

证券代码：839971 证券简称：超卓航空 主办券商：天风证券



超卓航空

NEEQ:839971

湖北超卓航空科技股份有限公司

(Hubei Chaozhuo Aviation Technology Co., Ltd)



年度报告

— 2016 —

致投资者的信

亲爱的投资者：

您好！

感谢您对超卓航空（证券代码：839971）的信任、支持和厚爱！

2016年11月11日，公司拿到全国中小企业股份转让系统《关于同意湖北超卓航空科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]8280号）——这是公司和全体投资者的一件大喜事。

遥想10年前，超卓航空在有着2800多年历史底蕴和较齐全工业门类的新兴工业城市襄阳成立。筚路蓝缕、坚定不移，我们一路走来……从小到大、从弱到强、从襄阳走向世界，一步一个脚印、逐步成长为中国航空器部附件民营维修企业中有影响力的高科技企业；襄阳也正成为鄂豫川陕毗邻地区中心城市。

2013年11月，公司整体搬迁到襄阳航空工业园，新厂区各项设施达到国内同行业先进水平，良好的形象成为航空工业园的标志性建筑。

2015年，我们顺利通过美国联邦航空局（FAA）的审核，成为中国民营MRO中少数几个获得该项认证的企业；2016年10月，再次通过FAA审核。

2016年，引进美国技术和设备建设的“金属再制造中心”一期工程正在建设中，建成投产后将使国内在该领域的技术一跃达到世界先进水平，成为超卓航空下一步发展新的增长点。

在过去的一年里，尽管整体经济形势呈现下行趋势，但作为中国朝阳产业的航空运输业却依然呈现出上升趋势。MRO是航空运输业的组成部分，作为其中的一员，超卓航空也保持着良好的发展态势，销售收入和去年相比稳中有升。

新的一年，我们将继续努力，不负重托，推行更加稳健和富有创新的运营理念，期望与您共同开创美好的未来！

湖北超卓航空科技股份有限公司

董事长：李光平

2017年4月18日

目录

第一节声明与提示	4
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	21
第六节股本变动及股东情况	24
第七节融资及分配情况	26
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节公司治理及内部控制	34
第十节财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、超卓航空	指	湖北超卓航空科技股份有限公司
有限公司、超卓有限	指	湖北超卓航空技术有限公司(原襄樊超卓航空技术有限公司)
股东会	指	湖北超卓航空技术有限公司股东会
股东大会	指	湖北超卓航空科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北超卓航空科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北超卓航空科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等公司章程规定的人员
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
推荐主办券商、主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》(试行)
中兴财光华、会计师	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)及其会计师
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
通航	指	通用航空,使用民用航空器从事公共航空运输以外的,主要是中低空的民用航空活动
南方航空	指	中国南方航空股份有限公司
厦门航空	指	厦门航空有限公司
河北航空	指	河北航空有限公司
顺丰航空	指	顺丰航空有限公司
东海航空	指	东海航空有限公司
西藏航空	指	西藏航空有限公司
邮政航空	指	中国邮政航空有限责任公司
CAAC	指	中国民用航空局
FAA	指	美国联邦航空管理局
OEM	指	设备原产厂家
MRO	指	航空件修理、维护、改装
Ameco	指	北京飞机维修工程有限公司

TBV	指	瞬态放气活门
HPTCCV	指	高压涡轮间隙控制活门

第一节声明与提示

【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)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、非经常性损益依赖的风险	公司 2016 年度非经常性损益净额为 2032626.05 元, 占净利润的比例为 84.94%。
2、公司股份转让受限提示	《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份, 自公司成立之日起一年内不得转让。”由于股份公司成立至今不足一年, 故同时作为公司发起人的现所有股东于股份公司成立满一年之前不可转让其所持有的公司股份, 截至本公开转让说明书出具之日, 公司成立未满一年, 公司发起人无可以报价转让的股份。
3、内部控制风险	公司于 2016 年 7 月 19 日由湖北超卓航空技术有限公司整体变更设立。股份公司成立后, 建立了健全的法人治理结构, 完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是, 由于股份公司成立的时间较短, 各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整的经营周期的实践检验, 公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善; 同时, 公司的快速发展和经营规模的不断扩大, 对公司治理将会提出更严格的要求。因此, 公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要, 而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
4、公司治理风险	有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵, 例如: 三会会议文件保存不完整; 董事会、股东会届次混乱; 关联交易未履行适当的决策程序等。股份公司成立后, 公司制定了较为完备的《公司章程》、三会议事规则以及其他治理制度, 但由于相关治理机制建立时间较短, 公司及管理层规范运作意识的提高及相关制度的切实执行与完善需要一定过程。因此, 公司短期内仍可能存在治理不规范, 相关内部控制制度不能有效执行的风险。
5、共同实际控制人控制不当风险	公司的共同实际控制人为李羿含、李光平以及王春晓。三人均互为直系亲属, 其中李光平与王春晓为夫妇关系, 李羿含为前两者之子。三人合计持有本公司 84.11% 的股份, 同时, 李光平为公司董事长、李羿含和王春晓均为公司董事。因此, 本公司存在共同实际控制人可能利用其在公司的控制地位, 通过行使在股东大会、董事会的表决权, 直接或间接影响本公司经营决策以及通过不公允的关联交易损害公司及其他股东利益的风险。
6、市场竞争加剧的风险	国内从事航空机载设备维修服务的企业主要包括民航企业投资的维修企业、机载设备 OEM 厂家以及第三方航空维修企业, 其中民航企业投资的维修企业主要从事本企业的发动机和机体维修, 以及部分机载设备维修; 机载设备 OEM 厂家主要从事售后服务和原厂维修服务; 第三方航空维修企业主要为各民航、通航和军用航空运营单位提供专业的机载设备维修服务。与民航企业投资的维修企业相比, 公司在业务规模、资金实力、与民航企业商业关系等方面存在差距。若这些民航企业投资的维修企业全面进入机载设备维修领域, 同时, 若机载设备 OEM 厂商加大在

	中国航空机载设备维修市场的开拓力度,公司面临的竞争环境将愈加激烈,将对公司盈利能力造成不利影响。
7、民航替代型企业发展受阻导致维修业务不景气的风险	我国高铁通车里程逐年增加可能导致民航企业客源减少,民航企业运力增长减缓,从而使航空机载设备维修市场出现递延性增速放缓;此外,若民航企业因经营成本压力上升,将可能压低机载设备维修服务价格,进而对公司生产经营及业绩造成不利影响。
8、技术人才流失的风险	航空机载维修服务业务对专业研发和专业维修人员的要求较高、培养时间较长,公司现阶段已经积累了一批专业素质好、技术水平高的人才。一旦这些专业研发和专业维修人员流失,将使公司面临专业人员不足的情况,从而对公司正常经营产生不利影响。
9、维修服务质量风险	公司航空机载维修服务的维修项目与件号多,技术复杂程度高,技术管理难度大。虽然自公司设立以来未发生过重大质量纠纷,但维修服务的技术复杂性仍可能使公司在产品研制和服务提供过程中出现质量未达标的情况,这将对公司业绩与口碑造成负面影响。
10、航材采购风险	凭借在飞机制造业的领先优势,欧美厂商基本垄断了国内的航材供应,导致国内航空维修企业不得不被动接受较高的采购成本,国际航材供应状况和价格变化都会对公司的生产经营产生一定的影响。
11、市场竞争政策性风险的风险	国家发展和改革委员会公布的《产业结构调整指导目录(2011年本)》(2013年修订,明确将“航空器、设备及零件维修”等项目列为鼓励发展类。民航“十三五”规划提出:“十三五”时期是实现民航强国战略构想的决战时期和全面夯实民航强国建设基础的关键阶段,民航业会得到长足发展。但随着民用航空业的快速发展,相关政策面临越来越多的不确定性,将可能对公司正常经营造成一定程度的扰动。
12、涉足金属再制造的风险	2016年12月,公司引进美国技术和设备建设的金属再制造中心一期工程已经建成,并具备小批量试生产能力。这既是一个公司新的增长点,也面临新技术、新市场的风险。公司为此已经做了充分的准备,请美国专家到厂培训、并计划输送工程技术人员到美国学习。在市场开拓方面,一是满足自身的需求、开展军用航空器部附件的深度维修,二是为客户提供金属再制造服务,三是提供金属再制造中心的系统设计等。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

注:报告期内,新增“涉足金属再制造领域”的风险。金属再制造既是一个公司新的增长点,也面临新技术、新市场的风险。公司为此已经做了充分的准备,请美国专家到厂培训、并计划输送工程技术人员到美国学习。在市场开拓方面,一是满足自身的需求、开展军用航空器部附件的深度维修,二是为客户提供金属再制造服务,三是提供金属再制造中心的系统设计等。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	湖北超卓航空科技股份有限公司
英文名称及缩写	HubeiChaozhuo Aviation Technology Co., Ltd
证券简称	超卓航空
证券代码	839971
法定代表人	李光平
注册地址	湖北省襄阳市高新区台子湾路 118 号
办公地址	湖北省襄阳市高新区台子湾路 118 号
主办券商	天风证券股份有限公司
主办券商办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路 2 号高科大厦 4 楼
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈泉忠、高松林
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨俊
电话	0710-3085210
传真	0710-3085219
电子邮箱	cz118h@163.com
公司网址	www.hbchaozhuo.com
联系地址及邮政编码	湖北省襄阳市高新区台子湾路 118 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017 年 1 月 11 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业
主要产品与服务项目	公司主要从事航空器机载设备维修，维修内容主要包括液压设备、燃油与气动设备、电气设备等三大类。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	50,000,000
做市商数量	0
控股股东	李羿含、李光平、王春晓
实际控制人	李羿含、李光平、王春晓

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	914206007932973335	是
税务登记证号码	914206007932973335	是
组织机构代码	914206007932973335	是

注：2016 年 4 月 22 日完成三证合一，变更前企业法人营业执照注册号为 420600000100493，税务登记证号码为 420606793297333，组织机构代码为 79329733-3。

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	28,739,009.63	28,648,720.06	0.32%
毛利率	33.61%	33.25%	
归属于挂牌公司股东的净利润	2,392,774.79	2,805,335.95	-14.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	665,042.65	1,323,188.34	-49.74%
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）	5.11%	10.29%	
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）	1.42%	4.86%	
基本每股收益	0.06	0.11	-45.45%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	93,900,023.72	93,721,548.98	0.19%
负债总计	37,354,535.44	65,068,835.49	-42.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,545,488.28	28,652,713.49	97.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.17	-3.42%
资产负债率	39.78%	69.43%	—
流动比率	1.57	0.89	—
利息保障倍数	3.13	2.99	—

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	7,779,413.71	4,634,722.20	—
应收账款周转率	1.89	2.64	—
存货周转率	0.77	0.75	—

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.19%	22.02%	—
营业收入增长率	0.32%	23.30%	—
净利润增长率	-14.71%	66.86%	—

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	50,000,000	24,500,000	104.08%

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-2,497.06
政府补助	2,011,123.11
其他	24,000.00
非经常性损益合计	2,032,626.05
所得税影响数	304,893.91
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,727,732.14

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

1、所处行业：根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司所处的行业为“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”中的“C374 航空、航天器及设备制造”；根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所处行业为“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为航天航空与国防行业，行业代码为12101010；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为航空、航天器及设备制造，行业代码为C374；从服务内容来看，公司所处行业为航空器机载设备维修业。

2、主营业务：公司主要从事航空器机载设备维修，业务面向对象包括军用、民用及通用航空器，维修内容主要包括液压设备、燃油与气动设备、电气设备等三大类。

公司经营范围为：航空部件及附件（均不含发动机）的科学研究、生产、维修、销售；电子元器件、输配电及控制设备、普通机械设备（不含特种设备或需国家专项审批的项目除外）的销售；货物及技术进出口（国家禁止或限制进出口的货物或技术除外）。

3、产品或服务：公司主要从事航空器部附件维修，维修内容主要包括液压部附件（增压器、伺服阀、伺服控制活门、选择阀、旋转动作器、换向阀、弹射作动器、定量液压马达、液压泵、发动机驱动泵、电动机回转阀门、襟翼驱动马达、前轮转向作动筒、反推作动器、操作阀组件、刹车计量活门等）、燃油与气动部附件（燃油泵、燃油关断活门、燃油流量控制活门、燃油控制组件、空气涡轮起动机、预冷器控制阀、防冰活门、高压关断阀、空气冷却风扇、节流阀控制组件、高压级调节器、前外排活门、湿度调节器、压力调节关断阀、冲洗阀组件等）、电气部附件（刹车压力指示器、防火超温检测器、电动变流机、货舱火警探测器、防滑控制器、速度传感器、点火激励器、点火导线、轮速传感器、烤箱控制面板）等三大类。

公司服务的机型包括波音 737、747、757、767、777，空客 320、330、340、380，CRJ200、700，EMB190，EC225 等民用航空器，以及其他型号军用航空器共 50 余种。截至 2016 年 12 月 31 日，公司合计获得中国民用航空局（CAAC）维修许可项目 2564 大项（R24 版），合计获得美国联邦航空管理局（FAA）维修许可项目 45 大项（R2 版）。

4、客户类型：

公司主要客户为维修类业务客户，完成各大航空公司送修的航空器部附件。

公司航空机载设备维修业务合同均为与各大航空公司签订的框架性协议，主要约定为相关航空公司的机载设备维修服务提供商，一般合同有效期为 1~3 年（个别为 5 年），但在没有异议的情况下，相关合同持续有效。与业务主体具体的维修服务金额，在日常的维修订单中加以确认。公司与相关航空公司签订的机载设备维修服务协议情况如下：

序号	签订日期	合同编号	合同对象	合同标的	合同性质	有效期	履行情况
1	2012.11.26	5013HT2012096	海航航空控股有限公司	部附件维修	维修协议	长期有效	正常履行
2	2016.7.1	2016-1129	四川航空有限公司	部附件维修	维修协议	2016.7.1~2018.12.31	正常履行
3	2009.2.19		厦门航空有限公司	部附件维修	维修协议	1年,无异议长期有效	正常履行
4	2016.12.19		厦门航空有	B737 附件	包修协议	2017.1.1~2021.12.31	正常履行

			限公司	项目按飞行小时包修			
5	2014.7.21		厦门航空有限公司	HPTCCV 及 TBV 固定价非排他包修	包修协议	2014.7.1~2017.5.31	正常履行
6	2013.9.22	MS-GTA-13007	浙江长龙航空有限公司	部附件维修	维修协议	1年,无异议长期有效	正常履行
7	2016.8.20	EASTEC2016-07-0415	东方航空技术有限公司	部附件维修	维修协议	3年,无异议长期有效	正常履行
8	2014.9.5	2014GCHC078	山东航空股份有限公司	部附件维修	维修协议	1年,无异议长期有效	正常履行
9	2014.6.25	JW-2014-210	中国邮政航空有限责任公司	部附件维修	维修协议	2年,无异议长期有效	正常履行
10	2014.5.27	CA-AM-1312-0009	顺丰航空有限公司	部附件维修	维修协议	2年,无异议长期有效	正常履行
11	2014.7.28	CA-AM-1407-003/BX-AM-1406-004	顺丰航空有限公司	部附件包修	包修协议	3年,无异议长期有效	正常履行
12	2015	GTA20150003	河北航空有限公司	部附件维修	维修协议	5年	正常履行
13	2013.10.8		友和道通航空有限公司	部附件维修	维修协议	1年,无异议长期有效	正常履行
14	2012.6.28	SZA深航合同第20120849号	深圳航空有限责任公司	部附件维修	维修协议	2年,无异议长期有效	正常履行
15	2016.9.27	CSN-JWB-16091801957	中国南方航空股份有限公司	部附件维修	维修协议	2年	正常履行
16	2016.8.12	2016-5860	北京飞机维修工程有限公司	部附件维修	维修协议	5年	正常履行

5、关键资源：

(1) 资质证书：

序号	有效期	证书号	证书名称	发证单位
1	颁发：2007.12.28 换发：2016.8.8	D.300036	中国民用航空局（CAAC）维修许可证	中国民用航空局（CAAC）
2	2016.01.08~2019.01.31	7CZY661C	美国联邦航空管理局（FAA）维修许可证	美国联邦航空管理局（FAA）
3	2016.12.13~2019.12.12	GR201642000051	高新技术企业证书	湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局

上列 3 个证书中，前两个是公司开展业务所需要的；后 1 个是一种认可和荣誉，并可享受国家相关

的优惠政策。

(2) 人员：

公司成立 10 年来，逐步发展壮大，公司始终把人才作为最宝贵的资源，并花大力气培养人才。公司现有核心技术人员 8 人，“主修”级工程技术人员 27 人。取得《民用航空器部件修理人员执照》的共有 8 人、其中放行人员 5 人，取得《中国民航无损检测人员技术资格证书》的 1 人。人才培养坚持外部引进与内部提升相结合：经常聘请国内外专家到现场培训，并计划选派优秀员工到美国深造。两名董事会成员在美国完成高等教育，分别获学士和硕士学位，既有专业背景又有国际视野。

(3) 技术及装备：

公司致力于机械类航空器部附件的维修，机械件的维修不同于电子件的维修，不能简单的“以换件代替维修”。公司在这个领域积累了大量的工程经验，深受客户的信赖。

各型试验台性能指标具国内领先水平，完全满足国内现役主要机型的维修保障要求。引进美国技术和设备建设的“金属再制造中心”一期工程已经初步建成，并具备小批量试生产能力。

(4) 质量、管理与创新：

航空器部附件维修是技术服务性行业，服务质量对航空维修企业至关重要，公司以“质量第一、信誉至上、缺陷为零、确保安全”为质量方针，不断强化内部质量管理，建立了可靠的质量管理体系。始终坚持“以质量取信用户，以安全服务航空，以科技适应发展，以诚信回馈市场”的理念，过硬的质量、良好的信誉和周到的服务赢得了用户的信赖与支持。公司还不断提高维修深度、保障维修质量、缩短维修周期，来持续增强对客户综合服务能力，提升客户满意程度，拓展公司业务辐射对象。

公司坚持“目标管理”，以目标为导向来强化细节管理、以创新来推动企业的进步和发展。

6、销售渠道：

公司采用“点对点”的销售渠道，不经过中间环节、直接为客户提供航空器部附件维修服务。这种销售模式可以对市场和客户需求做出快速响应。

7、收入来源等情况：

公司为客户提供航空器部附件维修服务，主要收入来源有两种模式。其一为根据维修过程中材料费乘以一定系数并结合工时费进行收取，另一模式将整体维修服务以包修总费用形式收取。

(1) 报酬=材料费×系数+工时费；

(2) 报酬=包修总费用

报告期内至披露日，商业模式等各项要素不存在变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年度，公司完成股份制改造，并成功在“新三板”挂牌；顺利通过 FAA 的审核；南方航空、河北航空、顺丰航空、东海航空、西藏航空、邮政航空等多家航空公司到公司审核；和 Ameco 签署 GTA 协议；和厦航的包修协议续签（5 年）；金属再制造中心一期工程初步建成。

公司报告期内实现营业收入 28,739,009.63 元，同比增长 0.32%；实现净利润 2,392,774.79 元，同比下降 14.71%，扣除非经常性损益后的净利润 665,042.65 元，同比下降 49.74%，主要系报告期公司销售规模基本稳定，毛利率小幅上升，但新三板挂牌中介费等造成管理费用上升所致。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	28,739,009.63	0.32%	-	28,648,720.06	23.30%	-
营业成本	19,078,735.18	-0.24%	66.39%	19,123,761.37	25.04%	66.75%
毛利率	33.61%	-	-	33.25%	-	-
管理费用	5,781,393.03	15.83%	20.12%	4,991,309.95	25.44%	17.42%
销售费用	1,156,388.39	16.62%	4.02%	991,595.18	2.08%	3.46%
财务费用	1,149,912.78	-32.23%	4.00%	1,696,901.18	6.71%	5.92%
营业利润	672,365.10	-51.77%	2.34%	1,394,135.62	10.92%	4.87%
营业外收入	2,035,123.11	1.58%	7.08%	2,003,398.08	159.11%	6.99%
营业外支出	2,497.06	-90.82%	0.01%	27,201.27	75.49%	0.09%
净利润	2,392,774.79	-14.71%	8.33%	2,805,335.95	66.86%	9.79%

项目重大变动原因：

1、公司 2016 年度财务费用同比减少下 32.23%，主要原因系公司优化融资手段，同期银行借款金额减少所致。

2、公司 2016 年度营业利润同比减少 51.77%，主要系报告期内公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，支付中介机构费用 1,500,000.00 元所致。

3、公司 2016 年度营业外支出同比下降 90.82%，主要系报告期内未发生上年度偶发性赞助费支出 20,000.00 元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	28,739,009.63	19,078,735.18	28,648,720.06	19,123,761.37
其他业务收入	-	-	-	-
合计	28,739,009.63	19,078,735.18	28,648,720.06	19,123,761.37

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
维修业务	28,739,009.63	100.00%	28,648,720.06	100.00%
其他业务收入				

收入构成变动的的原因：

报告期收入构成没有变动。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	7,779,413.71	4,634,722.20
投资活动产生的现金流量净额	-12,412,989.08	-7,713,880.60
筹资活动产生的现金流量净额	-5,918,518.99	12,552,550.60

现金流量分析：

1、公司 2016 年度经营活动产生的现金流量净额同比增加 67.85%，主要系报告期内收到政府补助大幅增加所致。

2、公司 2016 年度投资活动产生的现金流量净额同比增加 60.92%，主要系报告期内为优化收入结构、固定资产投资大幅增加所致。

3、公司 2016 年度筹资活动产生的现金流量净额同比减少 147.15%，主要系报告期内归还银行借款本金净流出 11,000,000.00 元、归还关联方款项 19,150,605.79 元所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	厦门航空有限公司	9,322,269.45	32.44%	否
2	中国南方航空股份有限公司	5,129,532.92	17.85%	否
3	深圳航空有限责任公司	3,022,691.40	10.52%	否
4	北部战区空军装备部航材处	1,412,299.15	4.91%	否
5	西部战区空军装备部航材处	1,316,117.95	4.58%	否
合计		20,202,910.87	70.30%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	成都国航进出口有限公司	10,217,285.85	53.55%	否
2	保康县扒金工程机械有限责任公司	1,300,733.97	6.82%	否
3	广州沛阳贸易有限公司	259,988.75	1.36%	否
4	东方航空进出口有限公司	231,775.01	1.21%	否
5	北京航天万达高科技有限公司	162,393.16	0.85%	否
合计		12,172,176.74	63.79%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,336,697.11	2,535,411.75
研发投入占营业收入的比例	8.13%	8.85%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	17
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

完成了飞机变速箱检测和修理技术研发项目，广泛应用于各型螺旋桨飞机，具有广阔的市场。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,816,427.73	-85.31%	1.93%	12,368,522.09	327.22%	13.20%	-11.27%
应收账款	17,448,739.19	46.61%	18.58%	11,901,784.04	30.72%	12.70%	5.88%
存货	23,613,363.36	-8.35%	25.15%	25,763,441.27	2.91%	27.49%	-2.34%
长期股权投资	-			-			
固定资产	30,069,054.19	6.84%	32.02%	28,142,911.65	1.53%	30.03%	1.99%
在建工程	1,165,291.56		1.24%	-	-100.00%		1.24%
短期借款	10,000,000.00	-44.44%	10.65%	18,000,000.00	125.00%	19.21%	-8.56%
长期借款	-			-	-100.00%		
资产总计	93,900,023.72	0.19%		93,721,548.98	22.02%		

资产负债项目重大变动原因：

- 1、公司 2016 年末货币资金同比下降 85.31%，主要系报告期固定资产投资增加及偿还银行借款所致。
- 2、公司 2016 年末应收账款同比增加 46.61%，主要系在销售规模持平的情况下，客户付款周期延长所致。
- 3、公司 2016 年末短期借款同比下降 44.44%，主要系公司优化资本结构，偿还部分银行借款所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

2016 年中国国内生产总值达到 74.4 万亿元，增长 6.7%（2015 年为 67.7 万亿元，增长 6.9%）——“总量增长、增幅放缓”是国内整体宏观环境。

在这种大环境下，各行各业都面临压力和调整，但航空产业依然是国家重点发展的朝阳产业。《2017 年政府工作报告》中提到：“与国家战略需求密切相关的航空、航天、航海等领域的互联网和智能化依然是重点扶持领域，围绕这些关键领域，国家的扶持和鼓励政策将会受到持续热议”。

航空器的总体保有量逐年增加，至 2016 年底，中国民航运输飞机机队数量（不含港、澳、台）达到了 2933 架，全年共引进飞机 369 架，其中 12 月份新引进飞机 36 架。

机队规模百架以上的航空公司共计 8 家，其中中国南方航空股份有限公司机队拥有飞机 520 架，中国东方航空股份有限公司拥有 452 架飞机，中国国际航空股份有限公司 369 架，海南航空股份有限公司 178 架。

随着机队规模的逐年增长，与之相伴而生的航空器部附件维修业市场也逐年扩大。



资料图：2016中国国内民航运输机队排行。

国际油价不在高位运行，国内航空业持续身处盈利周期，这对于航空器部附件业也是利好。这一趋势，预计 2017 年将会持续。

另一方面，我国航空运输市场的寡头垄断结构尚未成形，市场竞争和行业发展的特点决定了联合重组仍将不断上演。联合重组、兼并和停业破产也将反映在 MRO 行业，一些规模小的、竞争力不强的企业终将被市场淘汰。

（四）竞争优势分析

1、竞争优势

（1）管理优势

公司附件维修业务已经历十年的发展，管理层有着多年的航空市场经验，对于公司未来的发展，具有清晰的规划。公司管理层注重公司员工技能的提升，组织员工培训，使员工素质、能力相比同行业，具有较强的竞争力。公司管理层依据业务特点，建立了一套高效、优质的客户服务体系，在业内树立了良好的口碑。

（2）市场优势

公司和国内各航空公司都建立了长期稳定的合作关系，为多家航空公司提供包修和定向维修业务，业务量逐年增长。谋求海外资源，加强与 OEM 的合作，条件合适时、服务将延伸至国外。

（3）人才优势

公司维修技术服务人员 41 人，占比为 51.25%，其中生产部 32 人、技术部 7 人、综合办 2 人，取得《中国民航无损检测人员技术资格证书》的有 1 人，取得《民用航空器部件修理人员执照》的共有 8 人、其中放行人员 5 人，人才培养坚持外部引进与内部提升相结合。两名董事会成员在美国完成高等教育，分别获学士和硕士学位，丰富的学识和国际化的视野有助于公司的发展。

（4）技术优势

多年积累的丰富的维修工程经验，尤其在机械件维修领域有专长。持续拓展保障机型、不断引进国际先进水平的进口设备，国际领先水平的金属再制造中心一期工程已经初步建成、深度维修能力进一步增强。

2、竞争劣势

(1) 资金薄弱

相比上市公司、合资公司等，公司融资渠道受限，发展资金缺乏。公司属于轻资产的维修服务业，资产规模较小，相比其他制造业，融资能力不足。资金上的缺乏使公司在技术研发、设备更新换代，需要自有资金滚动发展。资金薄弱，对公司快速发展有一定的限制。

(2) 技术积累薄弱

虽然公司在航空机械件领域具备一定技术优势，但技术积累相比上市公司、合资公司等，公司维修能力仍显不足。公司目前主要维修范围集中于机载设备，尚未完成发动机维修、机体维修等维修技术开发、积累工作。

(五) 持续经营评价

报告期内不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项或情况。

(六) 扶贫与社会责任

-

(七) 自愿披露

-

二、未来展望（自愿披露）**(一) 行业发展趋势**

-

(二) 公司发展战略

-

(三) 经营计划或目标

-

(四) 不确定性因素

-

三、风险因素**(一) 持续到本年度的风险因素****1. 非经常性损益依赖的风险**

公司2016年度非经常性损益净额为2032626.05元，占净利润的比例为84.94%。

应对措施：公司致力于打造航空机载设备专业维修服务供应商，随着公司规模的扩张，营业收入及净利润的提高，公司将逐渐降低非经常性损益的依赖。同时，公司非经常性损益中即征即退的增值税占比较高，根据财政部、国家税务总局（2000）102号文，为支持飞机维修行业的发展，经国务院批准，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。公司只要后续主营业务不变，将会持续享受该税收优惠政策。

2. 公司股份转让受限提示

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。”

由于股份公司成立至今不足一年，故同时作为公司发起人的现所有股东于股份公司成立满一年之前不可转让其所持有的公司股份，截至本公开转让说明书出具之日，公司成立未满一年，公司发起人无可以报价转让的股份。

应对措施：截至本公开转让说明书出具之日，公司成立未满一年，公司发起人无可以报价转让的股份。

3. 内部控制风险

公司于2016年7月19日由湖北超卓航空技术有限公司整体变更设立。股份公司成立后，建立了健全的法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经历过一个完整的经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，公司的快速发展和经营规模的不断扩大，对公司治理将会提出更严格的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司在发展自身业务的同时，重视内部控制体系的不断完善，并根据公司发展的需要随时对内部控制体系进行相应的调整；在实际经营中，公司董事、监事、高级管理人员严格遵守内部控制制度的各项要求，有意识的将各项要求融入自己。

4. 公司治理风险

有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：三会会议文件保存不完整；董事会、股东会届次混乱；关联交易未履行适当的决策程序等。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、三会议事规则以及其他治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高及相关制度的切实执行与完善需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范，相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司管理层应当对于相关治理机制进行系统的学习，不断提高自己规范运作意识，在公司经营中贯彻落实相应治理机制。同时充分发挥现代公司治理架构中各组织机构相互监督，相互协作的精神，在日常经营中针对治理制度的切实执行相互监督、协作，从而最大程度保障治理机制得以遵守。

5. 共同实际控制人控制不当风险

公司的共同实际控制人为李羿含、李光平以及王春晓。三人均互为直系亲属，其中李光平与王春晓为夫妇关系，李羿含为前两者之子。三人合计持有本公司84.11%的股份，同时，李光平为公司董事长、李羿含和王春晓均为公司董事。因此，本公司存在共同实际控制人可能利用其在公司的控制地位，通过行使在股东大会、董事会的表决权，直接或间接影响本公司经营决策以及通过不公允的关联交易损害公司及其他股东利益的风险。

应对措施：加强对关联交易的控制，按照《公司章程》等相关制度严格限定关联交易，按照股转中心的要求及时公示。

6. 市场竞争加剧的风险

国内从事航空机载设备维修服务的企业主要包括民航企业投资的维修企业、机载设备 OEM 厂家以及第三方航空维修企业，其中民航企业投资的维修企业主要从事本企业的发动机和机体维修，以及部分机载设备维修；机载设备 OEM 厂家主要从事售后服务和原厂维修服务；第三方航空维修企业主要为各民航、通航和军用航空运营单位提供专业的机载设备维修服务。与民航企业投资的维修企业相比，公司在业务规模、资金实力、与民航企业商业关系等方面存在差距。若这些民航企业投资的维修企业全面进入机载设备维修领域，同时，若机载设备 OEM 厂商加大在中国航空机载设备维修市场的开拓力度，公司面临的竞争环境将愈加激烈，将对公司盈利能力造成不利影响。

应对措施：积极稳妥地开发市场，开发新的维修能力和项目，发展优势特色项目，避开和 OEM 及民航企业投资的维修企业的正面竞争，积极开展和 OEM 的合作，争取取得 OEM 的维修授权。

7. 民航替代型企业发展受阻导致维修业务不景气的风险

我国高铁通车里程逐年增加可能导致民航企业客源减少，民航企业运力增长减缓，从而使航空机载设备维修市场出现递延性增速放缓；此外，若民航企业因经营成本压力上升，将可能压低机载设备维修服务价格，进而对公司生产经营及业绩造成不利影响。

应对措施：尽管民航受到高铁的竞争，但发展势头不减，依然是朝阳产业。积极关注竞争态势，内部挖潜，降低成本，提高质量，最大化的满足民航企业的要求。

8、技术人才流失的风险

航空机载维修服务业务对专业研发和专业维修人员的要求较高、培养时间较长，公司现阶段已经积累了一批专业素质好、技术水平高的人才。一旦这些专业研发和专业维修人员流失，将使公司面临专业人员不足的情况，从而对公司正常经营产生不利影响。

应对措施：加强人才关怀，为人才的进步提供更好的平台，以项目为导向，让人才和公司共同发展。

9、维修服务质量风险

公司航空机载维修服务的维修项目与件号多，技术复杂程度高，技术管理难度大。虽然自公司设立以来未发生过重大质量纠纷，但维修服务的技术复杂性仍可能使公司在产品研制和服务提供过程中出现质量未达标的情况，这将对公司业绩与口碑造成负面影响。

应对措施：进一步加强质量控制，把质量意识固化到每个员工的日常行为。积极和客户沟通，万一出现的质量问题，及时妥善解决，把风险减少到最小。

10、航材采购的风险

凭借在飞机制造业的领先优势，欧美厂商基本垄断了国内的航材供应，导致国内航空维修企业不得不被动接受较高的采购成本，国际航材供应状况和价格变化都会对公司的生产经营产生一定的影响。

应对措施：进一步完善供应商体系，均衡各大关系。公司有自营进出口权，必要时，可直接面向海外采购。

11. 市场竞争政策性风险的风险

国家发展和改革委员会公布的《产业结构调整指导目录(2011年本)》(2013年修订，明确将“航空器、设备及零件维修”等项目列为鼓励发展类。民航“十三五”规划提出：“十三五”时期是实现民航强国战略构想的决战时期和全面夯实民航强国建设基础的关键阶段，民航业会得到长足发展。但随着民用航空业的快速发展，相关政策面临越来越多的不确定性，将可能对公司正常经营造成一定程度的扰动。

应对措施：关注国家和行业政策，准备不同的应对预案，顺应政策和形势，及时调整公司经营策略。

(二) 报告期内新增的风险因素

涉足金属再制造领域的风险

2016年12月，公司引进美国技术和设备建设的金属再制造中心一期工程已经建成，并具备小批量试生产能力。这既是一个公司新的增长点，也面临新技术、新市场的风险。

应对措施：公司为此已经做了充分的准备，请美国专家到厂培训、并计划输送工程技术人员到美国学习。在市场开拓方面，一是满足自身的需求、开展军用航空器部附件的深度维修，二是为客户提供金属再制造服务，三是提供金属再制造中心的系统设计等。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

(二) 关键事项审计说明：

-

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(一)
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 控股股东、实际控制人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	占用性质	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
襄阳超卓液压机电有限公司	资金	其他	3,367,473.41	-3,367,473.41	0.00	是	是
总计	-	-	3,367,473.41	-3,367,473.41	0.00	是	是

占用原因、归还及整改情况：

2016年4月30日后，不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金行为。

1、之前的占用原因为：

超卓有限成立时，公司未制定专门的对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等管理制度，故与股东及其他关联方之间的资金拆借均未签订正式的借款协议，也未约定利息，存在关联方交易程序上的不规范，后期公司逐渐意识到上述问题，并对关联方往来进行集中清理。

2、归还情况：

截至2016年4月30日，关联方占用公司资金已全额归还。归还后，未再发生关联方占用公司资金情形。

3、整改情况：

公司整体变为股份有限公司后，为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，2016年7月5日，公司召开创立大会审议通过了最新《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管

理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《重大事项决策管理办法》等制度，公司在各项制度中明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，建立了严格的资金管理制度，对公司股东、实际控制人及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为做出制度性约束。

同时公司及控股股东作出承诺：上述拆借款结清后，公司将尽量避免与股东间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定，并严格按照公司制定的《关联方交易管理办法》履行相应审批程序。

（二）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
襄阳超卓液压机电有限公司	公司拟向湖北银行襄阳分行前进路支行申请办理抵押借款 800 万元。借款用途为购买阀芯组件、叶轮等，由襄阳超卓液压机电有限公司的“土地使用权和在建工程”抵押给湖北银行，用于完成此次抵押借款，以上交易构成偶发性关联交易。	8,000,000.00	是
总计	-	8,000,000.00	-

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：

襄阳超卓液压机电有限公司的法人代表是王春晓，公司董事王春晓女士持有其 100% 股权；王春晓女士也是公司实际控制人之一，故襄阳超卓液压机电有限公司为公司的关联方，本次担保为关联交易。2015 年 8 月公司向湖北银行襄阳分行前进路支行申请办理抵押借款 800 万元。借款用途为购买原材料，由襄阳超卓液压机电有限公司土地和在建工程抵押。该关联交易将使公司更加便捷的获得银行贷款，有助于缓解公司流动资金的短缺，促进公司的业务发展，且公司未提供反担保，不存在损害挂牌公司利益和其他股东利益的情形。

（三）承诺事项的履行情况

1、股东及董监高所持股份的限售承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让”、“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定”。《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定”。《公司

章程》第 3.3.3 条规定：“发起人持有的本公司股份，自股份公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、总经理以及其他高级管理人员在其任职期间内，应当定期向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后六个月内不得转让其所持有的本公司的股份”。

认真履行承诺，未有违反。

2、高管及财务人员不从事兼职的承诺

公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，且在担任超卓航空高级管理人员期间，承诺亦不会在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务或领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职或领薪，且在担任超卓航空财务人员期间，承诺亦不会在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。

认真履行承诺，未有违反。

3、董监高同业竞争承诺

公司董事、监事、高级管理人员未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺避免与股份公司产生任何新的或潜在的同业竞争，若违反承诺，自愿承担给股份公司造成的一切经济损失。公司高级管理人员承诺：未在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给股份公司造成的一切经济损失。

认真履行承诺，未有违反。

4、控股股东、实际控制人资金拆解、占用承诺。

控股股东、实际控制人占用公司资金已经清理完毕。同时公司及控股股东作出承诺，公司将尽量避免与股东间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定，并严格按照公司制定的《关联方交易管理办法》履行相应审批程序。

认真履行承诺，未有违反。

5、董监高自身未受处罚承诺。

公司董事、监事、高级管理人员承诺，本人在中国以及其他国家和地区不存在尚未了结的诉讼、仲裁或行政处罚案件，也不存在潜在的向本人提起的诉讼、仲裁或行政处罚的威胁。

认真履行承诺，未有违反。

（四）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
坐落于湖北省襄阳市高新区台子湾路 118 号的不动产权，《中华人民共和国不动产权证书》编号为 NoD42236538186，鄂(2016)襄阳市不动产权第 0013134 号。	抵押	25,060,792.68	26.69%	向兴业银行襄阳分行申请办理人民币 1000 万元的流动资金贷款。
总计	-	25,060,792.68	26.69%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,500,000	100.00%	25,500,000	50,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	24,500,000	100.00%	17,559,000	42,059,000	84.11%
	董事、监事、高管	24,500,000	100.00%	19,707,500	44,207,500	88.41%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		24,500,000		25,500,000	50,000,000	
普通股股东人数		32				

(二) 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	李羿含	18,474,700	0	18,474,700	36.95%	18,474,700	0
2	李光平	14,347,000	0	14,347,000	28.69%	14,347,000	0
3	王春晓	9,237,300	0	9,237,300	18.47%	9,237,300	0
4	雷朝霞	1,000,000	0	1,000,000	2.00%	1,000,000	0
5	蒋祺	925,000	0	925,000	1.85%	925,000	0
6	姜盼	750,000	0	750,000	1.50%	750,000	0
7	蒋波哲	600,000	0	600,000	1.20%	600,000	0
8	孙文清	500,000	0	500,000	1.00%	500,000	0
9	段晓峰	500,000	0	500,000	1.00%	500,000	0
10	鲁天田	337,500	0	337,500	0.68%	337,500	0
合计		46,671,500	0	46,671,500	93.34%	46,671,500	0

前十名股东间相互关系说明：

李光平与王春晓是夫妻关系，李羿含为李光平与王春晓的儿子；鲁天田是李光平姐姐的女婿。除上述关系外，其他前十名股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司的控股股东为李羿含、李光平以及王春晓。三人均互为直系亲属，其中李光平与王春晓为夫妇关系，李羿含为前两者之子。三人合计持有本公司 84.11% 的股份，同时，李光平为公司董事长，李羿含和王春晓均为公司董事。

1、李光平，男，1966 年 3 月 24 日出生，身份证号：42061919660324****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987 年 8 月至 2000 年 6 月，就职于中国航空器材进出口公司武汉公司，任业务部经理；2000 年 6 月至 2006 年 11 月，就职于襄樊王行航空附件维修工程有限公司，历任公司质量经理、总经理；2006 年 11 月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任总经理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任董事长兼总经理，任期三年。

2、李羿含，男，1991 年 7 月 13 日出生，身份证号：42060219910713****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014 年 12 月于美国取得学士学位后即就职于超卓航空。自股份公司成立至今，任公司董事，任期三年。

3、王春晓，女，1966 年 2 月 15 日出生，身份证号：42060119660215****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987 年 7 月至 2006 年 6 月，就职于襄樊王行航空附件维修工程公司，任执行董事；2006 年 11 月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任董事长；自股份公司成立至今，任公司董事，任期三年。

报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

同上。

报告期内实际控制人未发生变化。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

-

二、存续至本期的优先股股票相关情况

(一) 基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

(二) 股东情况

单位：股

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	--

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

证券代码	证券简称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-

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

(三) 利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	否	-	否	-

(四) 回购情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

(五) 转换情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

(六) 表决权恢复情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	否
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况：

-

公开发行债券的披露特殊要求：

-

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行借款	湖北银行襄阳分行	5,000,000.00	7.20%	2015.4.17~2016.4.17	否
银行借款	湖北银行襄阳分行	8,000,000.00	7.20%	2015.9.7~2016.9.7	否
银行借款	湖北银行襄阳分行	10,000,000.00	7.20%	2015.9.22~2016.9.22	否
银行借款	湖北省农村信用社	3,000,000.00	7.20%	2014.5.9~2016.5.8	否
银行借款	湖北银行襄阳分行	8,000,000.00	7.20%	2016.9.7~2016.12.13	否
银行借款	兴业银行襄阳分行	10,000,000.00	6.09%	2016.11.30~2017.11.29	否

合计	-	44,000,000.00	-	-	-
----	---	---------------	---	---	---

违约情况：

无

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(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
李光平	董事长、总经理	男	51	本科	2016年7月5日~2019年7月4日	是
李羿含	董事	男	26	本科	2016年7月5日~2019年7月4日	是
王春晓	董事	女	51	本科	2016年7月5日~2019年7月4日	否
蒋祺	董事	男	28	硕士	2016年7月5日~2019年7月4日	是
蒋波哲	董事、副总经理	男	43	大专	2016年7月5日~2019年7月4日	是
郭霖	董事	男	44	中专	2016年7月5日~2019年7月4日	是
杨俊	董事、董事会秘书	男	46	大专	2016年7月5日~2019年7月4日	是
杨进攀	监事会主席	男	51	大专	2016年7月5日~2019年7月4日	是
杨丽娜	监事	女	39	大专	2016年7月5日~2019年7月4日	是
徐建	监事	男	38	大专	2016年7月5日~2019年7月4日	是
赵静洪	财务总监	女	41	本科	2016年7月5日~2019年7月4日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事李羿含、李光平以及王春晓三人合计持有本公司 84.11% 的股份，为公司实际控制人，三人均互为直系亲属；其中李光平与王春晓为夫妇关系，李羿含为前两者之子。同时，李光平为公司董事长，李羿含和王春晓均为公司董事。

除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；和实际控制人也不存在关系。

(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
李羿含	董事	0	18,474,700	18,474,700	36.95%	0
李光平	董事长、总经理	8,100,000	6,247,000	14,347,000	28.69%	0
王春晓	董事	16,400,000	-7,162,700	9,237,300	18.47%	0
蒋祺	董事	0	925,000	925,000	1.85%	0
蒋波哲	董事、副总经理	0	600,000	600,000	1.20%	0
郭霖	董事	0	310,000	310,000	0.62%	0
杨俊	董事、董事会秘书	0	101,000	101,000	0.20%	0
杨进攀	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
杨丽娜	监事	0	212,500	212,500	0.43%	0
徐建	监事	0	0	0	0.00%	0
赵静洪	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	24,500,000	19,707,500	44,207,500	88.41%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
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
李光平	总经理	新任	董事长、总经理	工作原因
王春晓	董事长	新任	董事	工作原因
杨俊	市场总监	新任	董事、董事会秘书、市场总监	工作原因
李羿含		新任	董事	工作原因
蒋祺		新任	董事	工作原因
蒋波哲	副总经理	新任	董事、副总经理	工作原因
郭霖	质量经理	新任	董事、质量经理	工作原因
杨进攀	生产总监	新任	监事会主席、生产总监	工作原因
杨丽娜	保障部经理	新任	监事、保障部经理	工作原因
徐建	生产部助理	新任	监事、生产部助理	工作原因
赵静洪	财务部会计	新任	财务总监	工作原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、董事

(1)、李光平，男，1966年3月24日出生，身份证号：42061919660324****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年8月至2000年6月，就职于中国航空器材进出口公司武汉公司，任业务部经理；2000年6月至2006年11月，就职于襄樊王行航空附件维修工程有限公司，历任公司质量经理、总经理；2006年11月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任总经理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任董事长兼总经理，任期三年。

(2)、李羿含，男，1991年7月13日出生，身份证号：42060219910713****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年12月于美国取得学士学位后即就职于超卓航空。自股份公司成立至今，任公司董事，任期三年。

(3)、王春晓，女，1966年2月15日出生，身份证号：42060119660215****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年7月至2006年6月，就职于襄樊王行航空附件维修工程公司，任执行董事；2006年11月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任董事长；自股份公司成立至今，任公司董事，任期三年。

(4)、蒋祺，男，1989年6月13日出生，身份证号：42060219890613****，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2015年2月于美国取得硕士学位后即就职于超卓航空。自股份公司成立至今，任公司董事，任期三年。

(5)、杨俊，男，1971年11月6日出生，身份证号：42060619711106****，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1993年6月至2000年12月，就职于湖北襄重工业（集团）公司，历任销售公司计划和广告主管、区域经理；2001年1月至2008年4月，就职于湖北回天新材料股份有限公司，任营销部区域经理；2008年4月至2011年8月，就职于上海追日电气有限公司，任销售部区域经理；2011年9月至2013年3月，就职于襄阳宇清传动科技有限公司，任销售部区域经理；2013年6月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任市场部总监；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任董事兼董事会秘书，任期三年。

(6)、郭霖，男，1973年12月10日出生，身份证号：42030019731210****，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2002年12月至2007年6月，就职于襄樊王行航空附件维修工程有限公司，历任生产计划部计划员、维修保障部副经理；2007年7月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，历任生产经理、质量经理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任董事兼质量经理，任期三年。

(7)、蒋波哲，男，1974年1月15日出生，身份证号：42243119740115****，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1995年9月至2006年2月，任襄阳热电厂技术员、工程师；2006年3月至2007年7月，就职于襄樊王行航空附件维修工程有限公司，任维修工程师；2007年8月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任副总经理兼技术部经理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任董事兼副总经理及技术部经理，任期三年。

2、监事

(1)、杨进攀，男，1966年12月1日出生，身份证号：42068219661201****，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1984年8月至2005年12月，于解放军空军某部服役；2006年2月至2007年7月，就职于襄樊王行航空附件维修工程有限公司，任技术部工程师；2007年8月至股份公司成立之前，就职于超卓有限；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任公司监事会主席，任期三年。

(2)、杨丽娜，女，1978年12月9日出生，身份证号：37282319781209****，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2003年6月至2006年3月，就职于中国联通临沂分公司，任文案；2006年6月至2007年6月，就职于襄樊王行航空附件维修工程有限公司，任采购员；2007年7月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任保障部经理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任公司监事兼保障部经理，任期三年。

(3)、徐建，男，1979年12月23日出生，身份证号：42062119791223****，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2001年7月至2003年3月，就职于深圳市松岗汇镀电子有限公司，任生产管理人员；2003年5月至2008年8月，就职于襄樊航宇机电液压应用技术有限公司，历任计划调度员、生产车间主任兼工艺生产总调度员；2008年9月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，历任液压项目助理工程师、液压项目兼职检验、生产部助理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任公司职工代表监事兼生产部助理，任期三年。

3、高级管理人员

(1)、李光平，男，1966年3月24日出生，身份证号：42061919660324****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年8月至2000年6月，就职于中国航空器材进出口公司武汉公司，任业务部经理；2000年6月至2006年11月，就职于襄樊王行航空附件维修工程有限公司，历任公司质量经理、总经理；2006年11月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任总经理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任董事长兼总经理，任期三年。

(2)、蒋波哲，男，1974年1月15日出生，身份证号：42243119740115****，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1995年9月至2006年2月，任襄阳热电厂技术员、工程师；2006年3月至2007年7月，就职于襄樊王行航空附件维修工程有限公司，任维修工程师；2007年8月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任副总经理兼技术部经理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任董事兼副总经理及技术部经理，任期三年。

(3)、杨俊，男，1971年11月6日出生，身份证号：42060619711106****，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1993年6月至2000年12月，就职于湖北襄重工业（集团）公司，历任销售公司计划和广告主管、区域经理；2001年1月至2008年4月，就职于湖北回天新材料股份有限公司，任营销部区域经理；2008年4月至2011年8月，就职于上海追日电气有限公司，任销售部区域经理；2011年9月至2013年3月，就职于襄阳宇清传动科技有限公司，任销售部区域经理；2013年6月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任市场部总监；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任董事兼董事会秘书，任期三年。

(4)、赵静洪，女，1976年5月7日出生，身份证号：42060119760507****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年9月至2006年8月，就职于武汉中坚工贸发展有限公司，任财务经理；2006年10月至2008年12月，就职于武汉伊人潮形体科技有限公司，任财务经理；2010年3月至2015年5月，就职于湖北三环汽车有限公司，任财务经理；2015年9月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任财务部会计；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任财务总监，任期三年。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产部	28	32
技术部	7	7
市场部	12	12
质量部	4	4
财务部	3	4
保障部	6	6
综合办	15	15
员工总计	75	80

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	13	14
专科	27	30
专科以下	35	35
员工总计	75	80

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，人员整体情况基本与上年持平，公司管理队伍和核心团队稳定。

公司提供多种培训：入职培训、岗位培训、专业技术培训、管理培训、质量培训、安全培训等。多次聘请美国专家到公司讲课，并计划选派优秀员工赴美深造。同时，公司还鼓励员工考取相关执照和资质证书。

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。员工薪酬包括固定工资、绩效工资、岗位工资、职务工资、职称工资、工龄工资及季度工资、年终工资。

报告期内没有需公司承担费用的离退休职工人数。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	0	8	15,257,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、李光平，男，1966年3月24日出生，身份证号：42061919660324****，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年8月至2000年6月，就职于中国航空器材进出口公司武汉公司，任业务部经理；2000年6月至2006年11月，就职于襄樊王行航空附件维修工程有限公司，历任公司质量经理、总经理；2006年11月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任总经理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任董事长兼总经理，任期三年。

2、蒋波哲，男，1974年1月15日出生，身份证号：42243119740115****，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1995年9月至2006年2月，任襄阳热电厂技术员、工程师；2006年3月至2007年7月，就职于襄樊王行航空附件维修工程有限公司，任维修工程师；2007年8月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任副总经理兼技术部经理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任董事兼副总经理。

及技术部经理，任期三年。

3、苏海军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大专学历。1994 年 8 月至 2003 年 2 月，就职于中国人民解放军第 3607 工厂，历任设备维修助理、工程师；2003 年 3 月至 2009 年 3 月，就职于东莞自然兴电子有限公司，历任工程师、科长、主任；2009 年 5 月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，历任助理工程师、工程师、技术副总监；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任技术副总监。

4、郭霖，男，1973 年 12 月 10 日出生，身份证号：42030019731210****，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2002 年 12 月至 2007 年 6 月，就职于襄樊王行航空附件维修工程有限公司，历任生产计划部计划员、维修保障部副经理；2007 年 7 月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，历任生产经理、质量经理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任董事兼质量经理，任期三年。

5、徐建，男，1979 年 12 月 23 日出生，身份证号：42062119791223****，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2001 年 7 月至 2003 年 3 月，就职于深圳市松岗汇镀电子有限公司，任生产管理人员；2003 年 5 月至 2008 年 8 月，就职于襄樊航宇机电液压应用技术有限公司，历任计划调度员、生产车间主任兼工艺和生产总调度员；2008 年 9 月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，历任液压项目助理工程师、液压项目兼职检验、生产部助理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任公司职工代表监事兼生产部助理，任期三年。

6、洪锴，男，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年出生，大专学历。2006 年 8 月至 2008 年 4 月，就职于湖北省襄樊市航宇机电液压股份有限公司，任技术员；2008 年 4 月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任液压项目部经理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任液压项目部经理。

7、曹瑞磊，男，中国国籍，无境外永久居留权，1986 年出生，大专学历。2007 年 11 月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，任技术部技术员；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任技术部技术员。

8、赵阳，男，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年出生，本科学历。2007 年 6 月至股份公司成立之前，就职于超卓有限，历任技术部技术员、技术部气动项目部经理；自股份公司成立至今，就职于超卓航空，任技术部气动项目部经理。

核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司不断完善公司治理结构。依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律及规定，公司制订了《股份公司章程》、《董事会议事规程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《重大决策管理办法》、《防范大股东及其他关联方资金占用制度》等的一系列管理制度。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制严格遵守各项法律法规，最大限度维护股东对公司必要事务的知情权、参与权、表决权和质询权。公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行信息披露，股东大会的召集、召开、审议、表决等程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策严格履行规定程序。公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项，均根据相关法律及《公司章程》等规定，分别经公司董事会、监事会和股东大会进行审议和表决。

4、公司章程的修改情况

2016年7月5日召开创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过了《关于审议〈湖北超卓航空科技股份有限公司章程〉的议案》。公司章程于2016年11月18日，在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）公告。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、2016年7月5日召开第一届董事会第一次会议,审议通过了《关于选举股份公司董事长的议案》、《关于聘任股份公司总经理的议案》、《关于聘任股份公司董事会秘书的议案》、审议《关于聘任股份公司副总经理及财务总监的议案》、审议《关于审议〈总经理工作细则〉的议案》。</p> <p>2、2016年7月28日召开第一届董事会第二次会议,审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌、公开转让并纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于授权公司董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于公司股票挂牌时采取协议转让方式的议案》、《关于制定承诺管理、利润分配、信息披露、投资者关系管理等相关制度的议案》、《关于通过〈公司董事会对公司治理机制的评估意见〉的议案》、《公司未来三年经营发展战略规划》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于提请召开2016年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2016年8月11日召开第一届董事会第三次会议,审议通过了《关于向湖北银行襄阳分行前进路支行申请办理抵押借款的议案》。</p> <p>4、2016年11月27日召开第一届董事会第四次会议,审议通过《关于向兴业银行襄阳分行申请办理流动资金贷款的议案》。</p>
监事会	1	<p>1、2016年7月5日召开第一届监事会第一次会议,审议通过了《关于选举股份公司监事会主席的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2016年7月5日召开创立大会暨第一次临时股东大会,审议通过了《关于湖北超卓航空科技股份有限公司筹办情况的报告》、审议通过了《关于设立湖北超卓航空科技股份有限公司的议案》、审议通过了《关于湖北超卓航空科技股份有限公司筹办费用开支情况的报告》、审议通过了《关于湖北超卓航空科技股份有限公司发起人用于抵作股款的财产作价情况的报告》、审议通过了《关于审议〈湖北超卓航空科技股份有限公司章程〉的议案》、审议通过了《关于选举湖北超卓航空科技股份有限公司第一届董事会成员的议案》、审议通过了《关于选举湖北超卓航空科技股份有限公司第一届监事会非职工代表监事的议案》、审议通过了《关于审议〈股东大会议事规则〉、〈董事会议事规则〉及〈监事会议事规则〉的议案》、审议通过了《关于审议公司若干制度的议案》。</p> <p>2、2016年7月28日召开第二次临时股东大会,审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌、公开转让并纳入非上市公众公司监管的议案》、审议通过了《关于授权公司董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、审议通过了《关于公司股票挂牌时采取协议转让方式的议案》、审议通过《关于制定承诺管理、利润分配等相关制度的议案》、审议通过了《公司董事会对公司治理机制评估意见的议案》、审议通过《关于授权股份公司董事会具体办理工商变更登记等相关事宜的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会为7人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司已经按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。股东大会是公司最高权利机构，公司严格按照股东大会会议事规则，召集、召开股东大会，保证股东充分顺利地行使表决权。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，建立标准体系并通过相关认证。加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

首先，公司严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告，披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。

其次，公司通过电话及邮件等网络和投资者现场调研的方式，广泛深入地与投资者沟通，在符合法律法规规范的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议，提高沟通效率。及时回复或解答有关问题。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会目前暂未下设专门委员会。今后，公司将根据发展需要设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司主要提供飞机附件维修服务，主营业务为航空器部附件维修。公司具有完整的业务体系和业务流程，各流程内部控制制度执行有效。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、生产、销售体系，具有独立

面向市场自主经营的能力。

2、人员独立：股份公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的管理人员、营销人员、技术人员、生产人员，公司设人事行政部制定有关劳动、人事、工资制度。股份公司董事会成员、监事会成员和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。

3、资产独立：公司系由有限公司整体变更设立，有限公司的全部资产均已进入公司，并办理财产移交或更名手续，不存在产权争议。公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形，为关联方提供的担保均已按照《公司法》及《公司章程》等规定履行了必要审批程序，符合相关法律法规的规定。

4、机构独立：公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构。公司建立了健全的组织结构，设立生产部、技术部、市场部、质量部、财务部、保障部、综合办等7个职能部门，并制定了较为完备的内部管理制度。

5、财务独立：股份公司设立独立的财务会计部门，设财务总监一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司的一系列内部管理制度，均根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规并结合公司自身情况而制定，本年度内未发生管理制度重大缺陷的情况。

会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司的信息披露符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求。2017年4月18日，经公司第一届董事会第六次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴财光华审会字(2017)第 323003 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2017 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	陈泉忠、高松林
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2017)第 323003 号

湖北超卓航空科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北超卓航空科技股份有限公司（以下简称超卓航空）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，超卓航空财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了超卓航空 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈泉忠

中国·北京

中国注册会计师：高松林

二〇一七年四月十八日

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、1	1,816,427.73	12,368,522.09
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			
应收账款	五、2	17,448,739.19	11,901,784.04
预付款项	五、3	43,740.51	141,367.91
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、4	776,562.76	4,191,957.27
买入返售金融资产			
存货	五、5	23,613,363.36	25,763,441.27
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			16,486.01
流动资产合计		43,698,833.55	54,383,558.59
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、7	30,069,054.19	28,142,911.65
在建工程	五、8	1,165,291.56	-
工程物资	五、9	1,094.02	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	8,973,671.14	9,143,092.88

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	104,290.54	104,845.36
其他非流动资产	五、12	9,887,788.72	1,947,140.50
非流动资产合计		50,201,190.17	39,337,990.39
资产总计		93,900,023.72	93,721,548.98
流动负债：			
短期借款	五、13	10,000,000.00	18,000,000.00
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、14	3,288,898.39	7,297,569.42
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	702,202.04	651,372.69
应交税费	五、16	2,331,709.64	1,936,952.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、17	11,453,429.14	30,077,521.59
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、18		3,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		27,776,239.21	60,963,415.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益	五、20	9,578,296.23	4,105,419.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,578,296.23	4,105,419.75
负债合计		37,354,535.44	65,068,835.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	50,000,000.00	24,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	4,923,474.50	53,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	162,201.38	409,971.35
一般风险准备			
未分配利润	五、24	1,459,812.40	3,689,742.14
归属于母公司所有者权益合计		56,545,488.28	28,652,713.49
少数股东权益			
所有者权益总计		56,545,488.28	28,652,713.49
负债和所有者权益总计		93,900,023.72	93,721,548.98

法定代表人：李光平 主管会计工作负责人：赵静洪 会计机构负责人：赵静洪

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		28,739,009.63	28,648,720.06
其中：营业收入	五、25	28,739,009.63	28,648,720.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,066,644.53	27,254,584.44
其中：营业成本	五、25	19,078,735.18	19,123,761.37
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	五、26	624,326.31	335,976.12
销售费用	五、27	1,156,388.39	991,595.18
管理费用	五、28	5,781,393.03	4,991,309.95

财务费用	五、29	1,149,912.78	1,696,901.18
资产减值损失	五、30	275,888.84	115,040.64
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）		672,365.10	1,394,135.62
加：营业外收入	五、31	2,035,123.11	2,003,398.08
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、32	2,497.06	27,201.27
其中：非流动资产处置损失		2,497.06	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,704,991.15	3,370,332.43
减：所得税费用	五、33	312,216.36	564,996.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,392,774.79	2,805,335.95
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		2,392,774.79	2,805,335.95
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属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			

归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,392,774.79	2,805,335.95
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		0.06	0.11
（二）稀释每股收益		0.06	0.11

法定代表人：李光平 主管会计工作负责人：赵静洪 会计机构负责人：赵静洪

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	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		27,650,820.25	30,623,356.02
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		306,011.33	1,427,514.06
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	7,234,760.15	948,248.01
经营活动现金流入小计		35,191,591.73	32,999,118.09
购买商品、接受劳务支付的现金		16,747,869.77	19,091,356.45
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		4,008,913.13	3,714,281.95
支付的各项税费		3,385,173.59	2,992,155.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	3,270,221.53	2,566,601.95
经营活动现金流出小计		27,412,178.02	28,364,395.89
经营活动产生的现金流量净额		7,779,413.71	4,634,722.20
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		21,572.82	
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、34	3,367,473.41	
投资活动现金流入小计		3,389,046.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,802,035.31	7,552,282.59
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	五、34		161,598.01
投资活动现金流出小计		15,802,035.31	7,713,880.60
投资活动产生的现金流量净额		-12,412,989.08	-7,713,880.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,500,000.00	
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		18,000,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34		15,245,787.35
筹资活动现金流入小计		43,500,000.00	38,245,787.35
偿还债务支付的现金		29,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,267,913.20	1,693,236.75
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	五、34	19,150,605.79	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		49,418,518.99	25,693,236.75
筹资活动产生的现金流量净额		-5,918,518.99	12,552,550.60
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	五、35	-10,552,094.36	9,473,392.20
加：期初现金及现金等价物余额	五、35	12,368,522.09	2,895,129.89
六、期末现金及现金等价物余额	五、35	1,816,427.73	12,368,522.09

法定代表人：李光平 主管会计工作负责人：赵静洪 会计机构负责人：赵静洪

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	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	24,500,000.00				53,000.00	0.00	0.00	0.00	409,971.35		3,689,742.14		28,652,713.49
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	24,500,000.00				53,000.00				409,971.35		3,689,742.14		28,652,713.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	25,500,000.00				4,870,474.50	0.00	0.00	0.00	-247,769.97		-2,229,929.74		27,892,774.79
(一) 综合收益总额											2,392,774.79		2,392,774.79
(二) 所有者投入和减少资本	25,500,000.00												25,500,000.00
1. 股东投入的普通股	25,500,000.00												25,500,000.00
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													
4. 其他													
(三) 利润分配									239,277.48		-239,277.48		
1. 提取盈余公积									239,277.48		-239,277.48		
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					4,870,474.50					-487,047.45		-4,383,427.05	
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					4,870,474.50					-487,047.45		-4,383,427.05	
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	50,000,000.00			0.00	4,923,474.50				162,201.38		1,459,812.40		56,545,488.28

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	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	24,500,000.00	0.00			53,000.00	0.00	0.00	0.00	129,437.75		1,164,939.79		25,847,377.54
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	24,500,000.00	0.00	0.00	0.00	53,000.00	0.00	0.00	0.00	129,437.75		1,164,939.79		25,847,377.54
三、本期增减变动金额									280,533.60		2,524,802.35		2,805,335.95

(减少以“-”号填列)																			
(一) 综合收益总额														2,805,335.95					2,805,335.95
(二) 所有者投入和减少资本																			
1. 股东投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配											280,533.60			-280,533.60					
1. 提取盈余公积											280,533.60			-280,533.60					
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. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			

四、本期末余额	24,500,000.00	—	—	—	53,000.00	0.00	0.00	0.00	409,971.35	—	3,689,742.14	—	28,652,713.49
---------	---------------	---	---	---	-----------	------	------	------	------------	---	--------------	---	---------------

法定代表人：李光平 主管会计工作负责人：赵静洪 会计机构负责人：赵静洪

财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

湖北超卓航空科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由自然人李光平于2006年11月15日注册成立，并取得襄阳市工商行政管理局核发的注册号为420600000100493的《企业法人营业执照》，注册资本为100万元。具体股权结构如下：

出资方	出资额（万元）	认缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
李光平	100.00	100.00	货币	100.00
合计	100.00	100.00		100.00

本次出资已经襄樊市公信力会计师事务所出具公信力验字【2006】第276号《验资报告》予以验证。

（一）第一次增资

2007年12月10日，公司股东会决议：新增注册资本1,000.00万元，其中李光平出资700.00万元、王春晓出资290.00万元、李洪福出资10.00万元。

增资后具体股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	李光平	100.00	100.00	货币	72.73
		700.00	700.00	实物	
2	王春晓	290.00	290.00	货币	26.36
3	李洪福	10.00	10.00	货币	0.91
	合计	1,100.00	1,100.00		100.00

实物出资的机器设备经襄樊中兴达资产评估事务所评估，于2007年12月13日出具襄中兴达所评字【2007】A-271号资产评估报告，评估价值为705.30万元。

本次增资已经襄樊远达会计师事务所有限公司出具襄远达验字【2007】641号《验资报告》予以验证。

（二）第二次增资

2013年10月29日，公司股东会决议：原股东王春晓新增注册资本1,350.00万元。

增资后具体股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	认缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	李光平	100.00	100.00	货币	32.65
		700.00	700.00	实物	
2	王春晓	1,640.00	1,640.00	货币	66.94
3	李洪福	10.00	10.00	货币	0.41
合计		2,450.00	2,450.00		100.00

本次增资已经襄阳科律会计师事务所有限公司出具襄科律验字（2013）81718号《验资报告》予以验证。

（三）第一次股权转让

2014年1月3日，公司股东会决议：李洪福将其持有公司10.00万元的股权全部转让给李光平。

股权转让后具体股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	认缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	李光平	110.00	110.00	货币	33.06
		700.00	700.00	实物	
2	王春晓	1,640.00	1,640.00	货币	66.94
合计		2,450.00	2,450.00		100.00

（四）第三次增资

2014年5月20日，公司股东会决议：公司新增注册资本2,550.00万元，其中：王春晓认缴1,000.00万元，李光平认缴1,550.00万元。

增资后具体股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	认缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	李光平	110.00	1,660.00	货币	33.06
		700.00	700.00	实物	
2	王春晓	1,640.00	2,640.00	货币	66.94
合计		2,450.00	5,000.00		100.00

（五）第二次股权转让及实缴注册资本

2016年4月14日，公司股东会决议：股东王春晓将所持有34.33%股权（1,716.27万元）、股东李光平将所持有18.51%股权（925.30万元）转让给新股东，其中认缴未实缴部分转让价格为0元/股，认缴且已实缴部分价格为1元/股。

本次股权变更后股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	认缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	李光平	734.70	734.70	货币	28.69
		700.00	700.00	实物	
2	王春晓	923.73	923.73	货币	18.47
3	李羿含	1,847.47	1,847.47	货币	36.94
4	雷朝霞	100.00	100.00	货币	2.00
5	蒋祺	92.50	92.50	货币	1.85
6	姜盼	75.00	75.00	货币	1.50
7	蒋波哲	60.00	60.00	货币	1.20
8	孙文清	50.00	50.00	货币	1.00
9	段骁峰	50.00	50.00	货币	1.00
10	鲁田天	33.75	33.75	货币	0.68
11	郭霖	31.00	31.00	货币	0.62
12	李朝晖	25.00	25.00	货币	0.50
13	曹红	25.00	25.00	货币	0.50
14	王小和	25.00	25.00	货币	0.50
15	周健	25.00	25.00	货币	0.50
16	翁宪华	25.00	25.00	货币	0.50
17	陈涛	25.00	25.00	货币	0.50
18	杨丽娜	21.25	21.25	货币	0.43
19	邴耀功	15.00	15.00	货币	0.30
20	狄海燕	13.00	13.00	货币	0.26
21	潘洁莹	12.50	12.50	货币	0.25
22	许宏林	12.50	12.50	货币	0.25

序号	股东姓名	出资额（万元）	认缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
23	李海霞	12.50	12.50	货币	0.25
24	吕劲松	11.25	11.25	货币	0.23
25	杨俊	10.10	10.10	货币	0.20
26	帅征	10.00	10.00	货币	0.20
27	周辉	10.00	10.00	货币	0.20
28	沈桂生	7.50	7.50	货币	0.15
29	李光华	5.00	5.00	货币	0.10
30	李琴	5.00	5.00	货币	0.10
31	李鑫	5.00	5.00	货币	0.10
32	卢州	1.25	1.25	货币	0.03
	合计	5,000.00	5,000.00		100.00

本次实缴注册资本已经襄阳财富苑会计师事务所有限公司出具襄财会验字（2016）010号《验资报告》予以验证。

（六）有限公司变为股份公司

2016年6月7日，湖北超卓航空技术有限公司股东会通过了如下决议：同意将湖北超卓航空技术有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为湖北超卓航空科技股份有限公司。根据中兴财光华会计事务所（特殊普通合伙）出具的“中兴财光华审会字（2016）第323024号”《审计报告》，公司2016年4月30日经审计净资产为人民币54,935,729.40元，其中50,000,000.00元折合为股本，4,935,729.40元计入资本公积。上述出资已经中兴财光华会计事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字（2016）第323010号《验资报告》予以验证，2016年7月19日，公司取得襄阳市工商局核发的统一社会信用代码为914206007932973335的《营业执照》，股份公司正式成立。

2016年11月11日，公司收到股转系统函（2016）8280号《关于同意湖北超卓航空科技科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，股票代码为839971。

本公司地址为湖北省襄阳市高新区台子湾路118号，法定代表人李光平。

本公司经营范围：航空部件及附件（均不含发动机）的科学研究、生产、维修、销售；电子元器件、输配电及控制设备、普通机械设备（不含特种设备或需国家专项审批的项目除外）的销售；货物及技术进出口（国家禁止或限制进出口的货物或技术除外）。

本财务报告于2017年4月18日经公司董事会批准报出。

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假设为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，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

本公司自本报告期末起至少 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、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

2、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。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事

项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——

合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、11（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公

司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有

至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，单独进行减值测试或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再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	除应收关联方款项之外的应收款项
组合 2	应收关联方款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	账龄分析法计提
组合 2	不计提

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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, 下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得

价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

12、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00-25.00	3.00	3.88-4.85
机器设备	10.00	3.00	9.70
运输设备	10.00	3.00	9.70
办公用品及其他	3.00-5.00	3.00	19.40-32.33

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

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，

在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

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

13、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

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

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

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

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、

搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司于维修业务完成、并经客户验收合格确认时开具发票确认收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

22、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时

性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、优惠税负及批文

根据财政部、国家税务总局（2000）102号文，为支持飞机维修行业的发展，经国务院批准，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。超卓航空的飞机维修业务收入享受该项增值税税收优惠。

2016年12月27日，国科火字〔2016〕184号关于湖北省2016年第一批高新技术企业备案的复函中显示，超卓航空为高新企业，发证日期为2016年12月13日，目前正在办理高新技术企业证书，故企业所得税率优惠10%，按照15%征收。

五、财务报表项目注释

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12月31日，本期指2016年度，上期指2015年度。

1、货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	11,258.10	16,988.27
银行存款	1,805,169.63	12,351,533.82
其他货币资金		
合计	1,816,427.73	12,368,522.09

说明：报告期末公司无因抵押、质押或冻结等使用受限制资金。

2、应收账款

（1）应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,117,329.73	100.00	668,590.54	3.69	17,448,739.19
其中：账龄分析法	18,117,329.73	100.00	668,590.54	3.69	17,448,739.19
关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	18,117,329.73	100.00	668,590.54	3.69	17,448,739.19

（续）

类别	2015.12.31			
----	------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,291,050.00	100.00	389,265.96	3.17	11,901,784.04
其中：账龄分析法	12,291,050.00	100.00	389,265.96	3.17	11,901,784.04
关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,291,050.00	100.00	389,265.96	3.17	11,901,784.04

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	16,649,241.18	91.90	499,477.24	3.00
1至2年	1,412,327.44	7.80	141,232.74	10.00
2至3年				30.00
3至4年	55,761.11	0.30	27,880.56	50.00
合计	18,117,329.73	100.00	668,590.54	3.69

(续)

账龄	2015.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	12,214,160.89	99.37	366,424.83	3.00
1至2年	1,128.00	0.01	112.80	10.00
2至3年	75,761.11	0.62	22,728.33	30.00
合计	12,291,050.00	100.00	389,265.96	3.17

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款					
坏账准备	389,265.96	279,324.58			668,590.54

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2016年12月31日按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额10,718,365.87元，占应收账款期末余额的比例59.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额321,550.98元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
厦门航空有限公司	4,200,832.45	1年以内	23.19	126,024.97
中国南方航空股份有限公司	1,807,570.86	1年以内	9.98	54,227.13
北部战区空军装备部航材处	1,652,390.00	1年以内	9.12	49,571.70
西部战区空军装备部航材处	1,539,858.00	1年以内	8.50	46,195.74
东部战区空军装备部航材处	1,517,714.56	1年以内	8.38	45,531.44
合计	10,718,365.87		59.17	321,550.98

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	43,740.51	100.00	127,604.91	90.26
1至2年			13,763.00	9.74
合计	43,740.51	100.00	141,367.91	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄
东方航空进出口有限公司	非关联方	38,610.51	88.27	1年以内
东莞市翔鹏塑胶五金制品	非关联方	4,400.00	10.06	1年以内
吉林省海鸿密封制品有限公司	非关联方	600.00	1.37	1年以内
深圳伊天行技术有限公司	非关联方	130.00	0.30	1年以内
合计		43,740.51	100.00	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	803,242.48	100.00	26,679.72	3.32	776,562.76
其中：账龄分析法	803,242.48	100.00	26,679.72	3.32	776,562.76
关联方					

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	803,242.48	100.00	26,679.72	3.32	776,562.76

(续)

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,222,072.73	100.00	30,115.46	0.71	4,191,957.27
其中：账龄分析法	854,599.32	20.24	30,115.46	3.52	824,483.86
关联方	3,367,473.41	79.76			3,367,473.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,222,072.73	100.00	30,115.46	0.71	4,191,957.27

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	796,350.40	99.15	23,890.51	3.00
1 至 2 年	1,392.08	0.17	139.21	10.00
2 至 3 年	500.00	0.06	150.00	30.00
3 至 4 年	5,000.00	0.62	2,500.00	50.00
合计	803,242.48	100.00	26,679.72	3.32

(续)

账龄	2015.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	808,263.83	94.58	24,247.91	3.00
1 至 2 年	40,165.49	4.70	4,016.55	10.00
2 至 3 年	6,170.00	0.72	1,851.00	30.00
合计	854,599.32	100.00	30,115.46	3.52

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
----	------------	------	------	------------

		转回	转销
其他应收款	30,115.46		
坏账准备		3,435.74	26,679.72

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
退返增值税	729,988.26	
备用金	20,469.90	141,415.00
押金	52,784.32	65,284.32
土地返还款		647,900.00
代垫款		3,367,473.41
合计	803,242.48	4,222,072.73

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
襄阳高新技术产业开发区国家税务局	非关联方	退返税费	729,988.26	1年以内	90.88	21,899.65
国网湖北省电力公司襄阳供电公司	非关联方	押金	37,284.32	1年以内、1-2年	4.64	1,215.98
山东环云网域信息技术有限公司	非关联方	押金	8,000.00	1年以内	1.00	240.00
张仁凯	非关联方	备用金	7,469.90	1年以内	0.93	224.10
中国石化销售有限公司湖北襄阳石油分公司	非关联方	押金	6,000.00	1年以内	0.75	180.00
合计			788,742.48	--	98.19	23,759.73

5、存货

(1) 存货分类

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,766,666.95		22,766,666.95
在产品	299,405.59		299,405.59
库存商品	197,528.22		197,528.22
发出商品	349,762.60		349,762.60
合计	23,613,363.36		23,613,363.36

(续)

项目	2015.12.31		
----	------------	--	--

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,111,584.73		23,111,584.73
在产品	450,991.38		450,991.38
库存商品	2,200,865.16		2,200,865.16
合计	25,763,441.27		25,763,441.27

(2) 存货跌价准备
无。

6、其他流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
未认证进项税		16,486.01
合计		16,486.01

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公用具及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	22,688,363.65	12,814,991.21	1,486,373.96	1,517,058.84	38,506,787.66
2、本年增加金额	2,372,429.03	1,907,877.72	68,072.14	218,642.19	4,567,021.08
(1) 购置	129,550.00	1,907,877.72	68,072.14	218,642.19	2,324,142.05
(2) 在建工程转入	2,242,879.03				2,242,879.03
3、本年减少金额	84,300.00		120,500.00		204,800.00
(1) 处置或报废			120,500.00		120,500.00
(2) 其他	84,300.00				84,300.00
4、年末余额	24,976,492.68	14,722,868.93	1,433,946.10	1,735,701.03	42,869,008.74
二、累计折旧					
1、年初余额	1,343,578.15	7,739,901.41	547,199.72	733,196.73	10,363,876.01
2、本年增加金额	905,858.46	1,283,085.01	145,395.13	198,170.06	2,532,508.66
(1) 计提	905,858.46	1,283,085.01	145,395.13	198,170.06	2,532,508.66
3、本年减少金额			96,430.12		96,430.12
(1) 处置或报废			96,430.12		96,430.12
4、年末余额	2,249,436.61	9,022,986.42	596,164.73	931,366.79	12,799,954.55
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公用具及其他	合计
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	22,727,056.07	5,699,882.51	837,781.37	804,334.24	30,069,054.19
2、年初账面价值	21,344,785.50	5,075,089.80	939,174.24	783,862.11	28,142,911.65

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
食堂建筑工程	1,805,014.95	未报批，暂无法办理
合计	1,805,014.95	

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
钢构厂房	1,165,291.56		1,165,291.56			
合计	1,165,291.56		1,165,291.56			

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)
新食堂建筑工程	1,830,000.00	自有资金	98.63	100.00
钢构厂房	1,730,000.00	自有资金	67.36	67.36
车库、油库、仓库、车位棚	450,000.00	自有资金	97.30	100.00

(续)

工程名称	2016.01.01	本期增加		本期减少		2016.12.31	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
新食堂建筑工程		1,805,014.95		1,805,014.95			
钢构厂房		1,165,291.56				1,165,291.56	
车库、油库、仓库、车位棚		437,864.08		437,864.08			
合计		3,408,170.59		2,242,879.03		1,165,291.56	

9、工程物资

类别	2016.12.31	2015.12.31
工程物资	1,094.02	
减：工程物资减值准备		

合计	1,094.02
----	----------

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	9,701,856.20			9,701,856.20
2、本年增加金额			27,350.43	27,350.43
(1) 购置			27,350.43	27,350.43
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	9,701,856.20		27,350.43	9,729,206.63
二、累计摊销				
1、年初余额	558,763.32			558,763.32
2、本年增加金额	194,037.13		2,735.04	196,772.17
(1) 摊销	194,037.13		2,735.04	196,772.17
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	752,800.45		2,735.04	755,535.49
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	8,949,055.75		24,615.39	8,973,671.14
2、年初账面价值	9,143,092.88			9,143,092.88

11、递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	104,290.54	695,270.26	104,845.36	419,381.42
合计	104,290.54	695,270.26	104,845.36	419,381.42

12、其他非流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
预付设备款	9,887,788.72	1,947,140.50

合计	9,887,788.72	1,947,140.50
----	--------------	--------------

13、短期借款

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
保证借款		8,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	18,000,000.00

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
材料款	2,863,928.39	4,687,669.42
工程、设备款	424,970.00	2,609,900.00
合计	3,288,898.39	7,297,569.42

(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
金鑫	270,000.00	未结算
合计	270,000.00	

15、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	631,990.61	3,712,938.30	3,664,946.24	679,982.67
二、离职后福利-设定提存计划	19,382.08	350,273.59	347,436.30	22,219.37
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	651,372.69	4,063,211.89	4,012,382.54	702,202.04

(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	597,975.60	3,273,650.55	3,214,674.35	656,951.80
2、职工福利费		261,862.05	261,862.05	
3、社会保险费	34,015.01	174,725.70	185,709.84	23,030.87
其中：医疗保险费	32,038.25	158,550.69	169,225.43	21,363.51
工伤保险费	666.40	7,842.39	7,932.65	576.14

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	1,310.36	8,332.62	8,551.76	1,091.22
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		2,700.00	2,700.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	631,990.61	3,712,938.30	3,664,946.24	679,982.67

(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	17,060.37	328,124.55	325,268.56	19,916.36
2、失业保险费	2,321.71	22,149.04	22,167.74	2,303.01
3、企业年金缴费				
合计	19,382.08	350,273.59	347,436.30	22,219.37

16、应交税费

税项	2016.12.31	2015.12.31
增值税	1,342,283.33	224,912.23
企业所得税	604,356.68	870,589.38
个人所得税	5,050.41	1,581.00
城市维护建设税	100,504.70	224,747.02
教育费附加	64,610.16	96,505.94
土地使用税	61,429.25	113,789.50
房产税	153,475.11	304,697.77
其他		100,129.20
合计	2,331,709.64	1,936,952.04

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
代垫款	10,979,815.80	30,010,355.59
其他	473,613.34	67,166.00
合计	11,453,429.14	30,077,521.59

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无。

18、一年内到期的非流动负债

项目	2016.12.31	2015.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、19）		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

19、长期借款

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
信用借款		3,000,000.00
减：一年内到期的长期借款附注五、18		3,000,000.00
合计		

20、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
土地返还款	4,105,419.75		87,123.52	4,018,296.23	项目建设资金
飞机调速器检测公共服务平台		5,560,000.00		5,560,000.00	项目建设资金
合计	4,105,419.75	5,560,000.00	87,123.52	9,578,296.23	—

其中，涉及政府补助的项目：

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
土地返还款	4,105,419.75		87,123.52		4,018,296.23	与资产相关
飞机调速器检测公共服务平台		5,560,000.00			5,560,000.00	与资产相关
合计	4,105,419.75	5,560,000.00	87,123.52		9,578,296.23	

21、股本

项目	2016.01.01	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	2016.12.31
股份总数	24,500,000.00	25,500,000.00				25,500,000.00	50,000,000.00

22、资本公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
----	------------	------	------	------------

股本溢价	53,000.00	4,870,474.50	4,923,474.50
其他资本公积			
合计	53,000.00	4,870,474.50	4,923,474.50

23、盈余公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	409,971.35	239,277.48	487,047.45	162,201.38
任意盈余公积				
合计	409,971.35	239,277.48	487,047.45	162,201.38

24、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,689,742.14	
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	3,689,742.14	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,392,774.79	
减：提取法定盈余公积	239,277.48	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股份改制转为资本公积	4,383,427.05	
其他减少		
期末未分配利润	1,459,812.40	

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,739,009.63	19,078,735.18	28,648,720.06	19,123,761.37
其他业务				
合计	28,739,009.63	19,078,735.18	28,648,720.06	19,123,761.37

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度	2015 年度
------	---------	---------

	收入	成本	收入	成本
飞机维修业	28,739,009.63	19,078,735.18	28,648,720.06	19,123,761.37
合计	28,739,009.63	19,078,735.18	28,648,720.06	19,123,761.37

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
维修业务	28,739,009.63	19,078,735.18	28,648,720.06	19,123,761.37
合计	28,739,009.63	19,078,735.18	28,648,720.06	19,123,761.37

26、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	187,246.68	180,814.77
教育费附加	124,052.33	129,615.10
房产税	130,525.97	
土地使用税	163,811.33	
印花税	12,750.00	
车船使用税	5,940.00	
其他		25,546.25
合计	624,326.31	335,976.12

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22 号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。“本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在本科目列示。

27、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	454,679.64	369,767.00
办公费	49,981.18	57,690.72
差旅费	105,757.57	136,159.11
业务招待费	319,660.51	216,703.56
邮电通讯费	12,567.10	7,684.13
广告宣传费	17,996.00	500.00

项目	2016 年度	2015 年度
车辆费	47,489.42	50,502.46
折旧费	2,472.22	2,289.84
运杂费	145,377.95	149,308.36
物料消耗	406.80	990.00
合计	1,156,388.39	991,595.18

28、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	484,582.25	604,297.40
研发费用	2,336,697.11	2,535,411.72
办公费	268,151.58	202,660.65
邮电通讯费	15,201.75	18,558.00
交通差旅费	64,586.07	77,363.60
业务招待费	89,246.69	83,899.41
水电费	36,231.87	29,998.99
中介、咨询费	1,543,603.99	223,681.00
车辆费	33,824.82	36,940.17
税费	148,008.66	493,645.00
折旧及摊销	647,676.60	573,142.50
其他	113,581.64	111,711.51
合计	5,781,393.03	4,991,309.95

29、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	1,267,913.20	1,693,236.75
减：利息收入	54,593.15	4,414.58
承兑汇票贴息		
汇兑损失		1,158.18
减：汇兑收益	79,113.63	
手续费	15,706.36	6,920.83
合计	1,149,912.78	1,696,901.18

30、资产减值损失

项 目	2016年度	2015年度
坏账损失	275,888.84	115,040.64
合计	275,888.84	115,040.64

31、营业外收入

项 目	2016 年度	2015 年度	是否计入当期非经常性损益
非流动资产处置利得合			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,011,123.11	2,003,398.08	是
其他	24,000.00		是
合 计	2,035,123.11	2,003,398.08	

计入当期损益的政府补助：

	补助项目	2016年度	2015年度
与资产相关	土地返还款	87,123.52	83,884.02
	退返增值税	1,035,999.59	1,427,514.06
与收益相关	成长工程奖励	380,000.00	478,000.00
	稳岗补贴		14,000.00
	中小企业成长奖励	508,000.00	
合计		2,011,123.11	2,003,398.08

32、营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度	是否计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计	2,497.06		
其中：固定资产处置损失	2,497.06		是
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			
罚款		2,681.25	是
其它		24,520.02	是

合 计	2,497.06	27,201.27
-----	----------	-----------

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016年度	2015年度
当期所得税费用	311,661.54	593,756.64
递延所得税费用	554.82	-28,760.16
合计	312,216.36	564,996.48

(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	2,704,991.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	405,748.67
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	39,781.82
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	41,938.15
加计扣除的影响	-175,252.28
所得税费用	312,216.36

34、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	2016年度	2015年度
政府补助	7,095,900.00	492,000.00
利息收入	54,593.15	4,414.58
往来款	84,267.00	451,833.43
合计	7,234,760.15	948,248.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
支付的销售费用	699,236.53	618,548.34
支付的管理费用	2,512,011.64	1,784,813.33

支付的财务费用	15,706.36	8,079.01
往来款	43,267.00	127,960.00
其他		27,201.27
合计	3,270,221.53	2,566,601.95
(3) 收到的其他与投资活动有关的现金		
项目	2016年度	2015年度
收回关联方占款	3,367,473.41	
合计	3,367,473.41	
(4) 支付的其他与投资活动有关的现金		
项目	2016年度	2015年度
代垫款		161,598.01
合计		161,598.01
(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金		
项目	2016年度	2015年度
股东代垫款		15,245,787.35
合计		15,245,787.35
(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金		
项目	2016年度	2015年度
关联往来、资金归还	19,150,605.79	1,000,000.00
合计	19,150,605.79	1,000,000.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,392,774.79	2,805,335.95
加：资产减值准备	275,888.84	115,040.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,532,508.66	2,371,994.66
无形资产摊销	196,772.17	186,851.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	2,497.06	
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）	1,267,913.20	1,693,236.75

补充资料	2016年度	2015年度
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）	554.82	-28,760.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,150,077.91	-728,310.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,660,809.48	-3,186,888.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,621,235.74	1,406,221.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,779,413.71	4,634,722.20
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,816,427.73	12,368,522.09
减：现金的期初余额	12,368,522.09	2,895,129.89
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	-10,552,094.36	9,473,392.20
(2) 现金和现金等价物的构成		
项目	2016年度	2015年度
一、现金	1,816,427.73	12,368,522.09
其中：库存现金	11,258.10	16,988.27
可随时用于支付的银行存款	1,805,169.63	12,351,533.82
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,816,427.73	12,368,522.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

36、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	25,060,792.68	抵押
合计	25,060,792.68	

六、关联方及其交易

1、本公司实际控制人情况

本公司的最终控制方为李羿含、李光平、王春晓。李羿含持有公司 36.95% 股份、李光平持有公司 28.69% 股份，王春晓持有公司 18.47% 的股份，李光平与王春晓是夫妻关系，李羿含为李光平与王春晓的儿子，三人共持有公司 84.11% 股份且签订一致行动人协议。

2、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
襄阳超卓液压机电有限公司	共同实际控制人王春晓控制的公司
湖北超卓机电科技有限公司	共同实际控制人王春晓、李羿含控制的公司
武汉沐青园再生资源有限公司	董事蒋祺实际控制的公司
上海沐阳投资有限公司	董事蒋祺之父实际控制的公司
襄阳新宸鑫设备制造有限公司	监事会主席杨进攀持股 50% 的公司
蒋祺	公司股东、董事
蒋波哲	公司股东、董事、副总经理
郭霖	公司股东、董事
杨丽娜	公司股东、监事
杨俊	公司股东、董事、董事会秘书
徐建	职工监事
杨进攀	监事会主席

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
襄阳超卓液压机电有限公司	8,000,000.00	2014/8/19	2017/8/19	是
李羿含、李光平、王春晓	10,000,000.00	2016/11/30	2017/11/29	否

(2) 关键管理人员报酬

项目	2016年度	2015年度
关键管理人员报酬	533,000.00	179,532.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2016.12.31		2015.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款	襄阳超卓液压机电有限公司		3,367,473.41
(2) 应付项目			
项目名称	关联方名称	2016.12.31 账面余额	2015.12.31 账面余额
其他应付款	王春晓	10,979,815.80	30,046,421.59

七、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2017 年 4 月 18 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-2,497.06	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,011,123.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,032,626.05	
减：非经常性损益的所得税影响数	304,893.91	
非经常性损益净额	1,727,732.14	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,727,732.14	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.11	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.42	0.02	0.02

湖北超卓航空科技股份有限公司

2017年4月18日



备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度内在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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室