股份限售承诺	一、航新科技经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行	2015年04月23日	特定期限	持续履行中

	<p>先生、吴贵斌先生、秦玉宝先生等 4 名股东</p>	<p>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十二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%。在本人担任航新科技董事、监事、高级管理人员期间,若本人在航新科技首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职,自申报离职之日起十八个月内不转让所持有的本公司股份;若本人在航新科技首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,自申报离职之日起十二个月内不得转让所持有的本公司股份;若本人在航新科技首次公开发行股票上市之日起第十二个月以后申报离职,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。二、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。三、航新科技上市后 6 个月内如航新科技股票连续 20 个交易日的收盘价(如因派发现金红利、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)均低于航新科技首次公开发行股票时的发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价(如因派发现金红利、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</p>			
--	------------------------------	---	--	--	--

			相应调整) 低于航新科技首次公开发行股票时的发行价, 本人持有航新科技股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。四、若本人离职或职务变更的, 不影响本承诺的效力, 本人仍将继续履行上述承诺。上述承诺内容系本人真实意思表示, 本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺, 本人将依法承担相应责任。			
李渭宁先生、王野先生、刘爱群先生等 3 名股东承诺:	股份限售承诺	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十二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%。在本人担任航新科技董事、监事、高级管理人员期间, 若本人在航新科技首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职, 自申报离职之日起十八个月内不转让所持有的本公司股份; 若本人在航新科技首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职, 自申报离职之日起十二个月内不得转让所持有的本公司股份; 若本人在航新科技首次公开发行股票上市之日起第十二个月以后申报离职, 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。	2015 年 04 月 23 日	特定期限	持续履行中	
控股股东和实际控制人直系亲属孙丽香女士	股份限售承诺	"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	2015 年 04 月 23 日	2018 年 04 月 23 日	报告期内已履行完毕	

			<p>的股票。”</p> <p>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>	2015 年 04 月 23 日	特定期限	持续履行中
	卜范胜、黄欣、李凤瑞、柳少娟、深圳市达晨创业投资有限公司	避免同业竞争承诺				

	<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>持股意向承诺</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、准确地履行信息披露义务。</p>	<p>2015 年 04 月 23 日</p>	<p>特定期限</p>	<p>持续履行中</p>
	<p>卜范胜、卜祥尧、黄欣、李凤瑞、柳少娟、秦玉宝、吴贵斌、张广军、赵立新</p>	<p>稳定股价的承诺</p>	<p>公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，公司将通过实施利润分配或资本公积转增股本、回购公司股票，或公司控股股东、董事（不含独立董事）及高级管理人员增持公司股票的方式启动股价稳定措施。（1）启动股价稳定措施的条件自公司股票正式挂牌上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、</p>	<p>2015 年 04 月 23 日</p>	<p>特定期限</p>	<p>持续履行中</p>

		<p>转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同)均低于公司上一个会计年度终了时经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同)时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动股价稳定措施。(2)股价稳定的具体措施及实施程序在启动股价稳定措施的前提条件满足时，公司应在三个交易日内，根据当时有效的法律法规和《关于广州航新航空科技股份有限公司上市后稳定股价的预案及承诺》(以下简称"《预案及承诺》")，与控股股东、董事(独立董事除外)、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。当公司需要采取股价稳定措施时，可以视公司实际情况、股票市场情况，按以下顺序实施股价稳定措施。①实施利润分配或资本公积转增股本(以下简称"措施一：转增股本")在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，降低每股净资产，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施利润分配方案或者资本公积转增股本方案。公司将在 5 个交易日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的二个月内，实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。②公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份(以下简称"措施二：公司回购股份")公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施一完成利润分配或资本公积转增股本后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>实施股价稳定措施一时，公司应在 5 个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度终了时经审计的每股净资产的价格，回购股份的方式为以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份。公司用于回购股份的资金金额为回购股份事项发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 20%，但不低于人民币 1,000 万元。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购公司股份应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、《深圳证券交易所上市公司以集中竞价方式回购股份业务指引》等法律、法规、规范性文件的规定。③控股股东通过二级市场以竞价交易方式增持公司股份（以下简称“措施三:控股股东增持公司股份”）公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施二完成公司回购股份后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施二时，公司控股股东应在 5 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后的三个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露控股股东增持公司股份的计划。在公司披露控股股东增持公司股份计划的三个交易日</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>后，控股股东开始实施增持公司股份的计划。控股股东增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额为公司的控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红税后金额的 20%，但不低于人民币 400 万元。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，控股股东可不再实施增持公司股份。控股股东增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司控股股东增持公司股份应符合相关法律法规的规定。④董事（独立董事除外）、高级管理人员买入公司股份（以下简称“措施四：董事和高管增持公司股份”）公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施三完成控股股东增持公司股份后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施三时，公司时任董事（独立董事除外）、高级管理人员（包括《预案及承诺》承诺签署时尚未就任或未来新选聘的公司董事、高级管理人员）应通过法律法规允许的交易方式买入公司股票以稳定公司股价。公司董事（独立董事除外）、高级管理人员买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事（独立董事除外）、高级管理人员通过法律法规允许的交易方式买入公司股份，买入价格不高于公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产，各董事（独立董事除外）、高级管理人员用于购买股份的金额不高于公司董事（独立董事除外）、高级管理人员上一会计年度从公司领取税后薪酬额的 30%。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，董事（独立董事除外）、高级管理人员可不再买入公司股份。公司董事（独立董事除外）、高级管理人员买入公司股份应符合相关法律、法规的规定，需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获得批准而未买入公司股份的，视同已履行《预案及承诺》。（3）应启动而未启</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>动股价稳定措施的约束措施在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺接受以下约束措施：①公司、控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。②若因公司、控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员未履行上述稳定股价措施造成投资者损失的，公司、控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员将向投资者依法承担赔偿责任。③如果控股股东未采取上述稳定股价的具体措施的，则控股股东持有的公司股份不得转让，直至其按《预案及承诺》的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。④如果董事（独立董事除外）、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，将在前述事项发生之日起 20 个交易日内，公司停止发放未履行承诺董事（独立董事除外）、高级管理人员的薪酬，同时该等董事（独立董事除外）、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事（独立董事除外）、高级管理人员按《预案及承诺》的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	北京开元国创恒誉资产管理有限公司（代表开元国创恒誉穿云航空产业 1 号私募证券投资基金）	不减持承诺	承诺在完成受让标的的股份过户登记之日起 18 个月内不转让本次受让的股份。	2018 年 07 月 20 日	股份过户登记之日起 18 个月	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明	不适用					

未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

子公司名称	合并期间	变化原因
Magnetic MRO AS	2018年5月	收购
MAC Aero Interiors Ltd.	2018年5月	收购
Magnetic Leasing	2018年5月	收购

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	145
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8年
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯琨琮、刘远帅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	冯琨琮 3 年、刘远帅 4 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，(1)公司聘请招商证券股份有限公司为重大资产重组事项的独立财务顾问，期间共支付顾问费0.00万元。

(2)公司聘请安永华明会计师事务所为重大资产重组事项的审计机构，期间共支付审计费135.00万元。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2018年4月2日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划首次授予部分回购价格的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。公司对回购价格进行调整，调整后限制性股票的回购价格为14.9510元/股。因激励对象不再符合作为激励对象的条件等原因，公司回购注销王剑、高瞻持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计35,944股。详见《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（2018-046）。2018年6月15日，公司完成上述35,944股限制性股票的回购注销工作，并披露了《关于部分已获授的限制性股票回购注销完成的公告》（2018-091）。

2018年7月17日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第一期解除限售条件成就的议案》，《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意对第一期符合条件部分的限制性股票共计237,748股予以解除限售，并对因业绩未达标部分的限制性股票共计1,078股予以回购注销，详情请见《关于公司2017年限制性股票激励计划第一期解除限售条件成就的公告》、《关于回购注销部分限制性股票的公告》（2018-103、104）。

2018年9月25日，上述237,748股限制性股票解除限售上市流通，详情请见《关于公司2017年限制性股票激励计划第一期解除限售股份上市流通的提示性公告》（2018-129）。2018年11月12日，公司完成回购注销上述1,078股限制性股票，详情

请见《关于部分已获授的限制性股票回购注销完成的公告》（2018-144）。

十五、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	联营公司	销售商品、提供劳务	机载设备维修、器材销售等	参考市场价格	88.97 万元	88.97	0.12%	180	否	按照合同约定	市场价	2018 年 04 月 03 日	巨潮资讯网披露的《航新科技关于 2018 年度关联交易预测的公告》（公告编号：2018-043）
天弘航空	合营公司	销售商品、提供劳务	机载设备维修	参考市场价格	28.23 万元	28.23	0.04%	350	否	按照合同约定	市场价	2018 年 08 月 23 日	巨潮资讯网披露的《关于增加 2018 年度日常关联交易预测的公告》（公告编号：2018-119）
MPTL	联营公司	销售商品、提供劳务	航材销售	参考市场价格	796.04 万元	796.04	1.05%	1,400	否	按照合同约定	市场价	2018 年 08 月 23 日	巨潮资讯网披露的

													《关于增加 2018 年度日常关联交易预测的公告》(公告编号: 2018-119)
MPTL	联营公司	销售商品、提供劳务	管理服务	参考市场价格	55.23 万元	225.22	0.30%	341.76	否	按照合同约定	市场价	2018 年 08 月 23 日	巨潮资讯网披露的《关于确认《运营协议》暨关联交易的公告》(公告编号: 2018-118)
山东翔宇	联营公司	购买商品及劳务	采购原材料	参考市场价格	1.07 万元	1.07	0.00%	30	否	按照合同约定	市场价	2018 年 04 月 03 日	巨潮资讯网披露的《航新科技关于 2018 年度关联交易预测的公告》(公告编号: 2018-043)
天弘航空	合营公司	购买商品及劳务	采购原材料	参考市场价格	71.15 万元	71.15	0.13%	3,000	否	按照合同约定	市场价	2018 年 04 月 03 日	巨潮资讯网披露的

													《航新科技关于 2018 年度关联交易预测的公告》(公告编号: 2018-043)
北京德风	联营公司	购买商品及劳务	采购软件开发服务	参考市场价格	235.85 万元	235.85	0.44%	300	否	按照合同约定	市场价	2018 年 08 月 23 日	巨潮资讯网披露的《关于增加 2018 年度日常关联交易预测的公告》(公告编号: 2018-119)
MPTL	联营公司	提供财务资助	提供财务资助	参考市场价格	3,414.31 万元	3,414.31	100.00 %	3,417.66	否	按照合同约定	市场价	2018 年 08 月 23 日	巨潮资讯网披露的《关于确认《股东贷款协议》暨关联交易的公告》(公告编号: 2018-117)
合计				--	--	4,860.84	--	9,019.42	--	--	--	--	--

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

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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)
MPTL	合营公司	资金往来	否	0	3,804.12		10.00%	228.42	3,804.12
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内，公司合并范围增加 MMRO 公司，故本期应收关联方债权新增 MPTL 的长期应收款 3,804.12 万元，报告期内取得利息收入为 228.42 万元。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)	
卜范胜	股东	资金往来	0	7,135.93	5,043.57	5.91%	225.93	2,318.29	
黄欣	股东	资金往来	0	2,352.87	1,664.35	5.91%	73.15	761.67	
柳少娟	股东	资金往来	0	3,899.46	3,239.71	5.91%	63.09	722.84	
李凤瑞	股东	资金往来	0	1,804.79	1,312.34	5.91%	50.99	543.44	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司控股股东向公司提供财务资助，有助于拓宽公司融资来源渠道，提高融资效率。报告期内，上述补充流动资金交易影响增加其他应付款 4,346.24 万元。							

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为提升Magnetic MRO AS（Magnetic飞机维修有限公司，以下简称“MMRO”）的股东价值，充分调动经营管理层的积极性，实现利益共享和风险分担，公司拟以全资子公司MMRO公司股份期权对MMRO三名核心管理人员吕海波、Risto Mäets、Filip Stanisc（以上合称“激励对象”或“期权持有人”）进行股份期权激励（以下简称“本次激励”）。MMRO将与激励对象签署《期权协议》，授予激励对象以约定价格认购合计不超过40,882股MMRO股份（占MMRO当前总股数的比例不超过24%）的权利；行权期为双方签署《期权协议》后第4年至第15年内的任意时间，但MMRO有权在前述期间内确定每一年度内特定的行权时间段；行权价格等于公司2018年购买MMRO 100%股份时的每股收购价格与2018年（包括）开始至期权行使通知日前一会计年度的每股净利润之和，其中公司2018年收购时的每股收购价格为255.04欧元/股；可行权数量根据MMRO 2018-2022年业绩达成情况，按照双方在《期权协议》附件中约定的业绩考核目标的完成情况确定。

上述事项已经公司第三届董事会第二十八次会议及2018年第三次临时股东大会审议通过，详情请见公司于2018年5月22日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司 Magnetic MRO AS 进行股份期权激励 暨关联交易的公告	2018年05月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十六、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账面价值为 7,422,973.52 元，本报告期取得的租赁收入为 5,269,237.20 元；

公司对外出租

公司经营性租入资产主要为子公司天津航新、哈尔滨航卫、北京航新的办公厂房及MMRO的机库，本报告期的租赁费用为 13,283,841.31 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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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	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	2018年04 月12日	4,000	2018年05月07 日	3,000	连带责任保 证	2018-1-1至 2023-12-31	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		4,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		3,000		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		4,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		3,000		
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	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）		4,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		3,000		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		4,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		3,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.14%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	11,050	0	0
合计		11,050	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
兴业银行广州河北支行	银行	兴业金雪球-优先2号	2,600	自有资金	2018年01月04日	2018年02月09日	银行	产品年化收益率确定方式	3.10%	7.18	7.18	7.18		是	是	
兴业银行广州花城支行	银行	兴业金雪球-优先2号	1,000	自有资金	2018年01月05日	2018年02月07日	银行	产品年化收益率确定方式	3.00%	1.23	1.23	1.23		是	是	
兴业银行广州河北支行	银行	兴业金雪球-优先2号	1,500	自有资金	2018年01月16日	2018年03月14日	银行	产品年化收益率确定方式	3.30%	7.03	7.03	7.03		是	是	
兴业银行广州	银行	兴业金雪球-优先2	300	自有资金	2018年01月17日	2018年03月14日	银行	产品年化收益	3.30%	1.38	1.38	1.38		是	是	

天津 河北支行		号			日	日		率确 定方 式								
兴业 银行 广州 天河 河北支 行	银行	兴业金 雪球- 优先 2 号	2,200	自有 资金	2018 年 01 月 17 日	2018 年 04 月 11 日	银行	产品 年化 收益 率确 定方 式	3.30%	9.81	9.81	9.81		是	是	
兴业 银行 广州 天河 河北支 行	银行	兴业金 雪球- 优先 2 号	550	自有 资金	2018 年 01 月 18 日	2018 年 04 月 11 日	银行	产品 年化 收益 率确 定方 式	3.30%	3.19	3.19	3.19		是	是	
兴业 银行 广州 天河 河北支 行	银行	兴业金 雪球- 优先 2 号	1,000	自有 资金	2018 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 28 日	银行	产品 年化 收益 率确 定方 式	3.20%	0.53	0.53	0.53		是	是	
兴业 银行 广州 天河 河北支 行	银行	兴业金 雪球- 优先 2 号	800	自有 资金	2018 年 04 月 26 日	2018 年 06 月 26 日	银行	产品 年化 收益 率确 定方 式	3.20%	3.25	3.25	3.25		是	是	
招商 银行 南方 报业 支行	银行	步步生 金 8688	800	自有 资金	2018 年 04 月 27 日	2018 年 06 月 11 日	银行	产品 年化 收益 率确 定方 式	3.25%	2.27	2.27	2.27		是	是	
兴业 银行 广州 花城 支行	银行	兴业金 雪球- 优先 2 号	300	自有 资金	2018 年 05 月 02 日	2018 年 05 月 18 日	银行	产品 年化 收益 率确 定方 式	3.00%	0.33	0.33	0.33		是	是	
合计			11,050	--	--	--	--	--	--	36.2	36.2	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报 股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

公司在自身发展的同时也积极践行社会公益，促进了公司与社会共享和谐发展。报告期内，公司投入50万元资金开展的“焕心乐园”儿童关爱公益项目在甘肃渭源县落地运行。截止到目前，已为60户目标家庭（6-12周岁少年儿童的精准扶贫户、建档立卡户、低保户）实施了环境改造，展开了志愿者日常陪伴工作，并成功举办“小焕熊成长营”、“焕心乐园·新年新衣”两期主题活动，得到孩子们和家长的衷心认可，同时取得了广泛的社会影响，被渭源县融入“精准扶贫”整体格局，成为渭源政府扶贫攻坚的一大亮点。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——

3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	117,007,183	48.76%				-34,793,558	-34,793,558	82,213,625	34.26%
3、其他内资持股	117,007,183	48.76%				-34,793,558	-34,793,558	82,213,625	34.26%
境内自然人持股	117,007,183	48.76%				-34,793,558	-34,793,558	82,213,625	34.26%
二、无限售条件股份	122,981,809	51.24%				34,756,536	34,756,536	157,738,345	65.74%
1、人民币普通股	122,981,809	51.24%				34,756,536	34,756,536	157,738,345	65.74%
三、股份总数	239,988,992	100.00%				-37,022	-37,022	239,951,970	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 2018年4月23日，卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等共6人所持首发前限售股解除限售，解除限售股份数量为110,658,104股，占公司股本总数的46.11%；其中卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞由于任职董事长、董事等，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%即所持股份的75%转为高管锁定股；卜祥尧作为离任董事，自离任之日起至2019年1月25日本届董事会届满前及届满后六个月内法定承诺每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%即所持股份的75%转为高管锁定股。

2. 报告期内胡琨、王寿钦增持部分股份的75%转为高管锁定股。

3. 报告期内，由于王剑、高瞻不再符合作为激励对象的条件，公司审议通过并完成对股权激励计划35,944股限制性股票的回购注销；由于公司2017年度部分子公司1名激励对象公司层面业绩考核指标未完全达到公司《2017年限制性股票激励计划》规定的解除限售条件，回购注销其因业绩未达成部分对应的限制性股票数量1,078股。

4. 由于2017年度龙朝晖作为激励对象被授予限制性股票35,942股，报告期内高管锁定股减少8,986股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期内解除限售已经保荐机构核查并发表意见，解除限售申请已经深圳证券交易所审核通过。

2. 报告期内因胡琨、王寿钦、龙朝晖持股数量增加造成的限售股变动无需批准。

3. 2018年4月2日公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了对股权激励计划35,944股限制性股票的回购注销事项。2018年7月17日，第三届董事会第三十一次会议审议通过了回购注销1,078股股权激励计划限制性股票的事项。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1. 2018年6月15日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销35,944股限制性股票相关手续的办理。

2.2018年11月12日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销1,078股限制性股票相关手续的办理。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

上述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无显著影响。

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	52,770,437	13,192,609		39,577,828	高管锁定股 39,577,828 股	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%
黄欣	17,401,814	4,350,454		13,051,360	高管锁定股 13,051,360 股	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%
柳少娟	16,675,394	4,168,849		12,506,545	高管锁定股 12,506,545 股	2019 年 7 月 26 日
李凤瑞	12,446,010	3,111,503		9,334,507	高管锁定股 9,334,507 股	2019 年 7 月 26 日
孙丽香	7,942,200	7,942,200		0	首发前限售股 7,942,200 股	已于 2018 年 4 月 23 日解除限售
卜祥尧	3,422,249	855,562		2,566,687	离任高管锁定 2,566,687 股	2019 年 7 月 26 日
吴贵斌	2,713,276	678,319		2,034,957	离任高管锁定 2,034,957 股	2019 年 7 月 26 日
李渭宁	1,138,447	284,612		853,835	离任高管锁定	2019 年 7 月 26 日

					853,835 股	日
胡琨	508,495		22,500	530,995	高管锁定股 530,995 股	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	454,820			454,820	高管锁定股 454,820 股	2019 年 7 月 26 日
王野	398,037		1	398,038	高管锁定股 398,038 股	2019 年 7 月 26 日
陈茜茜	254,247			254,247	高管锁定股 254,247 股	2019 年 7 月 26 日
龙朝晖	84,373	8,986		75,387	高管锁定股 39,442 股；股权 激励股 35,945 股	2019 年 7 月 26 日
王寿钦	35,945		30,239	66,184	高管锁定股 30,239 股；股权 激励股 35,945 股	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%
王剑	19,185	17,972		1,213	回购注销股权激 励股 17,972 股； 高管锁定股 1,213 股	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%
高瞻	17,972	17,972		0	回购注销股权激 励股 17,972 股	回购注销已于 2018 年 11 月 12 日完成
除龙朝晖、王寿 钦、王剑、高瞻 外其余 39 名激励 对象	724,282	217,260		507,022	回购注销股权激 励股 1,078 股；解 除限售股权激励 股 216,182 股	回购注销已于 2018 年 11 月 12 日完成；解除限 售已于 2018 年 9 月 25 日完成；剩 余部分根据公司 《限制性股票激 励计划》约定自 授予日起 12 个月 后，分批解除限 售。
合计	117,007,183	34,846,298	52,740	82,213,625	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	14,886	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	20,756	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	19.53%	46,865,274	-5,905,163	39,577,828	7,287,446	质押	6,949,400
黄欣	境内自然人	6.44%	15,454,501	-1,947,313	13,051,360	2,403,141	质押	5,879,600
柳少娟	境内自然人	6.17%	14,809,369	-1,866,025	12,506,545	2,302,824	质押	7,820,804
北京开元国创恒 誉资产管理有限 公司—开元国创 恒誉穿云航空产 业 1 号私募证券投 资基金	其他	5.00%	12,000,000	12,000,000	0	12,000,000		
李凤瑞	境内自然人	4.61%	11,053,266	-1,392,744	9,334,507	1,718,759	质押	7,567,054
孙丽香	境内自然人	2.94%	7,053,445	-888,755	0	7,053,445		
羊肖来	境内自然人	1.74%	4,178,100	3,104,727	0	4,178,100		
卜祥尧	境内自然人	1.43%	3,422,249	0	2,566,687	855,562		

中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	1.31%	3,150,882	832,864	0	3,150,882		
吴贵斌	境内自然人	1.13%	2,713,276	0	2,034,957	678,319		
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 4)	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					
北京开元国创恒誉资产管理有限公司—开元国创恒誉穿云航空产业 1 号私募证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000					
卜范胜	7,287,446	人民币普通股	7,287,446					
孙丽香	7,053,445	人民币普通股	7,053,445					
羊肖来	4,178,100	人民币普通股	4,178,100					
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	3,150,882	人民币普通股	3,150,882					
张全	2,698,365	人民币普通股	2,698,365					
黄欣	2,403,141	人民币普通股	2,403,141					
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	2,313,239	人民币普通股	2,313,239					
朱玉萍	2,312,140	人民币普通股	2,312,140					
柳少娟	2,302,824	人民币普通股	2,302,824					
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	1.卜范胜与孙丽香系夫妻关系。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。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	不适用							

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卜范胜	中国	否
黄欣	中国	否
柳少娟	中国	否
李凤瑞	中国	否
主要职业及职务	卜范胜为公司董事长，黄欣为公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

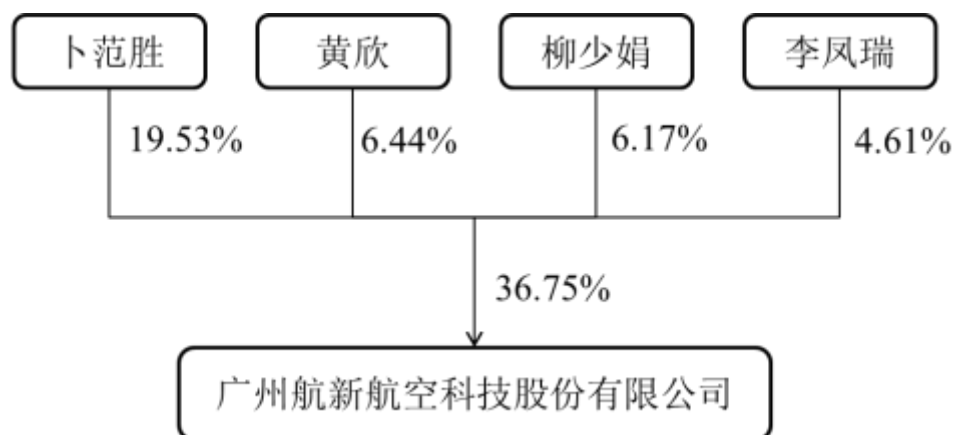
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卜范胜	本人	中国	否
卜祥尧	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
孙丽香	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
黄欣	本人	中国	否
柳少娟	本人	中国	否
李凤瑞	本人	中国	否
主要职业及职务	卜范胜先生为航新科技董事长，黄欣先生为航新科技董事		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
卜范胜	董事长	现任	男	66	2009年12月09日	2022年01月25日	52,770,437		5,905,163		46,865,274
黄欣	董事	现任	男	57	2009年12月09日	2022年01月25日	17,401,814		1,947,313		15,454,501
胡琨	董事、总经理	现任	男	42	2016年10月25日	2022年01月25日	677,993	30,000			707,993
王寿钦	董事、副总经理	现任	男	38	2015年11月25日	2022年01月25日	35,945	52,300			88,245
林向红	董事	现任	男	49	2018年12月12日	2022年01月25日	0				0
施鼎豪	独立董事	现任	男	67	2016年01月26日	2022年01月25日	0				0
谢军	独立董事	现任	男	50	2016年01月26日	2022年01月25日	0				0
黄以华	独立董事	现任	男	46	2018年12月12日	2022年01月25日	0				0
王剑	监事会主席	现任	男	39	2017年12月12日	2022年01月25日	19,589			17,972	1,617
柳少娟	董事	离任	女	58	2009年12月09日	2019年01月25日	16,675,394		1,866,025		14,809,369
李凤瑞	董事	离任	男	52	2009年	2019年	12,446,01		1,392,744		11,053,26

					12月09日	01月25日	0					6
吕海波	董事、副总经理	离任	男	57	2017年06月23日	2019年01月25日	0					0
罗罡	董事	离任	男	46	2013年10月25日	2018年11月26日	0					0
黄瑞旺	独立董事	离任	男	55	2012年11月22日	2018年12月12日	0					0
肖健	独立董事	离任	男	38	2017年07月20日	2019年01月25日	0					0
王野	监事会主席	离任	男	46	2009年12月09日	2019年01月25日	530,717					530,717
刘爱群	监事	离任	男	48	2011年12月19日	2019年01月25日	606,427					606,427
陈茜茜	董秘	离任	女	40	2015年07月23日	2019年01月25日	338,966		67,768			271,198
龙朝晖	财务总监	离任	女	48	2016年01月26日	2019年01月25日	110,516		22,900			87,616
余永刚	总质量师	离任	男	41	2016年10月19日	2018年01月29日	0					0
合计	--	--	--	--	--	--	101,613,808	82,300	11,201,913	17,972		90,476,223

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
余永刚	总质量师	解聘	2018年01月29日	因个人原因辞去总质量师职务
罗罡	董事	离任	2018年11月26日	因个人原因辞去董事职务

黄瑞旺	独立董事	离任	2018 年 12 月 12 日	因连续任职满 6 年辞去独立董事职务
-----	------	----	------------------	--------------------

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事会成员

卜范胜 男，1953年4月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1980年7月毕业于北京航空航天大学，高级工程师，曾获得中国民航总局颁发的机务维修先进个人“特殊贡献奖”称号；1969年至1994年就职于哈尔滨飞机制造公司，1994年至1997年任哈尔滨航新电器总经理。1997年以来历任航新电子总经理、董事、董事长；现任本公司董事长。

黄欣 男，1962年12月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京航空航天大学，研究员级高级工程师；曾就职于哈尔滨飞机制造公司。历任航新科技副总经理、总经理；现任本公司董事。

胡琨 男，1977年10月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京航空航天大学，电气技术专业；曾就职于中国人民解放军海军某部。2003年至今历任广州航新航空科技股份有限公司工程师，技术部经理，研发中心主任，设计所所长，市场总监，副总裁、总经理；现任公司董事、总经理。

王寿钦 男，1981年2月出生，在职研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于华南理工大学，工业工程专业；曾就职于江西新余钢铁有限责任公司，广东华拿东方能源有限公司。2006年至今历任广州航新电子有限公司技术员，技术部副经理，质量部经理，上海航新航空机械技术有限公司副总经理，广州航新航空科技股份有限公司经营管理部经理，公司副总经理，现任公司董事、副总经理。

林向红 男，1970年7月出生。中国国籍，无境外永久居留权。博士研究生学历，博士学位，毕业于西安交通大学，管理学专业。2007.9至2015.10任苏州元禾控股有限公司董事长兼总裁，2015.10至2016.3任苏州元禾控股股份有限公司总裁，2016.3至今任苏州民营资本投资控股有限公司首席执行官、开元国创资本管理有限公司董事长，并任本公司董事。

施鼎豪 男，1952年1月出生，大学毕业，中国国籍，无境外永久居留权。曾担任民航北京管理局机务大队机械师，民航沈阳管理局机务大队中队长，中国北方航空公司飞机维修厂厂长，中国西北航空公司副总经理，民航总局航空安全技术中心主任，民航科学技术研究院调研员，于2012年2月退休，2013年2月返聘为国产民机适航攻关专家组组长，民航大学特聘专家。曾兼任中国航空信息股份有限公司董事，民航大学客座教授，民航维修协会副会长，民航工程系列高级职称评审委员会副主任，南京航空航天大学客座教授。曾获得“科技支撑与引领新一代航空运输系统建设研究”，“航空器故障趋势分析及研究”，“民用运输飞机发动机重大故障规律及预防研究”等3个科研项目民航科技进步二等奖。现任本公司独立董事。

谢军 男，1969年11月出生，厦门大学管理学(会计学专业)博士，中国国籍，无境外永久居留权。曾任华南师范大学经济与管理学院会计学专业硕士研究生导师组组长，中国会计学会高级会员，广东省审计学会理事，广东省第四批“千百十工程”校级培养对象，现兼任广东华隧建设集团股份有限公司独立董事，南方风机股份有限公司独立董事，中山证券有限责任公司董事，广东骏丰频谱股份有限公司董事。现任华南理工大学工商管理学院会计系会计学教授，学院学术委员会委员，学院MPAcc(会计硕士)项目主任。

黄以华 男，1973年4月出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权。2013年6月至今任中山大学电子与信息工程学院教授，博士生导师。2011年1月至2015年5月曾任深圳翠涛自动化设备股份有限公司独立董事，2011年10月至2016年1月曾任公司第一、二届董事会独立董事。现任本公司独立董事。

(二) 监事会成员

王剑 男，1980年6月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西安电子科技大学，经济管理学院信息管理与信息系统专业。曾就职于富士康科技集团。2009年至今历任广州航卫计算机科技有限公司项目主管，广州航新航空

科技股份有限公司制造中心项目管理部经理，总工办项目经理，科研计划部副总监，机载设备部总经理，现任研发中心副总经理及广州航新航空科技股份有限公司工会委员会工会主席，职工代表监事。现任公司监事会主席。

张鲁琼 男，1987年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，毕业于潍坊医学院劳动与社会保障专业。2010.10至2012.7任广州航新航空科技股份有限公司招聘专员，2012年8月至2016年2月任广州航新电子有限公司行政人事部经理，2016年3月至2016年5月任恒大地产集团有限公司培训管理，2016年6月至2018年11月任龙浩集团有限公司人力资源经理，2018年11月至今任广州航新航空科技股份有限公司人力资源经理。现任公司监事。

魏万云 女，1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于湖南大学会计学专业。2003.9至2004.10月就职于广州雅图文化任资料专员，2004.10至2006.5任广州秀雅秀贸易有限公司办公室文员，2006.6至2007.3任广州航新前台，2007.3至2017.3任广州航新航空科技股份有限公司出纳，2017.4至2018.3任广州航新航空科技股份有限公司会计，2018.4至今任广州航新航空科技股份有限公司市场支持。现任公司监事。

（三）高级管理人员

姚晓华 男，1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，硕士学位，毕业于上海海事大学，涉外会计专业，并取得中山大学会计硕士（MPACC）学位，高级会计师，全球特许管理会计师（CGMA），特许管理会计师公会资深会员（FCMA）。2002年至今，历任广东省航运集团有限公司财务结算中心副主任，珠江船务企业（股份）有限公司财务管理部总经理，广东新船重工有限公司副总经理兼总会计师；2018年9月加入公司，现任公司副总经理、财务总监。

胡珺 女，1982年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于西北政法大学，法学专业。最近五年历任冠昊生物科技股份有限公司董事会办公室负责人、证券事务代表；希努尔男装股份有限公司董事会办公室主任。2018年6月加入本公司，担任总裁助理；现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
施鼎豪	陕西金宇航空科技有限公司	技术委员会主任	2016年03月01日		是
谢军	华南理工大学工商管理学院会计系	教授	2014年09月01日		是
谢军	广东华隧建设集团股份有限公司	独立董事	2012年12月01日		是
谢军	南方风机股份有限公司	独立董事	2014年07月01日	2020年07月01日	是
谢军	中山证券有限责任公司	董事	2014年01月01日	2020年01月01日	是
谢军	广东骏丰频谱股份有限公司	董事	2012年12月01日		是
林向红	开元国创资本管理有限公司	董事长			否
林向红	苏州民营资本投资控股有限公司	董事、总经			否

		理、CEO			
林向红	苏州青檀投资管理有限公司	执行董事、总经理			否
林向红	苏州金檀投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
林向红	苏州苏檀投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			否
林向红	苏州凯风进取创业投资有限公司	董事长			否
林向红	苏州翼苏投资有限公司	执行董事、总经理			否
林向红	苏州翼朴股权投资基金管理有限公司	董事、总经理			是
林向红	上海前宇股权投资基金管理有限公司	董事长			否
林向红	广州兰晟健智医药科技有限公司	董事			否
林向红	苏州股权投资基金管理有限公司	董事长			否
林向红	顺丰控股集团商贸有限公司	董事			否
林向红	成都清锋航空科技股份有限责任公司	董事			否
林向红	睿思芯科（深圳）技术有限公司	董事			否
林向红	金宝贝教育投资有限公司	董事			否
林向红	金宝贝网络科技（苏州）有限公司	董事			否
林向红	苏州翼朴一号股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表			否
林向红	苏州翼朴一号创业投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表			否
林向红	苏州苏梓投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表			否
林向红	苏州苏桐投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表			否
林向红	苏州苏栩投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表			否
林向红	苏州翼朴苏栩投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表			否
林向红	苏州苏桔投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合			否

		伙人委派代表			
林向红	苏州翼朴苏桔股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表			否
林向红	苏州苏榆投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表			否
林向红	苏州翼朴苏榆股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表			否
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、高级管理人员报酬根据公司《年度绩效考核与薪酬管理办法》确定，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。监事不另外支付津贴。董事、监事年度薪酬方案需经股东大会审议。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据年度绩效目标。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：工资、津贴次月发放；奖金延后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
卜范胜	董事长	男	66	现任	93.47	否
黄欣	董事	男	57	现任	60.36	否
柳少娟	董事	女	58	离任	57.75	否
李凤瑞	董事	男	52	离任	57.74	否
胡琨	董事、总经理	男	42	现任	83.65	否
王寿钦	董事、副总经理	男	38	现任	45.03	否
吕海波	董事、副总经理	男	57	离任	64.25	否
罗罡	董事	男	46	离任	0	否
谢军	独立董事	男	50	现任	8	否
施鼎豪	独立董事	男	67	现任	8	否

黄瑞旺	独立董事	男	55	离任	8	否
肖健	独立董事	男	38	离任	8	否
林向红	董事	男	49	现任	0	否
黄以华	独立董事	男	46	现任	0	否
王野	监事会主席	男	46	离任	38.59	否
刘爱群	监事	男	48	离任	34.02	否
陈茜茜	董秘	女	40	离任	59.18	否
龙朝晖	财务总监	女	48	离任	42.54	否
余永刚	总质量师	男	41	离任	1.56	否
王剑	监事、监事会主席	男	39	现任	43.54	否
合计	--	--	--	--	713.68	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	321
主要子公司在职员工的数量（人）	727
在职员工的数量合计（人）	1,048
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,048
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	35
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	388
销售人员	57
技术人员	411
财务人员	35
行政人员	157
合计	1,048
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	137
本科	586

大专及其他	325
合计	1,048

2、薪酬政策

(1)薪酬管理目的

为吸引、激励和保留优秀员工，建立以价值贡献作为薪酬分配导向和依据的薪酬管理体系，突出激励的差异化，促进团队协作，实现员工与企业的共同发展和利益共享，公司制定了相应薪酬管理制度。

(2)薪酬管理原则

竞争性原则：薪酬水平基本策略定位为行业/地区领先水平，保持较高水平外部竞争力。

公平性原则：以岗位价值、任职能力和绩效作为薪酬分配的核心依据。

有效激励原则：根据不同专业类别、不同业务单位的特点，设计差异化的薪酬水平策略及结构策略，强化对关键岗位、骨干、绩效优异员工的激励，最大限度提升激励效度。

团结共赢原则：将公司效益、部门绩效及个人绩效共同作为员工奖金分配的主要依据，使员工与企业目标一致，利益一致。

(3)薪酬结构

员工薪酬分为基本薪酬和绩效奖金两部分，基本薪酬部分由岗位价值、技能水平等因素确定；绩效奖金部分，以企业年度经营目标为导向，制定了年度绩效考核办法。

3、培训计划

为提高员工业务能力和技能水平，在促进员工进步的同时，提高公司人才核心竞争力，公司重视培训工作并从培训需求分析出发实施员工培训。

2018年公司根据培训需求分析，制定了2018年度培训计划并组织实施，员工共1956人次参加培训，员工学习课时累计9994小时，培训覆盖率100%。相继开展了质量管理体系培训、GJB体系培训、适航培训、绩效管理培训、保密培训、研发项目管理培训、各种研发专业技术培训、安全生产培训和消防演习培训等一系列培训项目。有效提升了中高层管理人员、专业技术人员能力素质和管理水平，增强了公司各类人才的业务知识和岗位技能，保证了公司管理体系的有效运行。

2019年根据各部门提交的培训需求及公司发展规划，制定了今年的培训计划及培训预算，各类培训项目正在按计划实施当中。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截止本报告期末，公司治理的实际情况基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》、《网络投票实施细则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司共召开了7次股东大会，审议了38项议案，会议均由董事会召集召开。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格执行《上市公司治理准则》、《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》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由8名成员组成，其中独立董事3名，均符合有关法律、法规、章程等的要求，董事会成员包含业内专家和其它专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质，按规定出席董事会和股东大会，勤勉尽责的履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。本年共召开董事会会议20次，审议了71项议案。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，除战略委员会外其他委员会中独立董事占比超1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

（四）监事与监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权。公司监事会由三名成员组成，具备合理的专业结构，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，共召开监事会会议13次，审议了43项议案，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。2018年度公司及时、准确、完整的完成了定期报告的发布，发布临时公告156份。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立和完善了董事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。同时，公司认真做好投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，便于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

2、人员方面：本公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等人员均未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；本公司的财务人员也未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。知识产权、商标、专利、软件著作权、非专利技术、房屋所有权、土地所有权等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉。

5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.09%	2018 年 04 月 09 日	2018 年 04 月 09 日	巨潮资讯网《关于 2018 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2018-052）
2017 年度股东大会	年度股东大会	42.35%	2018 年 04 月 24 日	2018 年 04 月 24 日	巨潮资讯网《关于 2017 年度股东大会决议的公告》（公告

					编号：2018-063)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	8.66%	2018 年 05 月 02 日	2018 年 05 月 02 日	巨潮资讯网《关于 2018 年第二次临时股东大会决议的公告》(公告编号：2018-069)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	42.58%	2018 年 06 月 07 日	2018 年 06 月 07 日	巨潮资讯网《关于 2018 年第三次临时股东大会决议的公告》(公告编号：2018-085)
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	43.76%	2018 年 07 月 02 日	2018 年 07 月 02 日	巨潮资讯网《关于 2018 年第四次临时股东大会决议的公告》(公告编号：2018-099)
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	42.34%	2019 年 09 月 07 日	2018 年 09 月 07 日	巨潮资讯网《关于 2018 年第四次临时股东大会决议的公告》(公告编号：2018-124)
2018 年第六次临时股东大会	临时股东大会	37.71%	2018 年 12 月 12 日	2018 年 12 月 12 日	巨潮资讯网《关于 2018 年第四次临时股东大会决议的公告》(公告编号：2018-156)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
施鼎豪	20	20	0	0	0	否	7
黄瑞旺	20	20	0	0	0	否	6

谢军	20	20	0	0	0	否	7
肖健	20	20	0	0	0	否	7
黄以华	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事与公司经营管理层积极沟通，认真了解公司经营情况和财务状况，及时获悉公司重大事项进展情况，定期审阅公司提供的信息报告，对公司重大资产购买相关事宜、利润分配、关联交易、续聘会计师事务所、对外担保、子公司股份期权激励暨关联交易等事项做出了客观、独立、专业的判断。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2018年内控情况进行了核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。2018年，审计委员会共召开了两次会议，重点对公司定期财务报告、生产经营控制、募集资金使用情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行审议。审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，提出续聘会计师事务所的建议。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定勤勉履行职责，召开了一次会议，对年度董事和高级管理人员薪酬情况等事项进行审核。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》的规定，积极履行了职责，共召开了一次会议：对公司选举董事、独立董事任职资格进行审查，未发现《公司法》及相关法律法规规定禁止担任上市公司董事的情形。

4、战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会战略委员会议事规则》的规定，报告期内召开三次会议：战略委员会对公司战略执行情况进行回顾总结，并对重大资产重组事项进行审议，根据公司所处的行业和市场形势及时进行了战略规划研究，并根据公司的实际情况，对发展战略的实施提出了合理的建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《薪酬与考核管理制度》建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本薪酬和年终绩效考核相结合的薪酬制度。

根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行绩效考核，公司依据考核结果兑现年薪并进行奖惩。经考核后，一致认为：公司2018年度能严格按照高级管理人员薪酬和有关激励考核制度执行，经营业绩考核和薪酬发放的程序符合有关法律、法规、公司章程、规章制度等规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月25日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷 1.1 公司董事、监事、高级管理人员舞弊给公司造成重大损失；1.2 对定期报告期内报送的财务报告频繁更正；1.3 注册会计师审计过程中发现公司财务报告存在重大错报；1.4 公司内部审计对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；2、重要缺陷 2.1 未建立反舞弊的相关制度；2.2 未依照公认会计准则选择和使用政策；2.3 其他可能影响财务报告使用者正确判断的重要缺陷；2.4 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的	1、重大缺陷：1.1 公司的生产经营违反国家法律法规；1.2 制度不健全，存在内部控制的空白或漏洞；1.3 内部控制制度在实际生产经营中无法得到执行；1.4 现有制度无法对生产经营成本进行控制；1.5 其他对公司有重大负面影响的情形；2、重要缺陷：存在虽不及重大缺陷严重程度及所导致的严重后果，但对达到公司的内部控制目标造成阻碍，影响公司正常生产经营的缺陷；3、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷；

	目标 3、一般缺陷不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷；	
定量标准	重大缺陷：财务报告错报数据≥利润总额的 10%；重要缺陷：利润总额的 5%≤财务报告错报数据<利润总额的 10%；一般缺陷：财务报告错报数据<利润总额的 5%。	重大缺陷：因内部控制缺陷导致损失金额占上年经审计的利润总额的 10%及以上；重要缺陷：因内部控制缺陷导致损失金额占上年经审计的利润总额的 5%（含 5%）至 10%；一般缺陷：因内部控制缺陷导致损失金额小于上年经审计的利润总额的 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
广州航新航空科技股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
广州航新航空科技股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券	18 航新 S	112834	2018 年 12 月 25 日	2021 年 12 月 25 日	12,000	6.30%	按年付息、不计复利、到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本期债券仅面向合格投资者发行，包括合格投资者中的个人投资者和机构投资者。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，公司债券依照合同条款未到付息或兑付时点，无付息及兑付。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	1、发行人调整票面利率选择权：发行人有权根据市场情况决定是否调整本期债券后续期限的票面利率。发行人将于本期债券付息日前的第 30 个交易日，在深圳证券交易所指定的信息披露媒体上发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使利率调整选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。2、投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期票面利率及调整幅度的公告后，行使回售权的债券持有人应在回售申报日，即为自发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告之日起 5 个工作日内，通过指定的交易系统进行回售申报，持有人的回售申报经确认后不能撤销，回售价格为面值 100 元，相应的本期债券面值总额将被冻结交易。回售申报日不进行申报的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受上述关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的决定。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	广发证券股份有限公司	办公地址	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦 43 楼	联系人	陈东、张远源	联系人电话	020-66336730
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							

名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用		

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据本期公司债券募集说明书的相关内容，公司已将 2,000.00 万元用于偿还公司的股东借款，剩余资金将继续用于偿还公司的股东借款及银行贷款。
年末余额（万元）	9,872.8
募集资金专项账户运作情况	目前，已使用的本期债券募集资金均按本期债券披露的使用用途专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	报告期内公司按照募集说明书承诺的用途及计划使用募集资金。

四、公司债券信息评级情况

根据中国证券监督管理委员会和深交所的相关规定，本公司委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司对本公司2018年发行的公司债券“18航新S”进行评级，上海新世纪出具了评级报告《广州航新航空科技股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券信用评级报告》编号：新世纪债评[2018]010747），评级结果为：主体信用等级为AA-，本期债券信用等级为AAA。根据上海新世纪的符号及定义，该等级反映了本次债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。详细情况可查阅公司2018年12月20日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。公司发行本次债券前，没有委托资信评级机构对公司进行主体评级。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司本次发行的债券由广东再担保提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保；同时公司向广东再担保提供其名下位于广州开发区光宝路 1 号的房产（粤房地权证穗字第0550019746 号、粤房地权证穗字第 0550019745 号、粤房地权证穗字第 0550019767 号、粤房地权证穗字第 0550019768 号，合计建筑面积：10810.45 平方米，市场评估价值 1.22 亿元，该部分抵押资产对应的账面价值约为 0.70 亿元）作抵押反担保，并办理抵押登记手续，办理登记在广东省融资再担保有限公司名下。

报告期上述公司债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，本公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

本期公司债券受托管理人为广发证券股份有限公司。

报告期内，受托管理人按照相关法律法规以及《债券受托管理协议》的约定勤勉尽责，履行诚实、信用、谨慎和有效管理的义务，对于公司重大事项及时出具受托管理报告。详见公司于2019年1月24日在巨潮资讯网披露的《广州航新航空科技股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券临时受托管理事务报告》。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	14,258.16	9,961.83	43.13%
流动比率	171.88%	236.96%	-65.08%
资产负债率	55.79%	26.46%	29.33%
速动比率	115.92%	153.40%	-37.48%
EBITDA 全部债务比	17.70%	145.85%	-128.15%
利息保障倍数	3.23	234.62	-98.62%
现金利息保障倍数	0.34	-279.08	100.12%
EBITDA 利息保障倍数	7.2	314.15	-97.71%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

息税折旧摊销前利润:较年初增长43.13%，主要是新增合并MMRO所致；

流动比率:较年初下降65.08%，主要是新增合并MMRO公司及年末发债所致；

资产负债率:较年初增长29.33%，主要是银行借款增加所致；

速动比率:较年初下降37.48%，主要是银行借款增加所致；

EBITDA全部债务比:较年初下降128.15%，主要是银行借款及应付债券增加所致；

利息保障倍数:较年初下降98.62%，主要是利息开支增加所致；

现金利息保障倍数:较年初增长100.12%，主要是经营现金流比同期有所增加所致；

EBITDA利息保障倍数:较年初下降97.71%，主要是利息开支增加所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司未发行其他债券和债务融资工具。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内获得的银行授信额度为人民币 87,858.86 万元，已使用额度66,782.35 万元，不存在到期未偿还情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期公司严格执行上述公司债券募集说明书的各项约定和承诺，未发生因执行公司债券募集说明书相关约定或承诺不力、从而对债券投资者造成负面影响的情况。

十二、报告期内发生的重大事项

截至2018年12月31日，公司借款较2017年末增加79,177.73万元，占2017年末经审计净资产（归属于母公司）比例为 87.75%，超过上年末净资产（归属于母公司）的 20%；上述新增借款原因主要系发行公司债影响所致，属于公司正常经营活动范围，不会对公司偿债能力产生重大不利影响。具体详见巨潮资讯网披露的《航新科技关于2018年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告》（公告编号：2019001）。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2019]G18031950022 号
注册会计师姓名	冯琨琮、刘远帅

审计报告正文

广州航新航空科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州航新航空科技股份有限公司（以下简称“航新科技”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了航新科技2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于航新科技，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）关键审计事项一

事项描述	审计应对
营业收入真实性	
报告期内，如财务报表附注三、收入确认方法所述的会计政策和财务报表附注五、36所述，航新科技2018年度营业收入为75,458.97万元，营业收入对航新科技业绩影响重大，是利润表项目的重要组成部分，	我们实施的审计程序主要包括： （1）我们对销售与收款内部控制循环进行了解，并测试了有关内部控制设计和执行的有效性。 （2）通过审阅销售合同并与航新科技管理层（以下简称管理层）进行访谈，检查销售合同的主要条款，评价各销售模式收入确

因此我们将营业收入的真实性确定为关键审计事项。	<p>认政策的适当性。</p> <p>(3) 通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性凭证, 检查了货物签收记录、对账及结算记录等。</p> <p>(4) 针对按完工百分比法确认收入的交易, 我们评价了管理层在确定预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入, 检查实际发生的人员工时及实际材料成本等, 我们根据已发生成本和预计合同总成本复核完工进度是否准确。</p> <p>(5) 针对资产负债表日前后记录的收入交易, 选取样本核对收入确认的支持性凭证, 评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p>
-------------------------	--

(二) 关键审计事项二

事项描述	审计应对
<p>存货存在性及准确性</p> <p>如财务报表附注三、存货核算方法及附注五、5存货所述, 截至 2018年12月31日, 航新科技存货的账面价值为 35,673.39 万元, 其中存货跌价准备 3,503.62 万元, 期末存货余额较大。因此, 我们将期末存货存在性及准确性事项作为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>(1) 我们对存货采购、生产、仓储、发货等内部控制循环进行了解, 测试了内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>(2) 通过审阅物料采购合同并与管理层进行访谈, 了解和评估航新科技原材料备货政策。</p> <p>(3) 对工程施工及在产品进行了审核并执行了分析性程序, 了解是否存在存货结转不准确的情况。</p> <p>(4) 在资产负债表日对存货进行监盘, 包括原材料、产成品、工程施工等, 检查存货的数量及状况。</p> <p>(5) 审阅相关销售合同, 确定工程施工是否符合航新科技收入确认政策 (大于 300 万元的测试设备合同按建造合同确认收入)。</p> <p>(6) 了解航新科技对存货减值的计提方法, 并查验期末存货状态等, 评价管理层作出会计估计 (存货跌价准备) 的假设是否具有合理性。</p>

(三) 关键审计事项三

事项描述	审计应对
<p>应收账款真实性及可回收性</p> <p>如财务报表附注三、应收款项和附注五、2 应收票据及应收账款所述, 截至 2018 年 12 月 31 日, 航新科技应收账款的账面价值为 49,421.78 万元, 其中应收账款坏账准备 4,664.61 万元, 期末应收账款余额较大。因此, 我们将期末应收账款真实性及可回收性作为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括:</p> <p>(1) 了解管理层与计提坏账准备相关的内部控制, 评价这些内部控制的设计和运行有效性, 并进行测试。</p> <p>(2) 通过审阅销售合同并与管理层进行访谈, 了解和评估航新科技的收入确认及应收账款赊销政策。</p> <p>(3) 对单项计提坏账准备的应收账款, 获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据, 并复核其合理性; 对按组合计提坏账准备的应收账款, 分析坏账准备会计估计的合理性, 并对账龄分析准确性进行测试。</p> <p>(4) 执行应收账款函证程序, 抽查相关的销售合同与收入确认对应的验收资料、发运记录等资料, 检查应收</p>

账款的真实性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责，其他信息包括航新科技2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估航新科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算航新科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督航新科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对航新科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致航新科技不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就航新科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：冯琨琮

（项目合伙人）

中国 广州

中国注册会计师：刘远帅

二〇一九年四月二十五日

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	302,527,312.03	88,166,938.26
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		
应收票据及应收账款	510,357,381.91	385,432,295.94
其中：应收票据	16,139,587.70	36,964,864.87

应收账款	494,217,794.21	348,467,431.07
预付款项	25,312,569.85	17,141,086.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,757,080.88	1,901,444.89
其中：应收利息	3,164,888.22	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	356,733,916.32	234,525,795.58
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,133,706.13	7,355,053.22
流动资产合计	1,213,821,967.12	734,522,614.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	38,041,239.29	
长期股权投资	119,761,507.32	60,643,391.80
投资性房地产	7,422,973.52	7,906,091.88
固定资产	303,969,848.22	272,386,071.86
在建工程	16,308,164.92	18,820,625.86
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	119,494,371.39	104,847,213.84
开发支出	34,437,886.48	14,984,614.70
商誉	275,910,274.53	
长期待摊费用	2,700,712.60	1,575,549.70
递延所得税资产	19,193,307.84	10,446,058.62
其他非流动资产	8,734,697.00	2,372,136.70
非流动资产合计	945,974,983.11	493,981,754.96
资产总计	2,159,796,950.23	1,228,504,369.17
流动负债：		

短期借款	321,450,576.49	68,300,000.00
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		
应付票据及应付账款	226,690,346.56	146,548,937.03
预收款项	15,413,667.19	2,855,983.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,064,158.52	27,957,595.65
应交税费	28,056,249.22	34,661,514.49
其他应付款	55,791,806.14	20,504,012.36
其中：应付利息	485,678.82	
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,662,809.72	
其他流动负债	6,063,466.59	9,154,253.77
流动负债合计	706,193,080.43	309,982,297.14
非流动负债：		
长期借款	346,372,918.00	
应付债券	137,829,563.97	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,499,498.40	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,957,385.74	15,105,869.50
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	498,659,366.11	15,105,869.50
负债合计	1,204,852,446.54	325,088,166.64
所有者权益：		
股本	239,951,970.00	239,988,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	212,069,631.39	210,195,128.23
减：库存股	8,332,723.00	12,440,810.00
其他综合收益	-4,459,432.14	-452,614.98
专项储备		
盈余公积	47,362,320.66	45,287,632.64
一般风险准备		
未分配利润	467,970,427.82	419,743,303.82
归属于母公司所有者权益合计	954,562,194.73	902,321,631.71
少数股东权益	382,308.96	1,094,570.82
所有者权益合计	954,944,503.69	903,416,202.53
负债和所有者权益总计	2,159,796,950.23	1,228,504,369.17

法定代表人：卜范胜

主管会计工作负责人：姚晓华

会计机构负责人：陈灵娟

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	275,905,951.54	38,097,481.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	252,139,890.66	230,962,364.83
其中：应收票据	4,306,926.37	3,306,200.00
应收账款	247,832,964.29	227,656,164.83
预付款项	7,074,088.25	10,529,789.75
其他应收款	299,868,164.67	3,779,513.81

其中：应收利息	3,164,888.22	
应收股利	52,500,000.00	2,587,511.78
存货	176,808,318.27	115,294,999.45
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,742,326.30
流动资产合计	1,011,796,413.39	402,406,475.32
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	430,287,730.53	417,274,161.77
投资性房地产		
固定资产	138,155,046.75	136,527,251.48
在建工程	8,654,706.08	10,611,012.76
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,709,610.44	41,446,134.02
开发支出	34,437,886.48	14,984,614.70
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,426,721.05	3,921,259.70
其他非流动资产	262,068.96	2,102,307.70
非流动资产合计	684,933,770.29	626,866,742.13
资产总计	1,696,730,183.68	1,029,273,217.45
流动负债：		
短期借款	267,270,000.00	68,300,000.00
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		
应付票据及应付账款	135,747,549.19	141,696,634.14
预收款项	6,474,197.24	2,635,397.03
应付职工薪酬	12,107,575.03	14,480,133.68
应交税费	18,784,435.68	24,455,098.39

其他应付款	220,966,550.26	86,409,098.72
其中：应付利息	428,159.54	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,847,300.00	
其他流动负债	6,063,466.59	9,154,253.77
流动负债合计	675,261,073.99	347,130,615.73
非流动负债：		
长期借款	196,700,111.25	
应付债券	116,416,458.42	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,937,302.28	5,419,812.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	318,053,871.95	5,419,812.32
负债合计	993,314,945.94	352,550,428.05
所有者权益：		
股本	239,951,970.00	239,988,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	263,774,368.32	261,899,865.16
减：库存股	8,332,723.00	12,440,810.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,274,910.59	31,200,222.57
未分配利润	174,746,711.83	156,074,519.67
所有者权益合计	703,415,237.74	676,722,789.40
负债和所有者权益总计	1,696,730,183.68	1,029,273,217.45

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	754,589,697.95	473,380,806.16
其中：营业收入	754,589,697.95	473,380,806.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	736,999,969.45	426,142,607.47
其中：营业成本	508,571,176.58	271,032,145.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,730,213.93	3,936,711.57
销售费用	20,048,918.86	18,173,920.54
管理费用	151,614,350.83	88,812,344.56
研发费用	31,477,568.44	26,732,493.74
财务费用	-7,731,720.38	872,672.63
其中：利息费用	19,815,920.19	317,101.09
利息收入	6,250,502.91	705,010.59
资产减值损失	28,289,461.19	16,582,318.86
加：其他收益	21,469,655.28	22,766,160.37
投资收益（损失以“-”号填列）	2,734,605.75	2,997,945.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,372,629.02	2,435,355.44
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-41,055.50	18,767.17

填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,752,934.03	73,021,071.92
加：营业外收入	3,140,587.87	1,211,666.72
减：营业外支出	640,238.73	150,049.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,253,283.17	74,082,688.72
减：所得税费用	-5,336,266.99	7,791,481.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,589,550.16	66,291,207.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	49,589,550.16	66,291,207.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	50,301,812.02	66,696,636.25
少数股东损益	-712,261.86	-405,429.18
六、其他综合收益的税后净额	-4,006,817.16	-1,034,302.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,006,817.16	-1,034,302.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-4,006,817.16	-1,034,302.59
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-4,006,817.16	-1,034,302.59
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	45,582,733.00	65,256,904.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,294,994.86	65,662,333.66
归属于少数股东的综合收益总额	-712,261.86	-405,429.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2096	0.2783
（二）稀释每股收益	0.2096	0.2783

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：姚晓华

会计机构负责人：陈灵娟

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	146,530,709.14	207,475,195.79
减：营业成本	79,189,678.40	122,887,718.93
税金及附加	1,846,121.12	2,055,832.74
销售费用	7,284,155.35	5,759,508.06
管理费用	70,091,531.98	44,681,337.47
研发费用	10,201,185.52	13,692,760.25
财务费用	17,043,170.08	-867,971.96
其中：利息费用	16,118,887.29	312,439.96
利息收入	3,409,700.25	138,424.21
资产减值损失	14,699,123.76	9,813,877.23
加：其他收益	12,634,139.70	14,003,560.53
投资收益（损失以“-”号填列）	52,337,168.76	62,996,188.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-486,431.24	-37,530.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	107.25	750.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,147,158.64	86,452,632.23
加：营业外收入	1,470,448.36	133,989.01
减：营业外支出	536,418.18	101,133.92

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,081,188.82	86,485,487.32
减：所得税费用	-8,665,691.36	2,305,455.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,746,880.18	84,180,031.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	20,746,880.18	84,180,031.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	20,746,880.18	84,180,031.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0865	0.3508
（二）稀释每股收益	0.0865	0.3508

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	724,375,683.40	400,119,624.24
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	8,706,671.52	9,230,902.23
收到其他与经营活动有关的现金	17,554,991.06	13,568,956.36
经营活动现金流入小计	750,637,345.98	422,919,482.83
购买商品、接受劳务支付的现金	422,608,534.92	317,841,810.22
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	206,941,462.52	118,411,025.02
支付的各项税费	41,382,469.22	28,712,262.60
支付其他与经营活动有关的现金	119,461,362.52	55,570,275.41
经营活动现金流出小计	790,393,829.18	520,535,373.25
经营活动产生的现金流量净额	-39,756,483.20	-97,615,890.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	97,500,000.00	41,390,000.00
取得投资收益收到的现金	761,976.73	962,590.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,278.00	76,811.95
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	98,324,254.73	42,429,402.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,068,341.21	5,238,004.51
投资支付的现金	142,524,400.00	45,900,000.00
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	330,742,392.42	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	543,335,133.63	51,138,004.51
投资活动产生的现金流量净额	-445,010,878.90	-8,708,602.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		13,940,810.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00
取得借款收到的现金	804,264,641.60	68,300,000.00
发行债券收到的现金	141,360,350.60	
收到其他与筹资活动有关的现金	147,798,910.00	5,611,500.00
筹资活动现金流入小计	1,093,423,902.20	87,852,310.00
偿还债务支付的现金	252,590,699.66	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,277,581.20	40,238,101.09
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	264,039,282.54	
筹资活动现金流出小计	535,907,563.40	82,238,101.09
筹资活动产生的现金流量净额	557,516,338.80	5,614,208.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	330,440.70	-189,462.02
五、现金及现金等价物净增加额	73,079,417.40	-100,899,745.84
加：期初现金及现金等价物余额	81,940,930.77	182,840,676.61
六、期末现金及现金等价物余额	155,020,348.17	81,940,930.77

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	147,886,306.51	155,798,120.69
收到的税费返还	1,537,129.66	4,068,050.49
收到其他与经营活动有关的现金	109,544,981.88	13,794,213.88
经营活动现金流入小计	258,968,418.05	173,660,385.06
购买商品、接受劳务支付的现金	117,126,776.25	138,266,820.62
支付给职工以及为职工支付的现金	77,406,394.66	64,039,328.32
支付的各项税费	7,455,291.62	11,675,653.17
支付其他与经营活动有关的现金	294,495,228.74	32,452,711.47
经营活动现金流出小计	496,483,691.27	246,434,513.58
经营活动产生的现金流量净额	-237,515,273.22	-72,774,128.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	89,500,000.00	41,390,000.00
取得投资收益收到的现金	2,911,111.78	77,960,476.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,270.00	1,844.19
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	92,461,381.78	119,352,320.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,004,905.53	18,744,759.72
投资支付的现金	103,000,000.00	50,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	150,004,905.53	69,644,759.72
投资活动产生的现金流量净额	-57,543,523.75	49,707,560.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		12,440,810.00
取得借款收到的现金	631,817,411.25	68,300,000.00
发行债券收到的现金	120,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	147,798,910.00	

筹资活动现金流入小计	899,616,321.25	80,740,810.00
偿还债务支付的现金	228,300,000.00	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,690,727.75	40,233,439.96
支付其他与筹资活动有关的现金	264,039,282.54	
筹资活动现金流出小计	508,030,010.29	82,233,439.96
筹资活动产生的现金流量净额	391,586,310.96	-1,492,629.96
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	96,527,513.99	-24,559,197.51
加：期初现金及现金等价物余额	31,871,473.69	56,430,671.20
六、期末现金及现金等价物余额	128,398,987.68	31,871,473.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	239,988,992.00				210,195,128.23	12,440,810.00	-452,614.98		45,287,632.64		419,743,303.82	1,094,570.82	903,416,202.53	
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	239,988,992.00				210,195,128.23	12,440,810.00	-452,614.98		45,287,632.64		419,743,303.82	1,094,570.82	903,416,202.53	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-37,022.00				1,874,503.16	-4,108,087.00	-4,006,817.16		2,074,688.02		48,227,124.00	-712,261.86	51,528,301.16	

(一) 综合收益总额							-4,006,817.16				50,301,812.02	-712,261.86	45,582,733.00
(二) 所有者投入和减少资本	-37,022.00			1,874,503.16	-4,108,087.00								5,945,568.16
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,390,998.34	-3,554,569.82								5,945,568.16
4. 其他	-37,022.00			-516,495.18	-553,517.18								
(三) 利润分配								2,074,688.02		-2,074,688.02			
1. 提取盈余公积								2,074,688.02		-2,074,688.02			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	239,951,970.00				212,069,631.39	8,332,723.00	-4,459,432.14		47,362,320.66		467,970,427.82	382,308.96	954,944,503.69
----------	----------------	--	--	--	----------------	--------------	---------------	--	---------------	--	----------------	------------	----------------

上期金额

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	133,070,000.00				303,128,885.44		581,687.61		36,869,629.48		401,385,670.73		875,035,873.26
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		581,687.61		36,869,629.48		401,385,670.73		875,035,873.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,918,992.00				-92,933,757.21	12,440,810.00	-1,034,302.59		8,418,003.16		18,357,633.09	1,094,570.82	28,380,329.27
（一）综合收益总额	0.00						-1,034,302.59				66,696,636.25	-405,429.18	65,256,904.48
（二）所有者投入和减少资本	463,000.00				13,522,234.79	12,440,810.00						1,500,000.00	3,044,424.79
1. 所有者投入的普通股	463,000.00				11,977,810.00							1,500,000.00	13,940,810.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				1,544,424.79	12,440,810.00							-10,896,385.21
4. 其他													

(三) 利润分配	0.00							8,418,003.16		-48,339,003.16		-39,921,000.00
1. 提取盈余公积								8,418,003.16		-8,418,003.16		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00									-39,921,000.00		-39,921,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	106,455,992.00				-106,455,992.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	106,455,992.00				-106,455,992.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(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	239,988,992.00				210,195,128.23	12,440,810.00	-452,614.98	45,287,632.64		419,743,303.82	1,094,570.82	903,416,202.53

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	239,988,992.00				261,899,865.16	12,440,810.00			31,200,222.57	156,074,519.67	676,722,789.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	239,988,992.00				261,899,865.16	12,440,810.00			31,200,222.57	156,074,519.67	676,722,789.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-37,022.00				1,874,503.16	-4,108,087.00			2,074,688.02	18,672,192.16	26,692,448.34
（一）综合收益总额										20,746,880.18	20,746,880.18
（二）所有者投入和减少资本	-37,022.00				1,874,503.16	-4,108,087.00					5,945,568.16
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,390,998.34	-3,554,569.82					5,945,568.16
4. 其他	-37,022.00				-516,495.18	-553,517.18			2,074,688.02	-2,074,688.02	
（三）利润分配									2,074,688.02	-2,074,688.02	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补											

亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他											
(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	239,951, 970.00				263,774,3 68.32	8,332,723 .00			33,274,91 0.59	174,746 ,711.83	703,415,2 37.74

上期金额

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	133,070, 000.00				354,833,6 22.37				22,782,21 9.41	120,233 ,491.28	630,919,3 33.06
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				354,833,6 22.37				22,782,21 9.41	120,233 ,491.28	630,919,3 33.06
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）	106,918, 992.00				-92,933,7 57.21	12,440,81 0.00			8,418,003 .16	35,841, 028.39	45,803,45 6.34
(一) 综合收益总 额										84,180, 031.55	84,180,03 1.55
(二) 所有者投入 和减少资本	463,000. 00				13,522,23 4.79	12,440,81 0.00					1,544,424 .79
1. 所有者投入的 普通股	463,000. 00				11,977,81 0.00						12,440,81 0.00
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金					1,544,424 .79	12,440,81 0.00					-10,896,3 85.21

额											
4. 其他											-39,921,000.00
(三) 利润分配									8,418,003.16	-48,339,003.16	-39,921,000.00
1. 提取盈余公积									8,418,003.16	-8,418,003.16	
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	106,455,992.00				-106,455,992.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	106,455,992.00				-106,455,992.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	239,988,992.00				261,899,865.16	12,440,810.00			31,200,222.57	156,074,519.67	676,722,789.40

三、公司基本情况

(一) 公司概况

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。

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。

根据公司2014年1月24日召开的2014年第一次股东大会会议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，公开发行股份后，公司注册资本变更为133,070,000.00元，股本变更为133,070,000.00元。

根据公司2017年6月15日召开的2017年第一次临时股东大会决议和会后签订的《股权激励协议书》，公司拟以货币资金方式向许张、高瞻等43名股权激励对象授予限制性股票共计人民币普通股（A股）463,000股，每股面值1元，股本变更为133,533,000.00元。

根据公司2017年9月11日召开的2017年第三次临时股东大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106,455,992.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2017年6月30日，变更后注册资本为人民币239,988,992.00元，股本为人民币239,988,992.00元。

根据公司2018年5月召开的第三届董事会第二十三次会议决议和修改后公司章程的规定，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票35,944股，其中对王剑持有的全部未解除限售的限制性股票的回购价格为14.9510元/股，对高瞻持有的全部未解除限售的限制性股票的每股回购价格为14.9510元/股加上银行同期存款利息，变更后的注册资本为人民币239,953,048.00元。

根据公司2018年9月召开的第三届董事会第三十一次会议决议和修改后公司章程的规定，公司回购注销部分激励对象陈志群因业绩未达成对应的限制性股票1,078股，每股回购价格为14.9510元/股加上银行同期存款利息，变更后的注册资本为人民币239,951,970.00元。

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;电子工业专用设备制造;电子测量仪器制造;电子、通信与自动控制技术研究、开发;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;工业自动化控制系统装置制造;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);技术进出口;货物进出口(专营专控商品除外)。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

2019年4月25日

报告期内，纳入合并范围的主体包括广州航新航空科技股份有限公司、广州航新电子有限公司、天津航新航空科技有限公司、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、北京航新航宇航空科技有限公司、广州航新航空技术有限公司、广州航新测控科技有限公司、珠海航新航空投资有限公司、Magnetic MRO AS、Magnetic Leasing Ltd.和MAC Aero

Interiors Ltd.。合并范围的变更参见“附注六”，在其他主体中的权益参见“附注七”。

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、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》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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司无特殊根据生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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的“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。

11、应收票据及应收账款

（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。
单项金额重大并单项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

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 年以上	50.00%	50.00%
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
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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、工程施工、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、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

—公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；

—公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

—该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

—该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示到划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

14、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。

15、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

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：采用成本模式计量，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。

16、固定资产

(1) 确认条件

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产按实际成本计价。

(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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—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年内不会重新再开工的在建工程。

——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。

18、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—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

—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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

—职工薪酬的范围

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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、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。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—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。

公司提供加改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的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。

29、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

（1）政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来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，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：

——该项交易不是企业合并；

——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）。

—递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

—公司作为出租人

经营租赁中的租金，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。

—公司作为承租人

经营租赁中的租金，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。

（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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）要求对财务报表格式进行了修订，	董事会审批	（1）“应收票据”、“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”项目。（2）“应收利息”、“应收股利”项目归并至“其他应

并对比较期财务报表进行了调整。		收款”项目。(3)“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目。(4)“工程物资”项目归并至“在建工程”项目。(5)“应付票据”、“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”项目。(6)“应付利息”、“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目。(7)“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目。(8)新增“研发费用”项目,将原计入“管理费用”核算的研发费用,重分类至“研发费用”项目。(9)“财务费用”项目下新增“利息费用”、“利息收入”项目。(10)新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。
-----------------	--	--

财政部于2018年6月15日发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),公司根据要求对报告期内的报表格式进行了调整:

受影响的项目	2018 年度	2017 年度
应收票据	-16,139,587.70	-36,964,864.87
应收账款	-494,217,794.21	-348,467,431.07
应收票据及应收账款	510,357,381.91	385,432,295.94
应收利息	-3,164,888.22	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,164,888.22	-
固定资产清理	-	-
固定资产	-	-
工程物资	-	-
在建工程	-	-
应付票据	-37,590,612.22	-21,037,519.36
应付账款	-189,099,734.34	-125,511,417.67
应付票据及应付账款	226,690,346.56	146,548,937.03
应付利息	-485,678.82	-
应付股利	-	-
其他应付款	485,678.82	-
专项应付款	-	-
长期应付款	-	-
研发费用	31,477,568.44	26,732,493.74
管理费用	-31,477,568.44	-26,732,493.74
财务费用	-	-
利息费用	19,815,920.19	317,101.09
利息收入	6,250,502.91	705,010.59

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、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	6%、16%、17%
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	8.25%、12.5%、15%、16.5%、19%、25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
增值税**	应纳税增值额	0%、5%、9%、20%、23%
企业所得税****	已宣告发放的股利	20%

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	15%
香港航新	8.25%，16.50%
北京航新	25%
航新技术	25%
航新测控	25%
珠海航新	25%
MMRO	20%
MAC Aero Interiors Ltd	19%
Magnetic Leasing Limited	12.5%

2、税收优惠

*公司执行的增值税政策如下：

—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、上海航新航空机械技术有限公司、天津航新航空科技有限公司的飞机维修劳务收入按17%（从2018年5月1号起，公司所属行业的增值税税率从17%降至16%）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。

—根据财税[2014]28号《财政部、国家税务总局关于军品增值税政策的通知》，公司销售符合条件的军工产品，免缴增值税。
 **子公司MAGNETIC MRO AS适用增值税率9%、20%，英国子公司MAC Aero Interiors Ltd.适用增值税率0%/5%/20%，爱尔兰子公司Magnetic Leasing Ltd.适用增值税率23%。

***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年度减按15%的税率计缴企业所得税。公司2017年通过高新技术企业的认定和复审工作，于2017年12月11日经广东省科学技术厅认定为高新技术企业，取得“GR201744011191”号高新技术企业证书，有效期为三年，2017年度、2018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2017年通过高新技术企业的认定和复审工作，于2017年12月11日经广东省科学技术厅认定为高新技术企业，取得“GR201744007027”号高新技术企业证书，有效期为三年，2017年度、2018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2018年通过高新技术企业的认定和复审工作，于2018年11月27日经上海市科学技术委员会认定为高新技术企业，取得“GR201831003406”号高新技术企业证书，有效期为三年，2018年度继续减按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2018年通过高新技术企业的认定和复审工作，于2018年11月23日经天津市科学技术委员会认定为高新技术企业，取得“GR201812000659”号高新技术企业证书，有效期为三年，2018年度继续减按15%的税率计缴企业所得税。

——子公司哈尔滨航卫航空科技有限公司2018年通过高新技术企业的认定和审核工作，于2018年11月30日经哈尔滨市科学技术委员会认定为高新技术企业，取得“GR201823000425”号高新技术企业证书，有效期为三年，2018年度继续减按15%的税率计缴企业所得税。

——子公司航新航空服务有限公司2013年在香港注册登记，2015年至2018年3月按16.5%税率在香港缴纳利得税。2018年4月1日以后前200万港币 利润的适用利得税税率为8.25%，剩下利润的适用税率继续为16.5%。

——子公司MAGNETIC MRO AS在爱沙尼亚设立，2018年度按已宣告发放的股利作计税依据按20%税率计缴所得税。英国子公司MAC Aero Interiors Ltd. 2017年4月1日以后适用税率为19%。爱尔兰子公司Magnetic Leasing Ltd.适用企业所得税税率为12.5%。

——其他子公司的企业所得税税率为25%。

3、其他

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	226,064.43	95,342.34
银行存款	154,794,283.74	81,845,588.43
其他货币资金	147,506,963.86	6,226,007.49
合计	302,527,312.03	88,166,938.26

其中：存放在境外的款项总额	11,014,223.17	7,135,320.59
---------------	---------------	--------------

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	16,139,587.70	36,964,864.87
应收账款	494,217,794.21	348,467,431.07
合计	510,357,381.91	385,432,295.94

(1) 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	350,000.00	4,672,434.42
商业承兑票据	15,789,587.70	32,292,430.45
合计	16,139,587.70	36,964,864.87

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
银行承兑票据	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

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
商业承兑票据	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

其他说明

(2) 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	2,417,928.13	0.45%	2,417,928.13	100.00%		2,584,486.68	0.69%	2,584,486.68	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	538,445,955.64	99.55%	44,228,161.43	8.21%	494,217,794.21	373,196,197.52	99.31%	24,728,766.45	6.63%	348,467,431.07
合计	540,863,883.77	100.00%	46,646,089.56	8.62%	494,217,794.21	375,780,684.20	100.00%	27,313,253.13	7.27%	348,467,431.07

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
香港航空有限公司	1,281,085.91	1,281,085.91	100.00%	预计无法收回
翡翠航空有限公司	1,136,842.22	1,136,842.22	100.00%	该公司正处于清算阶段
合计	2,417,928.13	2,417,928.13	--	--

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	342,999,713.99	17,149,985.71	5.00%
1 至 2 年	141,467,058.78	14,146,705.83	10.00%

2至3年	37,089,137.41	7,417,827.47	20.00%
3至4年	14,905,542.83	4,471,662.80	30.00%
4至5年	1,885,046.01	942,523.00	50.00%
5年以上	99,456.62	99,456.62	100.00%
合计	538,445,955.64	44,228,161.43	8.21%

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 15,145,861.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	131,606,215.78	3年以内	24.33	11,273,995.07
第二名	非关联方	39,000,694.39	4年以内	7.21	4,728,952.87
第三名	非关联方	33,129,491.11	3年以内	6.13	3,884,791.46
第四名	非关联方	25,385,296.83	5年以内	4.69	3,050,968.19
第五名	非关联方	24,083,214.00	1年以内	4.45	1,204,160.70
合计		253,204,912.11		46.81	24,142,868.29

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：

5、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	21,912,477.91	86.57%	16,453,254.48	95.99%
1 至 2 年	2,672,536.04	10.56%	451,036.32	2.63%
2 至 3 年	377,692.13	1.49%	183,948.41	1.07%
3 年以上	349,863.77	1.38%	52,847.11	0.31%
合计	25,312,569.85	--	17,141,086.32	--

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	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	2,169,267.67	1年以内	8.57
第二名	预付研发费	关联方	2,100,000.00	1年以内	8.3
第三名	预付材料款	非关联方	1,436,564.30	1年以内	5.68
第四名	预付材料款	非关联方	1,281,539.42	1年以内	5.06
第五名	预付研发费	非关联方	1,240,000.00	1年以内	4.9
合计			8,227,371.39		32.51

其他说明：

—截至2018年12月31日，预付款项余额中不存在预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项，预付其他关联方款项2,100,000.00元，详见附注九、6。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,164,888.22	
其他应收款	2,592,192.66	1,901,444.89
合计	5,757,080.88	1,901,444.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期保函保证金利息	3,164,888.22	
合计	3,164,888.22	

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(3) 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	2,923,791.64	100.00%	331,598.98	11.34%	2,592,192.66	2,138,285.76	100.00%	236,840.87	11.08%	1,901,444.89
合计	2,923,791.64	100.00%	331,598.98	11.34%	2,592,192.66	2,138,285.76	100.00%	236,840.87	11.08%	1,901,444.89

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	1,124,744.81	56,237.24	5.00%
1 至 2 年	1,438,556.33	143,855.64	10.00%
2 至 3 年	244,630.50	48,926.10	20.00%
3 至 4 年	45,400.00	13,620.00	30.00%
4 至 5 年	3,000.00	1,500.00	50.00%
5 年以上	67,460.00	67,460.00	100.00%
合计	2,923,791.64	331,598.98	11.34%

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 94,758.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	2,035,327.09	898,249.50
员工借支	187,212.11	291,891.61
客户往来款	354,692.80	935,475.66
其他	346,559.64	12,668.99
合计	2,923,791.64	2,138,285.76

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	押金	941,676.00	1-2 年	32.21%	94,167.60
第二名	押金	186,150.00	1 年以内	6.37%	9,307.50
第三名	押金	144,868.50	2-3 年	4.95%	28,973.70
第四名	押金	124,935.75	1-2 年	4.27%	12,493.58
第五名	押金	115,704.00	1-2 年	3.96%	11,570.40
合计	--	1,513,334.25	--	51.76%	156,512.78

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：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	182,540,458.65	34,342,284.51	148,198,174.14	141,063,073.09	24,538,702.52	116,524,370.57
在产品	138,834,703.19	693,925.33	138,834,703.19	42,037,824.76	220,758.04	42,037,824.76
库存商品	25,746,345.86		25,052,420.53	23,899,711.23		23,678,953.19
建造合同形成的已完工未结算资产	44,648,618.46		44,648,618.46	52,284,647.06		52,284,647.06
合计	391,770,126.16	35,036,209.84	356,733,916.32	259,285,256.14	24,759,460.56	234,525,795.58

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(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	24,538,702.52	11,766,736.84	10,025,750.13	10,915,584.36	1,073,320.62	34,342,284.51
在产品	220,758.04	556,375.84		83,208.55		693,925.33
合计	24,759,460.56	12,323,112.68	10,025,750.13	10,998,792.91	1,073,320.62	35,036,209.84

1、上期末已计提跌价准备的存货对外销售部分予以转销；

2、其他增加：合并转入；

3、其他减少：外币折算差额

(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
累计已发生成本	191,568,257.44
累计已确认毛利	83,739,702.95
已办理结算的金额	230,659,341.93
建造合同形成的已完工未结算资产	44,648,618.46

其他说明：

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	35,586.20	
待抵扣进项税	8,146,580.05	7,355,053.22
预缴税费	4,951,539.88	
合计	13,133,706.13	7,355,053.22

其他说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
关联方借款	38,041,239.29		38,041,239.29				
合计	38,041,239.29		38,041,239.29				--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
一、合营企业											
天弘航空 科技有限 公司		26,000,00 0.00		78,161.58						26,078,16 1.58	
宁波梅山 保税港区 浩蓝云帆 投资管理 中心(有 限合伙)	45,862,47 0.00			-486,431. 24						45,376,03 8.76	
小计	45,862,47 0.00	26,000,00 0.00		-408,269. 66						71,454,20 0.34	
二、联营企业											
山东翔宇 航空技术 服务有限 责任公司	14,780,92 1.80			3,186,813 .00			400,000.0 0			17,567,73 4.80	
北京德风 新征程科 技有限公 司		19,024,40 0.00		2,656,912 .69						21,681,31 2.69	
Magnetic Parts Trading Ltd				-3,062,82 7.01					12,121,08 6.50	9,058,259 .49	
小计	14,780,92 1.80	19,024,40 0.00		2,780,898 .68			400,000.0 0		12,121,08 6.50	48,307,30 6.98	
合计	60,643,39 1.80	45,024,40 0.00		2,372,629 .02			400,000.0 0		12,121,08 6.50	119,761,5 07.32	

其他说明

15、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	12,286,454.33	3,786,300.00		16,072,754.33
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	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	6,805,957.85	1,360,704.60		8,166,662.45
2.本期增加金额	415,584.40	67,533.96		483,118.36
(1) 计提或摊销	415,584.40	67,533.96		483,118.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,221,542.25	1,428,238.56		8,649,780.81
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	5,064,912.08	2,358,061.44		7,422,973.52
2.期初账面价值	5,480,496.48	2,425,595.40		7,906,091.88

(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

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	303,969,848.22	272,386,071.86
合计	303,969,848.22	272,386,071.86

(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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	208,693,372.97	203,579,786.26	12,127,253.44	11,497,898.57		435,898,311.24
2.本期增加金额	0.00	81,915,027.29	16,389,006.63	1,654,074.47	1,412,137.64	101,370,246.03
(1) 购置		13,981,038.43	2,733,255.99	107,179.49	1,412,137.64	18,233,611.55
(2) 在建工程转入		7,713,134.63				7,713,134.63
(3) 企业合并增加		59,706,001.53	13,485,494.22	1,546,894.98		74,738,390.73
(4) 其他增加		514,852.70	170,256.42			685,109.12
3.本期减少金额	3,000,000.00	4,826,315.73	168,122.58	728,281.44	725.46	8,723,445.21
(1) 处置或		6,198,322.55	518,393.80	762,954.73		7,479,671.08

报废						
(2) 其他减少	3,000,000.00	33,316.04				3,033,316.04
(3) 外币折算差额		-1,405,322.86	-350,271.22	-34,673.29	725.46	-1,789,541.91
4.期末余额	205,693,373.00	280,668,497.80	28,348,137.49	12,423,691.60	1,411,412.18	528,545,112.10
二、累计折旧						
1.期初余额	19,914,655.80	127,816,910.58	8,507,725.33	6,355,512.63		162,594,804.34
2.本期增加金额	4,689,277.71	47,301,511.50	8,641,600.48	2,381,858.78	149,403.82	63,163,652.29
(1) 计提	4,689,277.71	18,317,575.22	1,923,927.66	1,565,191.26	149,403.82	26,645,375.67
(2) 合并转入		28,740,879.88	6,686,800.06	816,667.52		36,244,347.46
(3) 其他增加		243,056.40	30,872.76			273,929.16
3.本期减少金额	0.00	1,447,025.65	-11,098.47	665,908.36	-1,207.71	2,100,627.83
(1) 处置或报废		2,113,338.17	167,564.95	693,447.61		2,974,350.73
(2) 其他转出		18,490.38				18,490.38
(3) 外币折算差额	0.00	-684,802.90	-178,663.42	-27,539.25	-1,207.71	-892,213.28
4.期末余额	24,603,933.51	173,671,396.43	17,160,424.28	8,071,463.05	150,611.53	223,657,828.80
三、减值准备						
1.期初余额		917,435.04				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		917,435.04				917,435.04
四、账面价值						

1.期末账面价值	181,089,439.46	106,079,666.35	11,187,713.21	4,352,228.55	1,260,800.65	303,969,848.22
2.期初账面价值	188,778,717.17	74,845,440.64	3,619,528.11	5,142,385.94		272,386,071.86

(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
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,308,164.92	18,820,625.86
合计	16,308,164.92	18,820,625.86

(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	14,067,411.76		14,067,411.76	17,498,963.38		17,498,963.38
花都厂房装修工程				1,321,662.48		1,321,662.48
办公室装修改造	2,222,126.43		2,222,126.43			
房屋装修工程	18,626.73		18,626.73			
合计	16,308,164.92	0.00	16,308,164.92	18,820,625.86		18,820,625.86

(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

(4) 工程物资

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

其他说明：

18、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

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	45,314,702.45	0.00	57,644,750.89	15,808,715.18	118,768,168.52
2.本期增加金额	0.00	0.00	20,335,530.86	6,038,764.98	26,374,295.84
(1) 购置	0.00	0.00	46,740.29	2,448,744.33	2,495,484.62
(2) 内部研发	0.00	0.00	20,288,790.57		20,288,790.57
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	3,590,020.65	3,590,020.65
	0.00	0.00	0.00		
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	-72,099.19	-72,099.19
(1) 处置					
(2) 外币折算差额	0.00	0.00	0.00	-72,099.19	-72,099.19
4.期末余额	45,314,702.45	0.00	77,980,281.75	21,919,579.35	145,214,563.55
二、累计摊销					
1.期初余额	7,315,399.60	0.00	480,372.92	6,125,182.16	13,920,954.68
2.本期增加金额	1,084,141.20	0.00	5,938,611.80	4,725,208.79	11,747,961.79
(1) 计提	1,084,141.20	0.00	5,938,611.80	2,213,080.06	9,235,833.06
(2) 合并转入	0.00	0.00	0.00	2,512,128.73	2,512,128.73
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	-51,275.69	-51,275.69

(1) 处置					
(2) 外币折算差额	0.00	0.00	0.00	-51,275.69	-51,275.69
4.期末余额	8,399,540.80	0.00	6,418,984.72	10,901,666.64	25,720,192.16
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	36,915,161.65	0.00	71,561,297.03	11,017,912.71	119,494,371.39
2.期初账面价值	37,999,302.85	0.00	57,164,377.97	9,683,533.02	104,847,213.84

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。

(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：

21、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		7,600,911.34			2,508.40	2,508.40		7,598,402.94
多机型直升机状态监测与诊断系统	14,984,614.70	30,304,288.44			14,838,833.87	3,610,585.73		26,839,483.54
合计	14,984,614.70	37,905,199.74			14,838,833.87	3,613,094.13		34,437,886.44

	0	8			7		8
--	---	---	--	--	---	--	---

其他说明

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币折算差额	处置		
Magnetic MRO AS		252,682,999.17	23,227,275.36			275,910,274.53
合计		252,682,999.17	23,227,275.36			275,910,274.53

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

航新科技子公司航新航空服务有限公司于2018年4月30日收购Magnetic MRO AS公司100%的股权形成商誉人民币252,682,999.17元，该商誉计算过程详见附注六、合并范围的变更；

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

商誉减值测试的影响

其他说明

23、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	1,575,549.70	2,013,747.27	888,584.37		2,700,712.60
合计	1,575,549.70	2,013,747.27	888,584.37		2,700,712.60

其他说明

24、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	74,118,450.73	10,533,282.81	53,226,989.60	8,180,178.19
可抵扣亏损	44,654,303.65	6,716,417.17		
因确认递延收益形成	12,957,385.74	1,943,607.86	15,105,869.50	2,265,880.43
合计	131,730,140.12	19,193,307.84	68,332,859.10	10,446,058.62

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		19,193,307.84		10,446,058.62

(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	7,577,862.20	2,823,896.72
合计	7,577,862.20	2,823,896.72

(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
2021 年	248,215.95	248,215.95	
2022 年	2,575,680.77	2,575,680.77	
2023 年	4,753,965.48		

合计	7,577,862.20	2,823,896.72	--
----	--------------	--------------	----

其他说明：

25、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	8,734,697.00	2,372,136.70
合计	8,734,697.00	2,372,136.70

其他说明：

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	37,902,708.63	
信用借款	283,547,867.86	68,300,000.00
合计	321,450,576.49	68,300,000.00

短期借款分类的说明：

注1：公司向银行Luminor Bank AS提供经过公证的人民币9,972,820.00元（即130万欧元）应收账款进行商业质押，借款期限为2018年3月15日至2019年3月15日。

注2：公司于2018年3月30日与Luminor Bank AS续签保证、质押借款协议，公司的可用透支额度为人民币59,836,920.00元(即欧元7,800,000.00元)，有效期至2019年3月29日，担保人为Sihtasutus KredEx，担保金额为人民币11,507,100.00元（即欧元 1,500,000.00元）。该质押借款原则上以公司的所有动产作为质押，包括但不限于以下特别声明的几项商业承诺：第1、商业承诺，金额21,000,000.00爱沙尼亚元 第2、商业质押，金额10,000,000.00爱沙尼亚元 第3、商业质押，金额23,764,000.00爱沙尼亚元 第4、商业质押，金额1,700,000.00欧元 第5、商业质押，金额3,000,000.00欧元 第6、商业承诺，金额1,300,000.00欧元 第7、商业承诺，金额3,900,000.00欧元。在行使质押权之前，公司对质押财产保留正常经营过程中的处分权。

(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：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债 适用 不适用**29、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	37,590,612.22	21,037,519.36
应付账款	189,099,734.34	125,511,417.67
合计	226,690,346.56	146,548,937.03

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	24,771,581.14	
银行承兑汇票	12,819,031.08	21,037,519.36
合计	37,590,612.22	21,037,519.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	189,099,734.34	125,511,417.67
合计	189,099,734.34	125,511,417.67

(3) 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：

30、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	15,413,667.19	2,855,983.84
合计	15,413,667.19	2,855,983.84

(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：

31、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	27,867,863.26	205,072,416.14	197,876,120.88	35,064,158.52
二、离职后福利-设定提存计划	89,732.39	9,515,941.71	9,605,674.10	0.00
合计	27,957,595.65	214,588,357.85	207,481,794.98	35,064,158.52

(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	27,639,922.97	164,787,355.04	160,957,049.53	31,470,228.48
2、职工福利费		6,856,818.38	6,856,818.38	
3、社会保险费	43,469.11	25,500,167.63	22,047,658.33	3,495,978.41
其中：医疗保险费	39,846.70	24,806,670.94	21,350,539.23	3,495,978.41

工伤保险费	1,037.81	184,986.53	186,024.34	
生育保险费	2,584.60	508,510.16	511,094.76	
4、住房公积金	69,401.32	4,618,542.87	4,682,733.19	5,211.00
5、工会经费和职工教育经费	115,069.86	3,309,532.22	3,331,861.45	92,740.63
合计	27,867,863.26	205,072,416.14	197,876,120.88	35,064,158.52

(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	86,886.18	9,221,138.42	9,308,024.60	
2、失业保险费	2,846.21	294,803.29	297,649.50	
合计	89,732.39	9,515,941.71	9,605,674.10	0.00

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,354,625.98	26,846,629.40
企业所得税	1,451,670.76	6,519,416.27
个人所得税	2,534,661.81	348,834.07
城市维护建设税	324,186.42	396,009.46
土地使用税	35,085.40	116,577.30
教育费附加	151,608.04	179,113.62
印花税	22,220.62	24,867.09
堤围防护费	27,853.38	19,678.88
房产税	58,192.37	47,918.88
地方教育附加	96,144.44	119,409.06
残疾人保障金		43,060.46
合计	28,056,249.22	34,661,514.49

其他说明：

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	485,678.82	
其他应付款	55,306,127.32	20,504,012.36
合计	55,791,806.14	20,504,012.36

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	485,678.82	
合计	485,678.82	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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	5,243,550.68	3,594,300.47
押金	1,022,520.00	680,000.00
工程款	151,677.51	3,788,901.89
未付费用	1,224,851.63	
股东借款	39,330,804.50	
股权激励回购款	8,332,723.00	12,440,810.00
合计	55,306,127.32	20,504,012.36

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

股权激励回购款	8,332,723.00	授予股权激励对象限制性股票
合计	8,332,723.00	--

其他说明

—截至2018年12月31日，其他应付款余额中应付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项39,330,804.50元，不存在应付其他关联方的款项，详见附注九、6。

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,694,634.51	
一年内到期的长期应付款	1,968,175.21	
合计	17,662,809.72	

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,063,466.59	9,154,253.77
合计	6,063,466.59	9,154,253.77

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	15,040,725.41	
抵押借款	196,700,111.25	
保证借款	134,632,081.34	
合计	346,372,918.00	

长期借款分类的说明：

—截至2018年12月31日，公司不存在已到期未偿还的长期借款。

—截至2018年12月31日，公司保证借款余额合计134,632,081.34元，明细列示如下：

借款银行	金额
民生银行广州分行	134,632,081.34
合 计	134,632,081.34

注1：企业向民生银行广州科技园支行存入保证金人民币146,970,000.00元，作为上述长期借款的保证金。

—截至2018年12月31日，公司抵押借款余额合计196,700,111.25元，明细列示如下：

借款银行	金额
民生银行广州分行	196,700,111.25
合 计	196,700,111.25

注2：企业以以下房产：广州市天河区中山大道科新路2号房产【粤房地权证穗字第0940018706号】以及上海市金闸路168号房产【沪房地浦字（2016）第287157号】向民生银行广州分行进行抵押。

—截至2018年12月31日，公司质押借款余额合计15,040,725.41元，明细列示如下：

借款银行	金额
Luminor Bank AS	15,040,725.41
合 计	15,040,725.41

注3：公司于2018年11月6日向Luminor Bank AS进行质押借款，有效期至2021年12月20日。该质押借款原则上以公司的所有动产作为质押，包括但不限于以下特别声明的几项商业承诺：第1、商业承诺，金额21,000,000.00爱沙尼亚元 第2、商业质押，金额10,000,000.00爱沙尼亚元 第3、商业质押，金额23,764,000.00爱沙尼亚元 第4、商业质押，金额1,700,000.00欧元 第5、商业质押，金额3,000,000.00欧元 第6、商业承诺，金额1,300,000.00欧元 第7、商业承诺，金额3,900,000.00欧元。在行使质押权之前，公司对质押财产保留正常经营过程中的处分权。

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	137,829,563.97	
合计	137,829,563.97	

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

单位：元

公司债券 (注1)	100.00	2018-12-24	3年	120,000,000.00		120,000,000.00	147,000.00	31,722.57			116,416,458.42
公司债券 (注2)	784.73	2018-12-21	3年	62,778,678.56		21,360,445.38	52,660.17				21,413,105.55
合计	--	--	--	182,778,678.56		137,598,181.23	199,660.17	31,722.57			137,829,563.97

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

注1：该债券系集团内母公司在国内发行的债券。

注2：该债券系集团内孙公司Magnetic MRO AS在爱沙尼亚发行的债券。

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,499,498.40	
合计	1,499,498.40	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	1,499,498.40	

其他说明：

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

40、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、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
政府补助	15,105,869.50		2,148,483.76	12,957,385.74	政府补助
合计	15,105,869.50		2,148,483.76	12,957,385.74	--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 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	530,500.00			335,000.00			195,500.00	与资产相关
广州市经济贸易委员会总部企业办公用房补贴	4,870,145.65			137,510.04			4,732,635.61	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	19,166.67			10,000.00			9,166.67	与资产相关
广州市战略性新兴产业项目资金	1,875,000.00			375,000.00			1,500,000.00	与资产相关
张江国家自主创新示范区专项发展资金	1,426,558.80			321,176.47			1,105,382.33	与资产相关
上海市战略性新兴产业重点项目补助	6,384,498.38			969,797.25			5,414,701.13	与资产相关
合计	15,105,869.50			2,148,483.76			12,957,385.74	

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、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	239,988,992.00				-37,022.00	-37,022.00	239,951,970.00

其他说明：

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

46、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）	208,650,703.44	1,790,731.90	516,495.18	209,924,940.16
其他资本公积	1,544,424.79	2,390,998.34	1,790,731.90	2,144,691.23
合计	210,195,128.23	2,390,998.34	516,495.18	212,069,631.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

——2017年7月12日，公司授予43名激励对象人民币普通股(A股)46.30万股，授予价格26.87元/股。公司股份支付本期分摊期间为2018年1月1日至2018年12月31日，分摊股权激励费用为2,390,998.34元，增加资本公积-其他资本公积。同时，根据股权激励计划中2017-2020年限制性股票成本摊销情况，首期解锁限制性股票对应的资本公积-其他资本公积为1,790,731.90元，解锁时转入资本公积-股本溢价。

——根据公司2018年5月召开的第三届董事会第二十三次会议决议和修改后公司章程的规定，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票35,944股，其中对王剑持有的全部未解除限售的限制性股票的回购价格为14.9510元/股，对高瞻持有的全部未解除限售的限制性股票的每股回购价格为14.9510元/股加上银行同期存款利息，公司以货币方式分别归还王剑、高瞻人民币268,700.00元、271,722.88元，共计人民币540,422.88元，其中支付给高瞻的银行同期存款利息3,022.88元，同时分别减少股本人民币35,944元，资本公积人民币501,456.00元；根据公司2018年9月召开的第三届董事会第三十一次会议决议和修改后公司章程的规定，公司回购注销部分激励对象陈志群因业绩未达成对应的限制性股票1,078股，每股回购价格为14.9510元/股加上银行同期存款利息，公司以货币方式归还陈志群人民币16,400.00元，其中支付给陈志群的银行同期存款利息282.82元，同时分别减少股本人民币1,078.00元，资本公积人民币15,039.18元。以上两次回购注销导致减少资本公

积-股本溢价共计516,495.18元。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	12,440,810.00		4,108,087.00	8,332,723.00
合计	12,440,810.00		4,108,087.00	8,332,723.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年6月15日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《广州航新航空科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，同意授予43名激励对象人民币普通股(A股)46.30万股，每股授予价格为人民币26.87元，合计12,440,810.00元。因公司授予的上述限制性人民币普通股（A股）股票尚处于等待期，故本期将上述限制性人民币普通股（A股）股票计入库存股。

根据公司2018年5月召开的第三届董事会第二十三次会议决议和修改后公司章程的规定，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票35,944股，其中对王剑持有的全部未解除限售的限制性股票的回购价格为14.9510元/股，对高瞻持有的全部未解除限售的限制性股票的每股回购价格为14.9510元/股加上银行同期存款利息，公司以货币方式分别归还王剑、高瞻人民币268,700.00元、271,722.88元，共计人民币540,422.88元，其中支付给高瞻的银行同期存款利息3,022.88元。约定解锁期限前已回购限制性股票537,400.00元，待解锁限制性股票为11,903,410.00元。根据股权激励计划，2018年7月12日应解锁限制性人民币普通股（A股）股票为总额的30%，故2018年12月31日计入库存股限制性人民币普通股（A股）股票金额为8,332,723.00元。

根据公司2018年9月召开的第三届董事会第三十一次会议决议和修改后公司章程的规定，公司回购注销部分激励对象陈志群因业绩未达成对应的限制性股票1,078股，每股回购价格为14.9510元/股加上银行同期存款利息，公司以货币方式归还陈志群人民币16,400.00元，其中支付给陈志群的银行同期存款利息282.82元。根据股权激励计划及考核结果，解除限售比例为80%，剩余20%公司回购注销。

48、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、将重分类进损益的其他综合收益	-452,614.98	-4,006,817.16			-4,006,817.16		-4,459,432.14
外币财务报表折算差额	-452,614.98	-4,006,817.16			-4,006,817.16		-4,459,432.14
其他综合收益合计	-452,614.98	-4,006,817.16			-4,006,817.16		-4,459,432.14

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：

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、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	45,287,632.64	2,074,688.02		47,362,320.66
合计	45,287,632.64	2,074,688.02		47,362,320.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	419,743,303.82	401,385,670.73
调整后期初未分配利润	419,743,303.82	401,385,670.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,301,812.03	66,696,636.25
减：提取法定盈余公积	2,074,688.02	8,418,003.16
应付普通股股利		39,921,000.00
期末未分配利润	467,970,427.82	419,743,303.82

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。

52、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	705,567,585.21	472,695,022.09	466,438,189.20	269,484,419.85
其他业务	49,022,112.74	35,876,154.49	6,942,616.96	1,547,725.72

合计	754,589,697.95	508,571,176.58	473,380,806.16	271,032,145.57
----	----------------	----------------	----------------	----------------

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		2,058.01
城市维护建设税	973,142.17	978,457.29
教育费附加	559,884.02	545,155.09
房产税	2,090,662.56	1,647,350.64
土地使用税	156,577.34	156,577.50
车船使用税	3,420.00	2,028.00
印花税	534,148.92	240,876.53
地方教育附加	347,610.76	363,436.71
堤围防护费	41,727.17	771.80
境外地方及州政府税	23,040.99	
合计	4,730,213.93	3,936,711.57

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	928,403.67	1,995,032.16
会务办公费	2,566,769.47	2,932,497.71
人工费用	6,545,591.19	4,906,391.72
运杂费	3,118,844.96	3,125,299.03
差旅交通费	859,923.17	2,090,702.51
广告宣传费	5,942,044.58	2,728,389.90
其他	87,341.82	395,607.51
合计	20,048,918.86	18,173,920.54

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人工费用	60,437,009.33	38,661,878.30
会务办公费	34,150,290.66	19,943,425.18
差旅交通费	13,887,349.23	8,568,671.04
折旧摊销费	10,790,740.19	7,165,904.07
业务招待费	3,341,296.47	2,080,666.87
中介费	16,674,493.78	4,673,322.92
培训费	2,522,957.01	1,522,172.66
股份支付	2,390,998.34	1,544,424.79
其他	7,419,215.82	4,651,878.73
合计	151,614,350.83	88,812,344.56

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,557,338.64	15,712,084.52
会务办公费	1,980,979.69	734,355.34
差旅交通费	687,802.41	806,341.46
折旧摊销费	10,226,838.47	6,168,882.54
业务招待费	36,228.00	159,535.64
培训费	109,763.05	144,111.75
物料消耗	1,220,280.40	1,168,919.47
其他	1,658,337.78	1,838,263.02
合计	31,477,568.44	26,732,493.74

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,815,920.19	317,101.09
减：利息收入	6,250,502.91	705,010.59
汇兑损益	-25,394,247.16	837,967.22
其他	4,097,109.50	422,614.91
合计	-7,731,720.38	872,672.63

其他说明：

58、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	15,966,348.51	9,142,439.69
二、存货跌价损失	12,323,112.68	7,439,879.17
合计	28,289,461.19	16,582,318.86

其他说明：

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	8,706,671.52	9,230,902.23
政府补助	12,762,983.76	13,535,258.14
合计	21,469,655.28	22,766,160.37

60、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	2,372,629.02	2,435,355.44
理财产品投资收益	361,976.73	562,590.25
合计	2,734,605.75	2,997,945.69

其他说明：

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-41,055.50	18,767.17

63、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
政府补助	2,400,240.16	675,498.40	2,400,240.16
无须支付的负债	686,798.92	453,540.95	686,798.92
其他	53,548.79	82,627.37	53,548.79
合计	3,140,587.87	1,211,666.72	3,140,587.87

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
2015 年度浦 东新区企业 职工职业培 训财政补贴 及 2016 年度 培训项目补 贴				否	否	12,787.32	71,397.06	与收益相关
广州开发区 服务外包扶 持资金				否	否	223,089.00	31,289.00	与收益相关
上海市祝桥 镇人民政府 扶持资金				否	否		440,000.00	与收益相关
社保中心稳 岗补贴款				否	否	177,363.84	132,812.34	与收益相关
上海市祝桥 镇招商育财 激励款				否	否	587,000.00		与收益相关
2017 年度高 新技术企业 认定通过奖 励资金（区 级）（第一批）						1,400,000.00		与收益相关

其他说明：

64、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
报废固定资产净损失	56,603.30	48,916.00	
捐赠、赞助支出	510,000.00	100,000.00	
罚款及滞纳金支出	73,635.43	1,133.83	
其他支出		0.09	
合计	640,238.73	150,049.92	

其他说明：

65、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	3,373,930.07	10,535,726.28
递延所得税费用	-8,710,197.06	-2,744,244.63
合计	-5,336,266.99	7,791,481.65

(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	44,253,283.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,637,992.48
子公司适用不同税率的影响	395,124.49
调整以前期间所得税的影响	-724,624.30
非应税收入的影响	-8,107,700.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	617,464.54
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	1,166,965.82
研发费加计扣除的影响	-5,462,851.49
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	141,362.33
所得税费用	-5,336,266.99

其他说明

66、其他综合收益

详见附注 48。

67、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	742,846.20	705,010.59
收到的补贴收入	13,014,740.16	12,863,945.77
收到的往来款等	3,797,404.70	
合计	17,554,991.06	13,568,956.36

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	13,503,327.67	13,267,528.82
付现管理费用等	104,591,746.11	41,591,733.92
支付往来款	1,366,288.74	711,012.67
合计	119,461,362.52	55,570,275.41

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
与资产相关的政府补助		5,611,500.00
收到的股东借款	147,798,910.00	
合计	147,798,910.00	5,611,500.00

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
支付的定期保函保证金	146,970,000.00	
支付的股权回购款	553,517.18	
支付的债券发行费用	3,916,000.00	
偿还的股东借款	112,599,765.36	
合计	264,039,282.54	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	49,589,550.16	66,291,207.07
加：资产减值准备	28,289,461.19	16,582,318.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,060,960.07	21,385,958.08
无形资产摊销	9,303,367.02	3,401,523.21
长期待摊费用摊销	888,584.37	431,064.67
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）	41,055.50	-18,767.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	56,603.30	48,916.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,704,238.27	317,101.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,734,605.75	-2,997,945.69

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,710,197.06	-2,713,016.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,932,049.90	-50,438,132.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,947,250.14	-153,251,507.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,651,277.97	1,800,964.68
其他	2,390,998.34	1,544,424.79
经营活动产生的现金流量净额	-39,756,483.20	-97,615,890.42
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	155,020,348.17	81,940,930.77
减：现金的期初余额	81,940,930.77	164,840,676.61
减：现金等价物的期初余额		18,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	73,079,417.40	-100,899,745.84

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	337,174,873.75
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,432,481.33
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	330,742,392.42

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	155,020,348.17	81,940,930.77
其中：库存现金	226,064.43	95,342.34
可随时用于支付的银行存款	154,794,283.74	81,845,588.43
三、期末现金及现金等价物余额	155,020,348.17	81,940,930.77

其他说明：

69、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：

70、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	147,506,963.86	保证金，不可随时支取
固定资产	121,868,335.88	抵押借款/反担保
投资性房地产	7,422,973.52	保函抵押
应收账款	9,972,820.00	质押借款
合计	286,771,093.26	--

其他说明：

71、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
货币资金	--	--	11,077,413.09
其中：美元	866,045.34	6.8632	5,943,842.38
欧元	637,270.41	7.8473	5,000,852.09
港币	100,436.02	0.8762	88,002.04
丹麦克朗	23,748.38	1.0508	24,954.80
英镑	2,277.70	8.6762	19,761.78
应收账款	--	--	

其中：美元	14,331,214.35	6.8632	98,357,990.33
欧元	8,696,791.85	7.8473	68,246,334.68
港币			
英镑	754,147.57	8.6762	6,543,135.15
其他应收款			
欧元	52,728.51	7.8473	413,776.44
英镑	120,000.00	8.6762	1,041,144.00
长期应收款			
欧元	4,847,663.59	7.8473	38,041,070.49
短期借款			
欧元	5,630,010.38	7.8473	44,180,380.45
一年内到期的非流动负债			
欧元	1,250,808.07	7.8473	9,815,466.17
应付利息			
欧元	12,112.14	7.8473	95,047.60
应付账款			
波兰兹罗提	117.86	1.8271	215.34
丹麦克朗	35,966.66	1.0508	37,793.77
瑞典克朗	11,454.00	0.7614	8,721.08
瑞士法郎	2,740.93	6.9494	19,047.82
美元	9,241,152.51	6.8632	63,423,877.91
欧元	4,988,363.35	7.8473	39,145,183.72
英镑	406,766.21	8.6762	3,529,184.99
其他应付款			
欧元	105,229.78	7.8473	825,769.65
英镑	72,264.73	8.6762	626,983.25
应付债券			
欧元	2,722,000.00	7.8473	21,360,350.60
长期应付款			
欧元	191,083.78	7.8473	1,499,491.75
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	44,140,666.71	7.8473	346,385,053.87
港币			

--	--	--	--

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

本公司重要的境外经营实体为Magnetic MRO AS，经营地为爱沙尼亚，记账本位币为欧元

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
航空综合保障系统产品集成 组装工艺设计项目经费	335,000.00	其他收益	335,000.00
上海张江国家自主创新示范 区专项发展资金	321,176.47	其他收益	321,176.47
广州市经济贸易委员会总部 企业办公用房补贴	137,510.04	其他收益	137,510.04
上海市战略性新兴产业重点 项目补助	969,797.25	其他收益	969,797.25
广州市开发科技和信息化局 拨省工程中心项目配套资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
2017年广州市企业研发后补 助专题区级财政补助资金（第 一批）	594,500.00	其他收益	594,500.00
广州市开发科技和信息化局 拨省工程中心项目2018年配 套资金？	900,000.00	其他收益	900,000.00
广州市开发科技和信息化局 2018年促进经济发展专项资 金？	4,120,000.00	其他收益	4,120,000.00
广州市工业和信息化委关于 飞机维修研究拨款补助？	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00

2013 年广州市战略性新兴产业项目资金	375,000.00	其他收益	375,000.00
增值税退税	8,706,671.52	其他收益	8,706,671.52
2015 年度浦东新区企业职工职业培训财政补贴及 2016 年度培训项目补贴	12,787.32	营业外收入	12,787.32
广州开发区服务外包扶持资金	223,089.00	营业外收入	223,089.00
社保中心稳岗补贴款	177,363.84	营业外收入	177,363.84
上海市祝桥镇招商育财激励款	587,000.00	营业外收入	587,000.00
合计	22,469,895.44		22,469,895.44

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

74、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
Magnetic MRO AS	2018 年 04 月 30 日	337,174,873.75	100.00%	现金购买	2018 年 04 月 30 日	见下方注 1	356,187,358.32	15,647,066.85

其他说明：

注1：购买日的确定依据系：当对被并购企业经营和财务政策拥有决策权，已支付全部股权转让款，且工商登记变更已完成

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	337,174,873.75
合并成本合计	337,174,873.75
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	84,491,874.58
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	252,682,999.17

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本次收购Magnetic MRO AS100%股权，构成非同一控制下企业合并。本公司依据深圳市国策资产评估有限公司出具的资产评估报告（报告编号：深国策资评字 SZ[2018]090009号）确认Magnetic MRO AS合并日各项可辨认资产、负债的公允价值，其与Magnetic MRO AS 2018年4月30日可辨认净资产账面价值份额的差额确认为商誉。

大额商誉形成的主要原因：

本次收购Magnetic MRO AS100%股权，构成非同一控制下企业合并。收购价款4,344.4212万欧元作为合并成本，其与Magnetic MRO AS 2018年4月30日可辨认净资产账面价值份额的差额252,682,999.17元确认为商誉。

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
货币资金	6,432,481.33	6,432,481.33
应收款项	64,171,242.67	64,171,242.67
存货	53,554,027.21	53,554,027.21
固定资产	38,494,043.27	38,494,043.27
无形资产	1,077,891.92	1,077,891.92
预付款项	17,605,019.45	17,605,019.45
应收利息	1,338,533.11	1,338,533.11
其他应收款	10,866,575.92	10,866,575.92
其他流动资产	5,056,758.12	5,056,758.12
长期应收款	31,752,636.89	31,752,636.89
长期股权投资	11,884,695.90	11,884,695.90
在建工程	2,118,576.86	2,118,576.86
其他非流动资产	126,094.57	126,094.57
借款	63,507,743.43	63,507,743.43
应付款项	44,635,765.36	44,635,765.36
预收款项	27,632,387.71	27,632,387.71
应付职工薪酬	12,811,380.53	12,811,380.53
应交税费	3,152,550.09	3,152,550.09

应付利息	119,546.03	119,546.03
其他应付款	5,189,429.23	5,189,429.23
一年内到期的非流动负债	1,309,226.21	1,309,226.21
长期应付款	1,628,674.05	1,628,674.05
净资产	84,491,874.58	84,491,874.58
取得的净资产	84,491,874.58	84,491,874.58

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本次收购Magnetic MRO AS100%股权，构成非同一控制下企业合并。本公司依据深圳市国策资产评估有限公司出具的资产评估报告（报告编号：深国策资评字 SZ[2018]090009号）确认Magnetic MRO AS合并日各项可辨认资产、负债的公允价值。

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	天津	天津	航空机载设备的	100.00%		设立

技有限公司			维修、加改装服务			
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	航空、机电产品贸易及技术咨询服务		100.00%	设立
北京航新航宇航空科技有限公司	北京	北京	航空、机电产品贸易及技术咨询服务	85.00%		设立
广州航新航空技术有限公司	广州	广州	航空、机电产品贸易及技术咨询服务	100.00%		设立
广州航新测控科技有限公司	广州	广州	航空、机电产品贸易及技术咨询服务	100.00%		设立
珠海航新航空投资有限公司	珠海	珠海	股权投资、投资管理、资产管理、创业投资、投资咨询	100.00%		设立
Magnetic MRO AS	爱沙尼亚	爱沙尼亚	航空维修业务和航空资产管理业务		100.00%	非同一控制下合并
MAC AERO INTERIORS LTD	英国	英国	飞机内部装饰的设计和生		100.00%	间接持股
Magnetic Leasing	爱尔兰	爱尔兰	飞机零部件租赁		100.00%	间接持股

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：

广州航新信息科技有限公司于2018年11月19日变更名称为广州航新航空技术有限公司。

(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	

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

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：	--	--
投资账面价值合计	71,454,200.34	45,862,470.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-408,269.66	
--综合收益总额	-408,269.66	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	48,307,306.98	14,780,921.80
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,780,898.68	2,435,355.44
--综合收益总额	2,780,898.68	2,435,355.44

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、其他应收款、应付账款、其他应付款等，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五相关项目，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。本公司承受的外汇风险主要与美元、欧元、港币相关，其中除子公司MMRO主要以欧元进行销售与采购，子公司航新航空服务有限公司主要以美元进行销售与采购外，本公司的其他业务活动主要以人民币计价结算。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。截至2018年12月31日，除附注五、52所述外币货币性项目外，本公司的资产或负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

—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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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。

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、1、(1)。。

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、3、(1)。

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
Magnetic Parts Trading Ltd .	联营公司
北京德风新征程科技有限公司	联营公司
天弘航空科技有限公司	合营公司

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
吕海波	公司董事、副总经理

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	采购原材料	10,664.22	300,000.00	否	173,246.16
天弘航空	采购原材料	711,470.88	30,000,000.00	否	
北京德风	采购软件开发服务	2,358,490.50	3,000,000.00	否	

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	机载设备维修、器材销售等	889,719.51	739,321.83
天弘航空	机载设备维修	282,336.11	
MPTL	航材销售	7,960,424.21	
MPTL	管理服务费	2,252,215.52	

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				
卜范胜	69,100,000.00	2018年05月09日	2019年05月09日	股东借款

柳少娟	21,797,330.00	2018年05月09日	2019年05月09日	股东借款
黄欣	22,797,250.00	2018年05月09日	2019年05月09日	股东借款
李凤瑞	16,300,000.00	2018年05月09日	2019年05月09日	股东借款
拆出				
Magnetic Parts Trading Limited	34,265,305.57	2017年07月20日	2024年07月20日	给关联方提供借款

(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	7,758,783.80	8,663,346.33

(8) 其他关联交易

股份期权激励：

—公司拟以全资子公司MMRO公司股份期权对MMRO三名核心管理人员吕海波、Risto M äets、Filip Stanisic（以上合称“激励对象”或“期权持有人”）进行股份期权激励（以下简称“本次激励”）。MMRO将与激励对象签署《期权协议》，授予激励对象以约定价格认购合计不超过40,882股MMRO股份（占MMRO当前总股数的比例不超过24%）的权利；行权期为双方签署《期权协议》后第4年至第15年内的任意时间，但MMRO有权在前述期间内确定每一年度内特定的行权时间段；行权价格等于公司2018年购买MMRO 100%股份时的每股收购价格与2018年（包括）开始至期权行使通知日前一会计年度的每股净利润之和，其中公司2018年收购时的每股收购价格为255.04欧元/股；可行权数量根据MMRO 2018-2022年业绩达成情况，按照双方在《期权协议》附件中约定的业绩考核目标的完成情况确定。

—本次激励的期权股来源为原股东转让，公司将在行权前通过全资子公司航新航空服务有限公司（以下简称“香港航新”）向MMRO转让对应股份用于激励。实施完毕后，MMRO总股数不变，香港航新将持有129,460股，占其总股数的76%（按所授予期权全部行权计算）。

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	379,604.41	18,980.22	295,935.96	14,796.80

应收账款	天弘航空科技有限 公司	233,878.80	11,693.94		
应收账款	Magnetic Parts Trading Limited	1,523,127.54	76,156.38		
预付款项	北京德风新征程科 技有限公司	2,100,000.00			
长期应收款	Magnetic Parts Trading Limited	38,041,239.29			

(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	5,689.65	73,580.34
应付账款	天弘航空科技有限公司	8,448.28	
其他应付款	卜范胜	20,923,642.05	
其他应付款	黄欣	6,885,218.37	
其他应付款	柳少娟	6,597,447.97	
其他应付款	李凤瑞	4,924,496.11	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	237,748.00
公司本期失效的各项权益工具总额	37,022.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	合同剩余期限：31 个月

其他说明

(1) 根据第三届董事会会议于2017年7月12日审议通过了《广州航新航空科技股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意授予43名激励对象46.30万股限制性股票，授予日为2017年7月12日，价格为26.87元/股。

(2) 本次激励计划有效期为自授予日起4年，首次授予限制性股票上市之日满12个月后分三期解锁，每期解锁的比例分别为30%、30%、40%，解锁条件分为公司层面业绩考核和个人层面绩效考核：本公司层面业绩考核以2017年-2019年各年度与2016

年营业收入相比，营业收入增长率分别不低于10%、20%、30%；若各年度本公司层面业绩考核达标，各子公司激励对象根据前一年实际实现营业收入对比预测营业收入的完成率确定解除限售比例，完成率考核结果划分为完成率 $\geq 90\%$ 、 $90\% >$ 完成率 $\geq 75\%$ 、完成率 $< 75\%$ 三档，相应解除限售比例分别为100%、80%、0；个人层面绩效考核以激励对象持有股权按其个人上一年度的绩效考核结果确定解除限售比例，绩效考核结果划分为优秀、良好、不合格三档，相应解除限售比例分别为100%、80%、0；激励对象考核当年未解除限售的限制性股票，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上同期银行存款利息之和。

(3) 公司2017年第三次临时股东大会审议通过的2017年半年度权益分派方案为：公司拟以公司总股本133,070,000股为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增8股，共计转增106,456,000股；不派发现金，不送红股。由于公司已于2017年9月6日完成2017年限制性股票激励计划首次授予登记工作，公司总股本增加至133,533,000股。按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司2017年半年度权益分派方案调整为：以公司现有总股本133,533,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7.972261股。调整后限制性股票的回购价格为 14.9510 元/股，股数变更为832,116.00股。

(4) 根据公司2018年5月召开的第三届董事会第二十三次会议决议和修改后公司章程的规定，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票35,944股，其中对王剑持有的全部未解除限售的限制性股票的回购价格为14.9510元/股，对高瞻持有的全部未解除限售的限制性股票的每股回购价格为14.9510 元/股加上银行同期存款利息，公司以货币方式分别归还王剑、高瞻人民币268,700.00元、271,722.88元，共计人民币540,422.88元，其中支付给高瞻的银行同期存款利息3,022.88元，同时分别减少股本人民币35,944元，资本公积人民币501,456.00元；根据公司2018年9月召开的第三届董事会第三十一次会议决议和修改后公司章程的规定，公司回购注销部分激励对象陈志群因业绩未达成对应的限制性股票1,078股，每股回购价格为14.9510 元/股加上银行同期存款利息，公司以货币方式归还陈志群人民币16,400.00元，其中支付给陈志群的银行同期存款利息282.82元，同时分别减少股本人民币1,078.00元，资本公积人民币15,039.18元。以上两次回购注销导致减少资本公积-其他资本公积共计516,495.18元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔模型来计算期权理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,144,691.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,390,998.34

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、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

——截至2018年12月31日，公司子公司广州航新航空技术有限公司注册资本为人民币50,000,000.00元，实收资本为人民币0.00元，公司持股比例为100%，公司实缴0.00元，根据章程规定，尚有50,000,000.00元需在2058年5月30日前缴足；公司子公司广州航新测控科技有限公司注册资本为人民币5,000,000.00元，实收资本为人民币0.00元，公司持股比例为100%，公司实缴0.00元，根据章程规定，尚有50,000,000.00元需在2037年5月5日前缴足。

——公司子公司珠海航新拟出资 4,000 万元与广东空港城投资有限公司等共同出资设立天弘航空科技有限公司，珠海航新已于2018年1月与2月分别实缴出资200万元，2400万元，根据章程规定，尚有1400万元需在2022年4月30日前缴足。

——公司子公司Magnetic MRO AS因开展业务需要，与塔林机场签订有不可撤销的经营性租赁合同。依合同约定，MMRO未来最低应支付的租金汇总如下：

	2018年12月31日
一年以内	11,422,095.28
一至二年	11,186,698.78
二至三年	11,139,619.48
三年以上	50,058,050.87
合 计	83,806,464.41

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

——公司报告期内不存在需要披露的或有事项。

(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

十五、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

拟分配的利润或股利	3,119,375.61
-----------	--------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司通过位于爱沙尼亚的下属全资孙公司Magnetic MRO AS向ACT INVESTMENTS 3 B.V.以现金支付方式收购其持有的DIRECT MAINTENANCE HOLDING B.V全部股权，交易双方于2019年2月15日签订了《股份购买协议》，收购总金额为930.52万欧元。截止至2019年3月5日，公司全资孙公司Magnetic MRO AS已按照《股份购买协议》的约定支付了930.52万欧元，本次交易的股权过户手续也已完成，DIRECT MAINTENANCE HOLDING B.V成为Magnetic MRO AS的全资子公司。

十六、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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,306,926.37	3,306,200.00
应收账款	247,832,964.29	227,656,164.83

合计	252,139,890.66	230,962,364.83
----	----------------	----------------

(1) 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		1,500,000.00
商业承兑票据	4,306,926.37	1,806,200.00
合计	4,306,926.37	3,306,200.00

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
银行承兑票据	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

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

(2) 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	274,660,691.14	100.00%	26,827,726.85	9.77%	247,832,964.29	244,326,878.88	100.00%	16,670,714.05	6.82%	227,656,164.83
合计	274,660,691.14	100.00%	26,827,726.85	9.77%	247,832,964.29	244,326,878.88	100.00%	16,670,714.05	6.82%	227,656,164.83

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	128,640,552.30	6,432,027.62	5.00%
1 至 2 年	102,294,494.65	10,229,449.46	10.00%
2 至 3 年	26,539,872.28	5,307,974.46	20.00%
3 至 4 年	13,090,832.24	3,927,249.67	30.00%
4 至 5 年	1,862,051.28	931,025.64	50.00%
合计	272,427,802.75	26,827,726.85	9.85%

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	2,232,888.39	-	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	2,232,888.39	-	

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 10,157,012.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,164,888.22	
应收股利	52,500,000.00	2,587,511.78
其他应收款	244,203,276.45	1,192,002.03
合计	299,868,164.67	3,779,513.81

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期保函保证金利息	3,164,888.22	
合计	3,164,888.22	

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

(2) 应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州航新电子有限公司	35,000,000.00	
上海航新航空机械技术有限公司	11,000,000.00	2,587,511.78
天津航新航空科技有限公司	5,000,000.00	
哈尔滨航卫航空科技有限公司	1,500,000.00	
合计	52,500,000.00	2,587,511.78

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

(3) 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	244,219,361.25	100.00%	16,084.80	0.01%	244,203,276.45	1,221,875.82	100.00%	29,873.79	2.44%	1,192,002.03
合计	244,219,361.25	100.00%	16,084.80	0.01%	244,203,276.45	1,221,875.82	100.00%	29,873.79	2.44%	1,192,002.03

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	321,696.00	16,084.80	5.00%
合计	321,696.00	16,084.80	5.00%

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	243,897,665.25	-	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	243,897,665.25	-	

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元；本期收回或转回坏账准备金额 13,788.99 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
保证金及押金	229,731.00	212,281.00
备用金	29,852.79	11,654.00
往来款	243,959,777.46	997,940.82
合计	244,219,361.25	1,221,875.82

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	并表方	204,403,265.25	1 年以内	83.70%	
第二名	并表方	35,994,400.00	1 年以内	14.74%	
第三名	并表方	3,400,000.00	1 年以内	1.39%	
第四名	非关联方	110,000.00	1 年以内	0.05%	5,500.00
第五名	非关联方	62,112.21	1 年以内	0.03%	3,105.61
合计	--	243,969,777.46	--	99.91%	8,605.61

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	384,911,691.77		384,911,691.77	371,411,691.77		371,411,691.77
对联营、合营企业投资	45,376,038.76		45,376,038.76	45,862,470.00		45,862,470.00
合计	430,287,730.53		430,287,730.53	417,274,161.77		417,274,161.77

(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		
上海航新航宇机械技术有限公司	84,992,733.79			84,992,733.79		
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		
北京航新航宇航空科技有限公司	5,000,000.00	3,500,000.00		8,500,000.00		
珠海航新航空投资有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	371,411,691.77	13,500,000.00		384,911,691.77		

(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												
宁波梅山保税港区浩蓝云帆	45,862,470.00			-486,431.24							45,376,038.76	

投资管理 中心(有 限合伙)											
小计	45,862,47 0.00			-486,431. 24						45,376,03 8.76	
二、联营企业											
合计	45,862,47 0.00									45,376,03 8.76	

(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	141,732,069.02	78,732,268.45	202,565,934.19	122,234,683.13
其他业务	4,798,640.12	457,409.95	4,909,261.60	653,035.80
合计	146,530,709.14	79,189,678.40	207,475,195.79	122,887,718.93

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	52,500,000.00	62,587,511.78
权益法核算的长期股权投资收益	-486,431.24	-37,530.00
理财产品投资收益	323,600.00	446,206.68
合计	52,337,168.76	62,996,188.46

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-97,658.80	
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）	15,163,223.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,284,212.65	
委托他人投资或管理资产的损益	361,976.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	156,712.28	
减：所得税影响额	2,686,822.53	
少数股东权益影响额	-1,048.50	
合计	15,182,692.75	--

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	5.41%	0.2096	0.2096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.70%	0.1463	0.1463

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2018年度报告文本原件；
- 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会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、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；
- 五、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
二〇一九年四月二十五日