



星鑫航天

NEEQ:837107

湖南星鑫航天新材料股份有限公司

Hunan Xingxin New Aerospace Materials Co., Ltd.



半年度报告

—2016—

公司半年度大事记

- 1、2016年1月20日，公司取得编号为“16JB3052”《武器装备质量体系认证证书》，证书有效期为2016年1月20日至2018年12月31日。
- 2、2016年4月22日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。
- 3、2016年6月23日，公司股东黄明国、黄明亮及衡阳金鑫新材料科技有限合伙企业与浙江海翔药业股份有限公司（简称“海翔药业”）签订《股权收购意向书》，海翔药业拟以自有资金1.05亿元收购本公司25%股权。

目录

声明与提示	4
一、基本信息	
第一节公司概况	5
第二节主要会计数据和关键指标.....	6
第三节管理层讨论与分析.....	8
二、非财务信息	
第四节重要事项	13
第五节股本变动及股东情况.....	17
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	19
三、财务信息	
第七节财务报表	21
第八节财务报表附注.....	27

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	是
是否审计	否

豁免披露事项及理由

公司为三级保密资格单位，持有武器装备科研生产许可证等军工资质，公司主要业务收入来源于军品销售。根据《中华人民共和国保守国家秘密法》等相关法律法规的规定，本报告对于军品的型号、数量、价格、客户名称等涉密信息，通过代称、汇总表述、定性说明等方式进行披露，此种信息披露方式符合国家保守秘密规定和涉密信息公开披露的相关规定。公司对于各项应披露的财务数据及业务情况仍进行了详细的披露，上述处理后的信息既不会影响投资者对公司业务的理解及对公司价值的判断，亦不会存在泄密风险。

备查文件目录

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 3. 湖南星鑫航天新材料股份有限公司第一届董事会第七次会议决议。 4. 湖南星鑫航天新材料股份有限公司第一届监事会第五次会议决议。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	湖南星鑫航天新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Xingxin New Aerospace Materials Co., Ltd.
证券简称	星鑫航天
证券代码	837107
法定代表人	黄明国
注册地址	湖南省衡阳市雁峰区白沙洲工业园茅叶滩路 18 号
办公地址	湖南省衡阳市雁峰区白沙洲工业园茅叶滩路 18 号
主办券商	中国银河证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陆凯
电话	0734-8419999
传真	0734-8420240
电子邮箱	xxanm@xxanm.com
公司网址	http://www.xxanm.com
联系地址及邮政编码	湖南省衡阳市雁峰区白沙洲工业园茅叶滩路 18 号，421007

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 4 月 22 日
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	耐高温耐热复合材料、酚醛树脂、酚醛玻璃纤维模塑料及压制品、编织套管等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,910,000
控股股东	黄明国
实际控制人	黄明国
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	13
公司拥有的“发明专利”数量	3

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	16,984,941.87	14,887,961.26	14.09%
毛利率(%)	69.71	71.68	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,799,761.10	3,916,251.27	48.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,613,606.79	3,886,064.12	44.45%
加权平均净资产收益率(%) (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	10.43	9.60	-
加权平均净资产收益率(%) (归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	10.10	9.52	-
基本每股收益	0.53	0.39	35.90%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	85,112,470.10	82,656,993.41	2.97%
负债总计	26,336,803.81	29,959,736.00	-12.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,775,666.29	52,697,257.41	11.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.39	4.83	11.59%
资产负债率(%)	30.94	36.25	-
流动比率	2.11	1.70	-
利息保障倍数	21.62	7.75	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	18,257,925.15	-10,419,715.05	-
应收账款周转率	0.69	1.13	-
存货周转率	1.76	0.97	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率 (%)	2.97	5.64	-
营业收入增长率 (%)	14.09	-50.66	-
净利润增长率 (%)	48.09	-56.14	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用。

六、自愿披露

无。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为化学原料和化学制品制造业（代码为C26）。公司立足于化学原料和化学制品制造行业，是航天航空领域和兵器行业的军工配套供应商，主要从事耐高温耐热复合材料、酚醛树脂、酚醛玻璃纤维模塑料及压制品、编织套管等产品的研发、生产与销售，拥有13项专利及三级保密资格单位证书、武器装备科研生产许可证等军工资质，通过直销的方式主要面向中国航天科技集团公司、中国航天科工集团公司、中国航空工业集团公司和中国兵器工业集团公司的下属企业及研究院销售产品。

报告期内，公司开展主营业务的关键资源要素包括：

1、公司掌握高温耐热涂料制作技术，该技术为公司核心技术；此外公司还掌握高温耐热布的制作技术、高温耐热复合套管的制作技术、仪器、电连接器耐热套的技术、酚醛树脂改性技术等一系列生产产品所需技术。公司现拥有发明专利3项，实用新型专利10项。

2、公司拥有三级保密资格单位证书、武器装备科研生产许可证等一系列军工资质，同时还拥有安全生产许可证、排放污染物许可证、高新技术企业证书等其他业务资格和资质。公司资质齐备。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内：1、公司实现营业收入16,984,941.87元，和去年同期相比增加2,096,980.61元，上升14.09%，营业收入增加为今年的军品比去年同期增加，军品占营业收入的比率78.67%；2、营业成本占营业收入的比重为30.29%和去年同期比上升1.97%，成本比重上升其重要原因是，生产人工成本上升，今年公司福利及社保缴费均比上年增加；3、实现净利润5,799,761.10元，和去年同期相比上升48.09%，净利润上升其主要因素为报告期内主营业务收入比上年同期增加和营业外收入净增加385,662.33元，营业外收入增加的原因：（1）政府收益补贴比上年增加332,285.71元；（2）固定资产处置利得53,376.62元；4、报告期内，资产总额85,112,470.10元，比上年末增长2.97%，负债总额26,336,803.81元，比上年期末降低12.09%；5、公司现金流量情况，公司实现经营现金流量净额18,257,925.15元，比去年同期大幅度上升，原因是收到的其他经营活动有关的现金比上年同期增加16,782,181.32元；6、公司主营业务、主要产品和服务、商业模式未有发生重大变化，核心技术团队稳定。

三、风险与价值

（一）公司主要风险

1、涉密信息泄密风险

公司为三级保密资格单位，在生产经营中高度重视安全保密工作，制定和执行了各项严密有效的保密制度和措施来保护涉密信息，但一些极其意外情况的发生将可能导致有关涉密信息泄漏，从而对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：公司制定了《保密工作责任制规定》、《保密教育制度》、《涉密人员管理制度》、《国家秘密载体保密管理制度》、《保密要害部门部位保密管理制度》、《计算机、通信及办公自动化保密管理制度》、《宣传报道、涉密活动和涉外保密管理制度》、《保密监督检查制度》、《保密责任考核和奖惩制度》等一系列保密制度。通过物理保护措施、网络保护措施和加密保护措施等方式，对涉密信息进行多重保护。公司保密委员会亦将定期评估泄密风险，确保风险可控。

2、实际控制人控制风险

公司控股股东、实际控制人为黄明国，其直接持有公司 90.01% 股份，所代表的表决权足以对公司股东大会决议产生重大影响；同时，黄明国担任公司董事长兼总经理。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。

应对措施：公司目前已建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定完善了包括对外投资、对外担保、关联交易等管理制度和内控体系，能够有效保护中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权，避免实际控制人不当控制的风险。

3、公司规范治理和内部控制的风险

股份公司成立于 2014 年 12 月 11 日，股份公司建立健全了“三会制度”，但公司实际控制人与董事会、监事会、高级管理人员的多名成员之间具有亲属关系，相关人员可能凭借其对股东大会、董事会的控制对公司经营决策施加重大影响，公司存在相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：为防范规范公司治理、防范内部控制的风险，公司制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内控制度，从制度层面有效确保了公司治理机制的完善。同时，公司股东、董事、监事、高级管理人员将认真学习各项公司治理制度，提高规范意识与执行能力，保护公司及投资者权益。

4、客户集中风险

公司主营产品主要应用于我国的航天、航空领域和兵器制造行业，公司的主要客户包括中国航天科

技集团公司、中国航天科工集团公司、中国航空工业集团公司和中国兵器工业集团公司的下属企业及研究院。近两年，公司对前五名客户的合计销售额占主营业务收入的比重分别超过 70%，且前五名客户主要为中国航天科技集团公司下属企业及研究院，存在一定的客户集中风险。

应对措施：针对上述风险，公司将大力推进军工领域及民用领域新产品的研制及新客户的拓展，避免公司业务对大客户及军用领域的过度依赖。

5、收入波动风险

公司主要业务收入来自耐高温耐热复合材料的销售，耐高温耐热复合材料应用于我国的各类航天航空飞行器中火箭、导弹等所装备的各种电子仪表仪器和电缆网的热、磁防护。公司主要业务收入，与国家储备、发射各类航天航空飞行器中火箭、导弹等的数量计划息息相关。若国家减少航天航空飞行器中火箭、导弹等的生产、发射数量，公司的收入将受到影响。此外，国家储备与发射火箭、导弹等具有一定周期与不可预测性，企业不具有预期性，因此企业销售收入会存在一定波动性。

应对措施：随着我国经济的快速发展、综合国力的提升，国家建设航天强国战略的深入，国家太空安全战略的推进，以及国家战略导弹的不断升级换代，耐高温复合材料的需求规模会逐步提升。此外，在加强耐高温耐热复合材料销售同时，公司将积极拓展酚醛树脂等其他产品的市场，减少公司收入的波动性。

6、主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料中的苯酚和甲醛，均为大宗化工产品，市场价格波动较大，其价格波动会对公司生产经营造成一定的影响。如果公司原材料的成本上涨，公司的生产成本将相应增加；如果原材料的成本下降，将可能产生原材料存货的跌价损失。

应对措施：公司通过保持合理库存规模等方式加强对存货的管理，减少原材料价格波动给公司造成的风险。

7、环境保护风险

公司所属行业为化学原料和化学制品行业，需符合国家对化工行业的整体监管要求。公司一直重视对环境的保护，遵循国家及地方的环保法律法规。随着国家对环境保护的日益重视，未来国家可能制订并实施更为严格的环保法规，造成公司的环保支出增加、经营成本提高，对公司的利润水平带来一定的负面影响。此外，尽管公司严格执行相关环保法规及政策，但仍不能完全排除在环保方面出现意外情况的可能。若出现环保方面的意外事件，将会对公司造成一定损失。

应对措施：公司将严格执行相关环保法规及政策，在生产经营中，注意安全生产与环境保护。

8、安全生产风险

公司产品生产过程所使用的部分原料及部分生产环节涉及易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，产品生产过程中涉及高温、高压等工艺环节，对操作要求较高。尽管公司采用先进工艺，增设安全生产装置，建立完善、有效的安全生产管理制度，但是仍存在因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。

应对措施：公司注重安全生产工作，建立了安全生产相关制度。在生产过程中，公司严格执行安全生产相关制度，防止安全事故发生。

9、技术风险

公司主营产品主要应用于我国的航天、航空领域和兵器制造行业。随着航天事业不断发展，战略导弹的不断升级，客户对耐高温耐热材料的性能指标要求越来越高，需要公司不断提升自身的技术开发能力。若公司产品技术更新迟缓，市场竞争力将降低，存在导致公司业务收入下滑的风险。此外，虽公司目前人员配置能基本满足技术开发的需求，但核心技术人员数量仍待加强。若公司核心技术人员流失，将对公司的技术开发造成一定的影响。

应对措施：为保证公司技术开发的持续性与稳定性，公司除在内部积极培养核心技术人员外，还通过对外引进优秀人才等方式扩充公司的技术力量。同时，公司将逐步提高核心技术人员的各项福利待遇，稳定核心技术团队。

本期重大风险未发生重大变化。

（二）公司价值

1、军工资质

公司具有军工资质，现持有《三级保密资格单位证书》、《武器装备科研生产许可证》、《武器装备质量体系认证证书》。公司于2010年2月取得《装备承制单位注册证书》，该证书有效期至2014年2月；该证到期后，公司进行了续审。公司已于2014年12月通过装备承制单位资格续审现场审查，并整改验证合格，新装备承制单位注册证书正在办理当中。

公司的主要客户为中国航天科技集团公司、中国航天科工集团公司、中国航空工业集团公司和中国兵器工业集团公司的下属企业及研究院。公司具有的军工资质具有较强的竞争优势。

2、市场准入优势

公司的主要客户为军工企业，成为军工企业的供应商需要取得三级保密资格单位证书、武器装备科研生产许可证、装备承制单位注册证书和国军标认证等认证或证书。同时，航天设备与武器装备型号的研制与配套需要较长的周期且对质量具有较高的要求，这就决定了其供应商相对稳定。故与航天航空、武器装备配套的企业具有一定的门槛优势。

3、品牌优势

公司在耐高温耐热材料的研发与生产上，始终紧跟我国航天航空事业快速发展的步伐，在耐高温领域享有良好声誉，在行业中已形成了较强的品牌号召力。耐高温耐热复合材料已得到了中国航天科技集团公司等的认可，已经成功应用于“长征”系列运载火箭、“神舟”系列飞船、“嫦娥”系列月球探测卫星、“天宫一号”空间站、战略导弹等航天设备及武器装备上。公司生产的耐高温耐热复合材料产品在军品市场占有率较高，酚醛树脂系列产品在国内也有良好市场基础和声誉。公司在自己业务领域已形成了品牌。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	-
审计意见类型：	-
董事会就非标准审计意见的说明：无	

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	是	二、（一）
是否存在日常性关联交易事项	是	二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、 资产、资 源)	占用性质(借 款、垫支、其 他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归 还	是否为 挂牌前 已清理 事项
衡阳金鑫新材料科技有 限合伙企业	资金	借款	5,183,906.16	7,950,000.00	0.00	是	是
合计	-	-	5,183,906.16	7,950,000.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

衡阳金鑫新材料科技有限合伙企业（以下简称衡阳金鑫合伙企业）为公司股东，持有公司 8.34% 股份；此外，公司实际控制人黄明国为衡阳金鑫合伙企业普通合伙人、执行事务合伙人。

1、2015 年度，衡阳金鑫合伙企业向公司拆借资金 675.15 万元，拆借资金按同期贷款利率计算利息。

截至 2015 年 12 月 31 日，衡阳金鑫合伙企业归还公司 160.15 万元，2015 年期末欠公司本金及利息合计 5,183,906.16 元（其中本金余额 515 万元）。公司于 2016 年 3 月 4 日收回剩余本金 515 万元，于 2016 年 3 月 21 日收回全部利息。

2、2016 年 1 月，衡阳金鑫合伙企业向公司拆借 795 万元，公司已于 2016 年 3 月 21 日收回本金 795 万元，于 2016 年 3 月 21 日收回利息为 5.19 万元。

3、前述资金拆借，公司已于 2016 年 3 月 6 日召开第一届董事会第五次会议审议确认；已于 2016 年 3 月 21 日召开 2016 年第一次临时股东大会进行审议确认。

上述全部资金拆借，已于挂牌前清偿完毕；截至 2016 年 6 月 30 日，无余额。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	-	-
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他（房屋租赁）	6,000.00	3,000.00
总计	6,000.00	3,000.00

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
黄明国	黄明国为公司向镇江朴卓瑞诚投资中心（有限合伙）的 1,196 万元借款，提供连带责任保证担保。	11,960,000.00	是
总计	-	11,960,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2016 年 1 月 5 日，公司与镇江朴卓瑞诚投资中心（有限合伙）签订借款合同，镇江朴卓瑞诚投资中心（有限合伙）向公司提供借款 1,196 万元，黄明国为该笔借款提供连带责任保证担保。黄明国为该笔借

款提供连带责任保证担保，不损害公司利益。

公司与镇江朴卓瑞诚投资中心（有限合伙）的借款，及黄明国为该笔借款提供担保，公司已于2016年3月6日，召开第一届董事会第五次会议审议确认；公司于2016年3月21日，召开2016年第一次临时股东大会进行审议确认。

（四）承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人黄明国，公司股东衡阳金鑫合伙企业，以及公司董事、监事、高级管理人员分别出具避免同业竞争的承诺函，承诺避免同业竞争。

报告期内，承诺人均未发生违反同业竞争的承诺事项。

2、公司持股5%以上股东，董事、监事及高级管理人员出具如下《关于规范关联交易的承诺书》：

（1）本企业/本人将尽可能的避免和减少本企业/本人或本企业/本人控制的其他公司、企业或其他组织机构（以下简称“本企业/本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。

（2）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本企业/本人或本企业/本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。

（3）本企业/本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本企业/本人或本企业/本人控制的其他企业保证不利用本企业/本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移股份公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

（4）本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照股份公司股份挂牌之证券交易所相关规定本企业/本人被认定为股份公司关联方期间内有效。

衡阳金鑫合伙企业与公司发生临时关联资金拆借，发生资金拆借时未签订关联交易协议，也未履行关联交易决策程序。对于关联资金拆借，公司已召开董事会与股东大会进行审议，履行了相应的程序。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
衡国用（2015A）第06-00883号土地使用权	抵押	3,499,375.00	4.11%	已按 43000062100415052002 号《小企业最高额抵押合同》抵押给邮政储蓄银行，抵押时间为2015年5月23日至2021年5月22日。

衡国用(2014A)第 06-01165号土地使用权	抵押	8,075,766.62	9.49%	已按建衡银五一路抵字(2014)001号《最高额抵押合同》抵押给建设银行,抵押时间为2014年7月11日至2016年7月10日。
衡房权证雁峰区字第 08210988号—08210992 号房屋所有	抵押	17,039,817.35	20.02%	已按建衡银五一路抵字(2014)003号《最高额抵押合同》抵押给建设银行,抵押时间为2014年9月29日至2016年9月22日。
累计值	-	28,614,958.97	33.62%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例 (%)		数量	比例 (%)
无限售条件股份	无限售股份总数	3,410,000	31.26	0	3,410,000	31.26
	其中：控股股东、实际控制人	2,455,000	22.50	0	2,455,000	22.50
	董事、监事、高管	2,500,000	22.91	0	2,500,000	22.91
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,500,000	68.74	0	7,500,000	68.74
	其中：控股股东、实际控制人	7,365,000	67.51	0	7,365,000	67.51
	董事、监事、高管	7,500,000	68.74	0	7,500,000	68.74
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,910,000	-	0	10,910,000	-
普通股股东人数		3				

注：黄明国为公司控股股东、实际控制人，并担任公司董事长、总经理，期末持股 9,820,000 股，其中无限售条件股份为 2,455,000 股，有限售条件股份 7,365,000 股，其持股数同时计入控股股东、实际控制人项目和董事、监事、高管项目。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例 (%)	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄明国	9,820,000	0	9,820,000	90.01	7,365,000	2,455,000
2	黄明亮	180,000	0	180,000	1.65	135,000	45,000
3	衡阳金鑫新材料科技有限合伙企业	910,000	0	910,000	8.34	0	910,000
合计		10,910,000	0	10,910,000	100.00	7,500,000	3,410,000

前十名股东间相互关系说明：

股东黄明国与黄明亮系兄弟关系；黄明国为衡阳金鑫有限合伙企业的普通合伙人、执行事务合伙人，黄明亮为衡阳金鑫有限合伙企业的有限合伙人。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

黄明国直接持有公司 90.01% 股份，为公司控股股东，并担任公司董事长、总经理职务，为公司实际控制人。

黄明国，男，1968 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年 6 月毕业于中南工学院，大专学历。1989 年 7 月至 2003 年 4 月从事个体经营业务；2003 年 5 月至 2013 年 3 月在衡阳星鑫绝缘材料有限公司任执行董事、总经理；2013 年 3 月至 2014 年 12 月在衡阳星鑫航天新材料有限公司任执行董事、总经理；2014 年 12 月至 2015 年 9 月兼任湖南星鑫航天新材料股份有限公司财务总监；2015 年 6 月至今任衡阳金鑫新材料科技有限合伙企业执行事务合伙人；2014 年 12 月至今在湖南星鑫航天新材料股份有限公司任董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司控股股东与实际控制人为同一人，情况同控股股东。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄明国	董事长、总经理	男	49	大专	2014年12月至2017年12月	是
陆凯	董事、常务副总经理、董事会秘书	男	54	本科	2014年12月至2017年12月	是
黄明亮	董事、副总经理	男	51	高中	2014年12月至2017年12月	是
谢雄利	董事	男	40	高中	2014年12月至2017年12月	否
黄佩华	董事	男	31	大专	2014年12月至2017年12月	是
张尤	监事	男	44	大专	2014年12月至2017年12月	是
陶运祥	监事	男	35	高中	2014年12月至2017年12月	是
蒋亚利	监事	男	41	高中	2014年12月至2017年12月	是
廖基建	财务总监	男	65	大专	2015年9月至2017年12月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例（%）	期末持有股票期权数量
黄明国	董事长、总经理	9,820,000	0	9,820,000	90.01	-
黄明亮	董事、副总经理	180,000	0	180,000	1.65	-
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	91.66	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	67	65

核心员工变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	16,274,288.18	6,124,829.70
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	五、（二）	344,366.35	1,266,170.00
应收账款	五、（三）	24,159,149.13	25,342,734.00
预付款项	五、（四）	520,000.00	582,801.39
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、（五）	893,623.45	6,056,305.59
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（六）	2,695,372.00	3,163,944.08
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		44,886,799.11	42,536,784.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-

固定资产	五、（七）	28,141,259.51	27,856,777.74
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（八）	11,575,141.62	11,725,758.72
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、（九）	150,000.00	200,000.00
递延所得税资产	五、（十）	359,269.86	337,672.19
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		40,225,670.99	40,120,208.65
资产总计		85,112,470.10	82,656,993.41
流动负债：			
短期借款	五、（十一）	-	10,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、（十二）	347,873.56	302,082.37
预收款项	五、（十三）	500,980.00	1,547,620.29
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、（十四）	38,505.05	86,763.15
应交税费	五、（十五）	2,378,314.06	3,954,474.16
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、（十六）	11,965,774.00	663,438.89
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、（十七）	6,000,000.00	8,400,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		21,231,446.67	24,954,378.86
非流动负债：			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款	五、（十八）	4,800,000.00	4,800,000.00
预计负债		-	-
递延收益	五、（十九）	305,357.14	205,357.14
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		5,105,357.14	5,005,357.14
负债合计		26,336,803.81	29,959,736.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	10,910,000.00	10,910,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（二十一）	23,123,763.69	23,123,763.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、（二十二）	431,183.70	152,535.92
盈余公积	五、（二十三）	1,851,095.78	1,851,095.78
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十四）	22,459,623.12	16,659,862.02
归属于母公司所有者权益合计		58,775,666.29	52,697,257.41
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		58,775,666.29	52,697,257.41
负债和所有者权益总计		85,112,470.10	82,656,993.41

法定代表人：黄明国 主管会计工作负责人：廖基建 会计机构负责人：付萍

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		16,984,941.87	14,887,961.26
其中：营业收入	五、（二十五）	16,984,941.87	14,887,961.26
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		9,684,609.05	10,170,935.34
其中：营业成本	五、（二十五）	5,144,365.79	4,216,377.01
利息支出		-	-

手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、（二十六）	267,303.36	235,749.92
销售费用	五、（二十七）	501,824.91	700,158.75
管理费用	五、（二十八）	3,258,787.12	3,471,087.04
财务费用	五、（二十九）	368,343.46	724,843.21
资产减值损失	五、（三十）	143,984.41	822,719.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,300,332.82	4,717,025.92
加：营业外收入	五、（三十一）	421,376.62	35,714.29
其中：非流动资产处置利得		53,376.62	-
减：营业外支出	五、（三十二）	202,371.55	200.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,519,337.89	4,752,540.21
减：所得税费用	五、（三十三）	1,719,576.79	836,288.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,799,761.10	3,916,251.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		5,799,761.10	3,916,251.27
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
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		5,799,761.10	3,916,251.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,799,761.10	3,916,251.27

归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.53	0.39
（二）稀释每股收益		0.53	0.39

法定代表人：黄明国 主管会计工作负责人：廖基建 会计机构负责人：付萍

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		22,713,265.09	15,736,642.21
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	19,447,870.59	2,665,689.27
经营活动现金流入小计		42,161,135.68	18,402,331.48
购买商品、接受劳务支付的现金		4,720,775.72	4,951,158.75
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		2,062,549.11	2,234,773.24
支付的各项税费		6,970,163.22	8,831,816.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	10,149,722.48	12,804,298.26
经营活动现金流出小计		23,903,210.53	28,822,046.53
经营活动产生的现金流量净额		18,257,925.15	-10,419,715.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	五、（三十四）	75,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三十四）	5,150,000.00	-

投资活动现金流入小计		5,225,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、（三十四）	1,036,771.16	544,581.08
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,036,771.16	544,581.08
投资活动产生的现金流量净额		4,188,228.84	-544,581.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金	五、（三十四）	-	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十四）	468,000.00	-
筹资活动现金流入小计		468,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	五、（三十四）	12,400,000.00	2,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	五、（三十四）	364,695.51	724,843.21
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		-	-
筹资活动现金流出小计		12,764,695.51	3,324,843.21
筹资活动产生的现金流量净额		-12,296,695.51	6,675,156.79
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		10,149,458.48	-4,289,139.34
加：期初现金及现金等价物余额	五、（三十五）	6,124,829.70	5,382,939.40
六、期末现金及现金等价物余额		16,274,288.18	1,093,800.06

法定代表人：黄明国 主管会计工作负责人：廖基建 会计机构负责人：付萍

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

不适用。

二、报表项目注释

湖南星鑫航天新材料股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

公司名称：湖南星鑫航天新材料股份有限公司（简称“公司”或“本公司”）

统一社会信用代码：91430400753372343N

类型：股份有限公司（非上市）

注册资本：人民币 1,091 万元

法定代表人：黄明国

公司住所：衡阳市雁峰区白沙洲工业园茅叶滩路 18 号

经营范围：模塑料及其压制品、树脂、纺织套管、耐高温耐热材料、隐身伪装材料、新型陶瓷纤维及其复合材料等产品的制造与销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要产品：耐高温隔热材料、酚醛树脂系列、编织套管系列、模塑料及其压制品。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 8 月 25 日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自报告期末至少 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。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日的财务状况、2016 年度上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、应收票据和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
关联方组合	关联方，风险可控
账龄分析法组合	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账的比例
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独测试未减值的不计提坏账
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

（七）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（八）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19
电子设备	5	5	19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（九）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	土地使用权存续期间
办公软件	5 年	预计可使用期间
专利权	10 年	专利有效期间

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

（十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十一）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或

相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

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

（十二）收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入确认具体原则：本公司销售的商品经客户单位经办人签署提货单并办理发货手续完毕确认销售收入。

（十三）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的

支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;②政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的,则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

(十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

报告各期末未发生重要会计政策和会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	17%
城市维护建设税	应缴增值税额	7%
教育费附加	应缴增值税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

根据湘科高字【2015】192号《关于认定湖南智信信息技术有限公司等327家企业为湖南省2015年第二批高新技术企业的通知》,公司于2015年10月28日通过高新技术企业认证,高新技术企业证书编号为GR201543000345,公司继续享受高新技术企业所得税优惠政策,有效期为三年(2015年至2017年)。

五、 财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指2016年1月1日,期末指2016年6月30日,本

期是指 2016 年 1-6 月，上期是指 2015 年 1-6 月。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	-	264.00
银行存款	16,274,288.18	6,124,565.70
其他货币资金	-	-
合 计	16,274,288.18	6,124,829.70
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(二) 应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	344,366.35	-
商业承兑汇票	-	1,266,170.00
合 计	344,366.35	1,266,170.00

(三) 应收账款

1、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,144,901.04	1,057,245.05	5.00	16,646,068.56	832,303.43	5.00
1 年以内小计	21,144,901.04	1,057,245.05	5.00	16,646,068.56	832,303.43	5.00
1 至 2 年	1,589,248.88	158,924.89	10.00	9,488,202.58	948,820.26	10.00
2 至 3 年	3,773,098.78	1,131,929.63	30.00	1,413,695.07	424,108.52	30.00
合 计	26,507,248.70	2,348,099.57	8.86	27,547,966.21	2,205,232.21	8.01

确定该组合依据的说明：

根据往来客户明细账逐一分析计算得出。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
------	----	---------------	------

单位名称	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
客户 A	12,633,543.00	47.66	1,263,354.30
客户 G	6,050,203.49	22.82	302,510.17
客户 E	1,413,695.07	5.33	417,108.52
客户 D	3,656,553.62	13.79	182,827.68
客户 B	551,300.00	2.08	27,565.00
合 计	24,305,295.18	91.68	2,193,365.67

说明：公司期末余额前五名应收账款客户均与公司不存在关联关系。

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,000.00	3.85	58,788.79	10.09
1 至 2 年	-	-	24,012.60	4.12
2 至 3 年	500,000.00	96.15	500,000.00	85.79
合 计	520,000.00	-	582,801.39	-

账龄超过 1 年的大额预付款情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	王智	500,000.00	2-3 年	合同标的待交付
合 计	-	500,000.00	-	-

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
王智	500,000.00	96.15
湖南湘华律师事务所	20,000.00	3.85
合 计	502,000.00	100.00

（五）其他应收款

1、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	940,656.26	47,032.81	5.00	918,315.19	45,915.76	5.00
1 年以内				5,183,906.16		
1 年以内小计	940,656.26	47,032.81	5.00	6,102,221.35	45,915.76	0.75
合计	940,656.26	47,032.81	5.00	6,102,221.35	45,915.76	0.75

确定该组合依据的说明：

根据其他应收款明细账账龄分析为依据组合。其他应收款中期初余额 5,183,906.16 元，截至 2016 年 3 月 21 日，该部分款项已全部收回，故未提坏账准备。

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
垫付税金	888,478.43	888,478.43
保证金	29,836.76	29,836.76
员工借款及备用金	22,341.07	-
关联方临时拆借	-	5,183,906.16
合计	940,656.26	6,102,221.35

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
衡阳华泰建筑工程有限公司	否	垫付税金	888,478.43	1 年内	94.45	44,423.92
市城区农电管理站	否	保证金	29,836.76	1 年内	3.17	1,491.84
朱刘峰	否	采购备用金	22,341.07	1 年内	2.38	1,117.05
合计		-	940,656.26	-	100.00	47,032.81

(六) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,178,503.37	-	1,178,503.37

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,516,868.63	-	1,516,868.63
合 计	2,695,372.00	-	2,695,372.00

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,080,123.97	-	1,080,123.97
库存商品	2,083,820.11	-	2,083,820.11
合 计	3,163,944.08	-	3,163,944.08

本公司期末存货不存在跌价准备。

(七) 固定资产

项 目	房屋及建筑	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	24,756,380.29	10,416,962.38	1,420,793.17	412,053.26	37,006,189.10
2、本期增加金额	-	333,358.97	695,677.14	7,735.05	1,036,771.16
(1) 购置	-	333,358.97	695,677.14	7,735.05	1,036,771.16
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	361,039.00	-	361,039.00
(1) 处置或报废	-	-	361,039.00	-	361,039.00
4、期末余额	24,756,380.29	10,750,321.35	1,755,431.31	419,788.31	37,681,921.26
二、累计折旧					
1、期初余额	3,363,960.02	4,452,885.02	1,053,166.50	279,399.82	9,149,411.36
2、本期增加金额	345,507.42	327,981.49	163,403.33	13,989.14	850,881.38
(1) 计提	345,507.42	327,981.49	163,403.33	13,989.14	850,881.38
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	459,630.99	-	459,630.99
4、期末余额	3,709,467.44	4,780,866.51	756,938.84	293,388.96	9,540,661.75
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-

项 目	房屋及建筑	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	21,046,912.85	5,969,454.84	998,492.47	126,399.35	28,141,259.51
2、期初账面价值	21,392,420.27	5,964,077.36	367,626.67	132,653.44	27,856,777.74

(八) 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	13,789,210.00			13,789,210.00
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	13,789,210.00	-	-	13,789,210.00
二、累计摊销				
1、期初余额	2,063,451.28	-	-	2,063,451.28
2、本期增加金额	150,617.10	-	-	150,617.10
(1) 计提	150,617.10	-	-	150,617.10
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	2,214,068.38	-	-	2,214,068.38
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	-	-	-	-

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	合 计
四、账面价值				
1、期末账面价值	11,575,141.62	-	-	11,575,141.62
2、期初账面价值	11,725,758.72	-	-	11,725,758.72

(九) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
广东博士后成果应用促进会会费	200,000.00	-	50,000.00	-	150,000.00
合 计	200,000.00	-	50,000.00	-	150,000.00

(十) 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明细

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	2,395,132.38	359,269.86	2,251,147.97	337,672.19
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
合 计	2,395,132.38	359,269.86	2,251,147.97	337,672.19

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	10,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合 计		10,000,000.00

2、短期借款分类的说明：

该款项属邮政银行流动资金短期贷款，于2016年1月21日归还。

(十二) 应付账款

1、应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
一年内（含一年）	272,586.36	226,795.17
一年以上	75,287.20	75,287.20
合 计	347,873.56	302,082.37

2、账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川德阳玻纤厂	75,287.20	材料质量问题未处理
合 计	75,287.20	-

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	金额	占应付账款 总额比例（%）
衡阳市广衡宏达化工有限公司	141,062.59	40.55
永州海洋化工有限公司	65,846.00	18.93
上海圣士德纺织制品有限公司	9,626.68	2.77
四川德阳玻璃纤维厂	75,287.20	21.64
衡阳市晶鑫化工实业有限公司	7,570.30	2.18
合 计	299,392.77	86.06

（十三）预收款项

项 目	期末余额	期初余额
一年内（含一年）	500,980.00	1,547,620.29
合 计	500,980.00	1,547,620.29

（十四）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	86,763.15	1,699,120.38	1,747,378.48	38,505.05
二、离职后福利-设定提存计划	-	130,691.56	130,691.56	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	86,763.15	1,829,811.94	1,878,070.04	38,505.05

2、短期薪酬列示

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	-	1,416,793.79	1,416,793.79	-
2、职工福利费	-	184,465.42	184,465.42	-
3、社会保险费	-	67,769.27	67,769.27	-
其中：医疗保险费	-	42,364.00	42,364.00	-
工伤保险费	-	22,757.52	22,757.52	-
生育保险费	-	2,647.75	2,647.75	-
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	86,763.15	30,091.90	78,350.00	38,505.05
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	86,763.15	1,699,120.38	1,747,378.48	38,505.05

3、设定提存计划列示

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	-	123,261.00	123,261.00	-
2、失业保险费	-	7,430.56	7,430.56	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	130,691.56	130,691.56	-

(十五) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,019,309.05	841,636.63
消费税	-	-
营业税	-	100.00
企业所得税	1,238,925.87	2,423,561.44
个人所得税	267.30	22,973.08
城市维护建设税	71,601.63	58,921.21
教育附加费	48,210.21	42,086.58
土地使用税	-	181,740.68
房产税	-	383,454.54
印花税	-	-
合 计	2,378,314.06	3,954,474.16

(十六) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	11,965,774.00	663,438.89
合 计	11,965,774.00	663,438.89

注：2016年1月5日，公司与镇江朴卓瑞诚投资中心（有限合伙）签订借款合同，镇江朴卓瑞诚投资中心（有限合伙）向公司提供借款11,960,000.00元。

（十七）一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	6,000,000.00	8,400,000.00
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
合 计	6,000,000.00	8,400,000.00

（十八）专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国防科工委 XX 项目 专项拨款	4,800,000.00	-	-	4,800,000.00	中央预算内基本建设投资
合 计	4,800,000.00	-	-	4,800,000.00	-

（十九）递延收益

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	205,357.14	100,000.00	-	305,357.14	财政下拨生产线改造补贴
合 计	205,357.14	100,000.00	-	305,357.14	-

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
中小企业发展项目 资金	205,357.14	100,000.00	-	-	305,357.14	防热生产线改造 项目
合 计	205,357.14	100,000.00	-	-	305,357.14	-

（二十）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	10,910,000.00	-	-	-	-	-	10,910,000.00

(二十一) 资本公积

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）	23,123,763.69	-	-	23,123,763.69
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	23,123,763.69	-	-	23,123,763.69

(二十二) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	152,535.92	396,481.80	117,834.02	431,183.70
合 计	152,535.92	396,481.80	117,834.02	431,183.70

(二十三) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,851,095.78	-	-	1,851,095.78
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	1,851,095.78	-	-	1,851,095.78

(二十四) 未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	16,659,862.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后期初未分配利润	16,659,862.02
加：本期归属于母公司股东的净利润	5,799,761.10
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-

项 目	本 期
期末未分配利润	22,459,623.12

(二十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,981,941.87	5,144,365.79	14,887,961.26	4,216,377.01
其他业务	3,000.00	-	-	-
合 计	16,984,941.87	5,144,365.79	14,887,961.26	4,216,377.01

(二十六) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	155,926.96	137,520.79
教育费附加	111,376.40	98,229.13
资源税	-	-
合 计	267,303.36	235,749.92

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	219,832.75	323,318.36
差旅费	69,847.00	166,776.90
办公费	6,295.12	11,048.20
业务招待费	47,676.60	26,719.50
广告费	5,800.00	-
运输费	120,473.32	147,013.56
机物料消耗	2,866.00	17,684.00
其他	29,034.12	7,598.23
合 计	501,824.91	700,158.75

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	436,696.79	1,709,406.54

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧费	346,875.44	204,422.00
工资及福利费	491,305.09	451,325.53
劳动保险费	91,902.74	120,012.49
税金	300,361.64	97,867.96
无形资产摊销	150,617.10	120,423.60
物业管理费	91,000.00	78,000.00
工会经费及教育经费	12,205.00	43,290.73
差旅费	130,636.65	125,236.69
办公费	30,983.58	32,333.69
低值易耗品摊销	7,371.50	6,909.79
保险费	39,895.80	33,204.98
咨询费	-	30,000.00
修理费	24,987.30	13,841.62
聘请中介机构费用	882,160.15	-
其他	221,788.34	404,811.42
合 计	3,258,787.12	3,471,087.04

(二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	364,695.51	722,915.42
减：利息收入		1,296.56
手续费支出	3,647.95	3,224.35
合 计	368,343.46	724,843.21

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	143,984.41	822,719.41
存货跌价损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	143,984.41	822,719.41

(三十一) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	53,376.62	-	53,376.62
其中：固定资产处置利得	53,376.62	-	53,376.62
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	368,000.00	35,714.29	368,000.00
合 计	421,376.62	35,714.29	421,376.62

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	368,000.00	-	与收益相关
中小企业发展专项资金	-	35,714.29	生产线提质
合 计	368,000.00	35,714.29	-

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-

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
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	-	-	-
滞纳金	202,371.55	200.00	202,371.55
合 计	202,371.55	200.00	202,371.55

说明：滞纳金系未按时交纳 2015 年度企业所得税产生的滞纳金。滞纳金产生的原因为，2015 年以前年度，公司企业所得税汇算清缴时间为下一年度的 5 月 20 日前。2015 年 10 月，税务申报系统软件更新，因公司未及时更新税务申报系统软件，仍按以前年度申报时间（5 月份）进行申报，导致系统自动产生逾期缴纳滞纳金。为此，公司曾经向主管税务部门提交了专项报告，请求减免，但主管税务部门未同意公司减免缴纳滞纳金的请求。故公司缴纳了 202,371.55 元所得税滞纳金。

（三十三）所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,741,174.46	814,036.89
递延所得税费用	-21,597.67	22,252.05
合 计	1,719,576.79	836,288.94

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	7,519,337.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,127,900.68
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	591,676.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
所得税费用	1,719,576.79

(三十四) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到关联方往来款	7,387,476.49	2,664,392.71
其他往来款	11,960,000.00	-
银行活期利息收入	100,394.10	1,296.56
合 计	19,447,870.59	2,665,689.27

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付关联方往来款	7,387,476.49	11,877,932.90
支付员工借支等	22,341.07	29,984.50
支付经营相关费用	2,739,904.92	896,380.86
合 计	10,149,722.48	12,804,298.26

3、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收回的现金	75,000.00	0.00
合 计	75,000.00	0.00

4、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回与衡阳金鑫新材料科技有限合 伙企业的借款	5,150,000.00	0.00
合 计	5,150,000.00	0.00

5、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产支付的现金	1,036,771.16	544,581.08
合 计	1,036,771.16	544,581.08

6、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到政府企业创新基金补贴	468,000.00	0.00
合 计	468,000.00	0.00

7、偿还债务所支付的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还银行借款	12,400,000.00	2,600,000.00
合 计	12,400,000.00	2,600,000.00

8、分配股利、利润或偿付利息支付的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支付的现金	364,695.51	724,843.21
合 计	364,695.51	724,843.21

(三十五) 现金流量表补充资料

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	5,799,761.10	3,916,251.27
加：资产减值准备	143,984.41	822,719.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	850,881.38	1,046,422.86
无形资产摊销	150,617.10	120,423.60
长期待摊费用摊销	50,000.00	55,555.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	364,695.51	724,843.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,597.67	22,252.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	468,572.08	-103,554.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,475,664.96	-1,026,264.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,975,346.28	-15,998,364.12
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	18,257,925.15	-10,419,715.05
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,274,288.18	1,093,800.06
减：现金的期初余额	6,124,829.70	5,382,939.40
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	10,149,458.48	-4,289,139.34

(三十六) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	17,039,817.35	
1 号厂房（衡房权证雁峰区第 08210989-08210990 号）	9,997,347.97	为公司向中国建设银行衡阳五一路支行借款 600 万元提供抵押担保
配电房（衡房权证雁峰区第 08210988）	140,468.78	
办公楼（衡房权证雁峰区第 08210991）	6,739,143.78	
锅炉房（衡房权证雁峰区第 08210992）	162,856.82	
无形资产	11,575,141.62	
土地使用权（衡国用（2014A）第 06-01165 号）	8,075,766.62	为公司向中国建设银行衡阳五一路支行借款 600 万元提供抵押担保
土地使用权（衡国用（2015A）第 06-00883 号）	3,499,375.00	为公司向中国邮政储蓄银行借款 1,000 万元提供抵押担保
合 计	28,614,958.97	

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为黄明国，持有公司 90.01% 股份。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄明亮	公司股东（持股 1.65%）、董事兼副总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
彭咏梅	高管黄明亮配偶
谢群丽	实际控制人黄明国配偶
陆凯	董事、副总经理兼董事会秘书
黄佩华	董事
谢雄利	董事
张尤	监事会主席
蒋亚利	监事
陶运祥	监事
廖基建	财务总监
衡阳金鑫新材料科技有限合伙企业	公司股东（持股 8.34%）、黄明国为该合伙企业执行事务合伙人

（三）关联交易情况

1、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
湖南星鑫航天新材料股份有限公司	衡阳金鑫新材料科技有限合伙企业	-	-	2015.8.20	2018.8.19	3,000.00	房屋租赁合同	无

关联租赁情况说明

2015年8月19日，公司与衡阳金鑫新材料科技有限合伙企业签订《房屋租赁合同》，约定公司将位于衡阳市白沙洲工业园茅叶滩路18号办公楼401号房屋租赁给衡阳金鑫合伙企业，租赁期限自2015年8月20日起至2018年8月19日止，月租金为500元，自2015年9月1日起计算租金，租赁费按季度支付。

2、关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保内容	担保是否已经履行完毕
黄明国	本公司	11,960,000.00	黄明国为公司向镇江朴卓瑞诚投资中心（有限合伙）的 1,196 万元借款，提供连带责任保证担保。	否

关联担保情况说明：

2016 年 1 月 5 日，公司与镇江朴卓瑞诚投资中心（有限合伙）签订借款合同，镇江朴卓瑞诚投资中心（有限合伙）向公司提供借款 1,196 万元，黄明国为该笔借款提供连带责任保证担保。黄明国为该笔借款提供连带责任保证担保，不损害公司利益。

公司与镇江朴卓瑞诚投资中心（有限合伙）的借款，及黄明国为该笔借款提供担保，公司已于 2016 年 3 月 6 日，召开第一届董事会第五次会议审议确认；公司于 2016 年 3 月 21 日，召开 2016 年第一次临时股东大会进行审议确认。

3、关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期拆出	本期计息	本期收回	期末余额
衡阳金鑫新材料科技有限合伙企业	5,183,906.16	7,950,000.00	89,496.78	13,223,402.94	-

期初余额 5,183,906.16 元，其中 5,150,000.00 元为本金，33,906.16 元为 2015 年度产生的利息；本金 5,150,000.00 元，2016 年产生 37,564.94 元利息。公司本期拆出的 7,950,000.00 元，本期产生利息 51,931.84 元。截至 2016 年 3 月 21 日，公司已全部收回本金及利息。

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	衡阳金鑫新材料科技有限合伙企业	-	5,183,906.16

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

其他应付款	黄明国	-	585,703.26
-------	-----	---	------------

七、 承诺及或有事项

无需要披露的承诺事项及或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日止，本公司不存在需要披露的日后事项。

九、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
1. 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	53,376.62
2. 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）	368,000.00
小计	421,376.62
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-202,371.55
5. 减：所得税影响额	32,850.76
合 计	186,154.31

（二）净资产收益率和每股收益

项 目	加权平均净资产收益率		每股收益	
	（%）		基本每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	10.43	9.60	0.53	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.10	9.52	0.51	0.39

湖南星鑫航天新材料股份有限公司

二〇一六年八月二十六日