

证券代码：871157

证券简称：新宇航

主办券商：国联证券



新宇航

NEEQ:871157

北京新宇航测控科技股份有限公司

Beijing Xinyuhang Measurement & Control Technology



年度报告

2018

公 司 年 度 大 事 记

1、**知识产权：**进入 2018 年以来，我公司已先后有 4 项技术成果，分别获得国家专利局的专利授权。其中，实用新型 3 项，发明专利 1 项。

2、**社会荣誉：**我公司自行研发的“数字式激光耦合转矩转速传感器”，从全国若干项参评技术成果中脱颖而出，荣获中国科技部中国生产力促进中心协会 2017 年度“中国好技术”光荣称号，公司首席科学家张力先生，公司总经理马芳女士光荣出席在山东省东营市召开的颁奖大会。



3、**产品创新：**经过我公司的大力研发创新，公司产品带测温功能的转速转矩传感器在质量和精度方面受到国内某大型央企用户的好评。高精度、超大牛米传感器顺利生产成品。

目录

第一节	声明与提示	5
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	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、新宇航	指	北京新宇航测控科技股份有限公司
有限公司、新宇航有限	指	北京新宇航世纪科技有限公司,系北京新宇航测控科技股份有限公司
子公司、超场强时代、超场强	指	北京超场强时代科技有限公司
光之力、光之力(有限合伙)	指	北京光之力新世纪科技发展中心(有限合伙)
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
中兴华、会计师事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
评估机构、评估师事务所	指	中衡国泰(北京)资产评估有限责任公司
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东(大)会、董事会和监事会
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》
管理层	指	股份公司/有限公司董事、监事及高级管理人员
股东大会	指	北京新宇航测控科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京新宇航测控科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京新宇航测控科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	北京新宇航测控科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年度
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
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
传感器	指	接受物理或化学变量(输入变量)形式的信息,并按一定规律将其转换成同种或别种性质的输出信号的一种检测装置,是实现自动检测和自动控制的首要环节。
单机	指	指北京新宇航测控科技股份有限公司生产的传感器及其配套产品
整机	指	指北京新宇航测控科技股份有限公司生产的自动化检测与自动化装配设备

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。

公司负责人马芳、主管会计工作负责人边志新及会计机构负责人（会计主管人员）边志新保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（有限合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
技术进步带来的创新风险	目前中国的传感器市场发展很快,但国内传感器技术与世界水平相比仍存在一定差距,在核心制造技术领域依然有待提高。特别是在高精度、高敏感度分析、成分分析和特殊应用的高端传感器方面,企业的自主创新能力还需加强。一旦公司未能准确把握技术、产品及市场的发展趋势,不能满足客户的需求,将会导致公司丧失技术和市场优势,对公司持续发展产生不利影响。
市场竞争风险	国内传感器和自动化市场企业众多,行业集中度低,市场竞争激烈。如果公司不能充分利用已积累的自身优势,抓住有利时机提升产品、技术、市场等方面的实力,则可能面临越来越大的市场竞争风险。同时,受制于国内材料、制造工艺和装备、测试及仪器等相关和配套共性基础技术,公司的传感器及自动化设备产品面临着进口产品的竞争。以上产业环境的风险均可能影响到公司的产品定位和经营业绩。
外协加工管理风险	公司的主要产品包括传感器及配件、自动化测量仪和装配设备等。公司自成立以来,充分利用周边地区良好的机械制造加工配套行业基础,部分零部件采取外协模式生产,并与外协加工厂商建立了稳定良好的协作关系。外协加工厂商严格按照公司制定的各种设计图纸要求来生产外协加工件。采用该种生产模式有利于公司将有限的资金和资源投入到核心技术研发和产品研发

	<p>方面,增强核心竞争力。但采用外协模式也可能对公司经营管理带来潜在风险,例如外协加工产品的质量控制风险,不能及时供货风险,技术信息外泄风险等。</p>
<p>业务收入较少、盈利能力较弱的经营风险</p>	<p>公司报告期内销售收入规模较小。且公司销售客户较分散,报告期内销售订单、销售合同金额较小,公司经营利润也较少,故公司应对外部市场的重大不利变化的抗风险能力较弱。</p>
<p>实际控制人不当控制风险</p>	<p>公司控股股东、共同实际控制人张力持有公司股份 502.30 万股,且通过北京光之力新世纪科技发展中心(有限合伙)间接持有并控制公司股份 43.102 万股,合并共计持有及控制公司股份总数的 49.58%;共同实际控制人马芳持有公司股份 523.70 万股,占公司股本总数的 47.61%,且任公司董事长兼总经理。二人合计持有并控制股份公司 97.19%的股份。若公司控股股东及共同实际控制人利用其控股地位,通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制,可能导致损害公司及中小股东利益的风险。</p>
<p>税收优惠政策依赖的风险</p>	<p>公司净利润中非经常性损益占比较高,主要为增值税即征即退、政府项目优惠补贴及专利技术补贴。若政府取消软件产品以及高新技术企业税收优惠政策,将对公司的经营成果产生不利影响。</p>
<p>短期融资导致的资金流管理风险</p>	<p>报告期内母公司资产负债率逐渐增长,虽然公司资产负债率水平较低,但随着公司整机业务市场的不断拓展,公司可能需要在整机零部件采购环节上垫付部分资金,导致资金需求将逐渐增加,对公司收回货款能力,融通外部信贷资金能力要求越来越高,资金管理风险增加。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京新宇航测控科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Xinyuhang Measurement &controlTechnology Co.,LTD
证券简称	新宇航
证券代码	871157
法定代表人	马芳
办公地址	北京市海淀区,苏家坨镇,稻香湖加油站后院

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张传利
职务	董事会秘书
电话	010-62590652
传真	010-62590652
电子邮箱	346395649@qq.com
公司网址	http://www.sjzt.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区,苏家坨镇,稻香湖加油站后院,邮编:100194
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京市海淀区,苏家坨镇,稻香湖加油站后院,公司证券办公室

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
成立时间	2004年6月29日
挂牌时间	2017年3月31日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C40 仪器仪表制造业-C401 通用仪器仪表制造-C4011 工业自动控制系统装置制造
主要产品与服务项目	转矩转速传感器及其配套产品,以及自动化检测设备与自动化装配设备。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	马芳、张力
实际控制人及其一致行动人	马芳、张力

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108764222498P	否
注册地址	北京市海淀区,体院西路甲 2 号办公楼一层	否

注册资本	11,000,000.00	否
-		

五、中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市太湖新城金融一街8号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（有限合伙）
签字注册会计师姓名	于洋、李家晟
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

12月24日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司变更会计师事务所》议案。1月10日召开2019年第一次临时股东大会。审议通过《关于公司变更会计师事务所》议案。2019年1月份，公司与新会计师事务所完成审计合约的签订。

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	10,793,598.93	16,936,022.77	-36.27%
毛利率%	55.51%	55.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	965,499.06	1,024,836.10	-2.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	394,135.55	1,006,254.91	7.36%
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）	6.72%	7.39%	-
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）	2.65%	7.25%	-
基本每股收益	0.09	0.09	0.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	18,189,744.70	21,677,418.34	-16.09%
负债总计	2,838,964.75	7,292,137.45	-61.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,350,779.95	14,385,280.89	6.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.31	6.95%
资产负债率%（母公司）	14.21%	34.03%	-
资产负债率%（合并）	15.61%	33.64%	-
流动比率	505.00%	234.61%	-
利息保障倍数	7.61	12.35	-

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	2,376,132.62	-365,028.57	750.94%
应收账款周转率	430.00%	821.00%	-
存货周转率	79.00%	145.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-16.09%	21.74%	-
营业收入增长率%	-36.27%	8.04%	-
净利润增长率%	-5.79%	-55.04%	-

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	11,000,000	11,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	902,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-230,631.17
非经常性损益合计	672,168.83
所得税影响数	100,805.32
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	571,363.51

七、补充财务指标

适用 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	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
应收票据及 应收账款		1,931,999.90		3,144,802.00
应收票据	480,000.00	-480,000.00		
应收账款	1,451,999.90	-1,451,999.90	3,144,802.00	-3,144,802.00
应付票据及 应付账款		624,483.98		531,224.22
应付票据				
应付账款	624,483.98	-624,483.98	531,224.22	-531,224.22
利息费用	195,000.64	195,000.64	107,471.57	107,471.57
利息收入	21,883.58	21,883.58	13,011.13	13,011.13
管理费用	999,190.09	-999,190.09	1,480,446.60	-1,480,446.60
研发费用		999,190.09		1,480,446.60

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

1、公司所属行业:根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“C40 仪器仪表制造业”；国家统计局发布的《国民经济行业分类代码（GB/4754-2011）》，公司所处行业为“C40 仪器仪表制造业”；根据全国中小企业股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C40 仪器仪表制造业”中的“C4011 工业自动化控制系统装置制造”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》规定，公司所处行业为“121015 机械制造”。根据国家规定不属于重污染行业。

2、主营业务：

公司主营业务为各类转矩转速传感器和以其为核心零部件的工业自动化检测与装配设备的研发、生产和销售。主要产品包括 0.1-40 万 Nm 范围内的系列光耦合多参数智能数字式转矩转速传感器和以其为核心部件的自动化仪器仪表、汽车自动化装配系统、汽车自动化检测系统等工业测控产品。公司产品目前广泛应用于高等教育科研、汽车整车及零部件制造、航天航空、机床、包装、家电等领域。

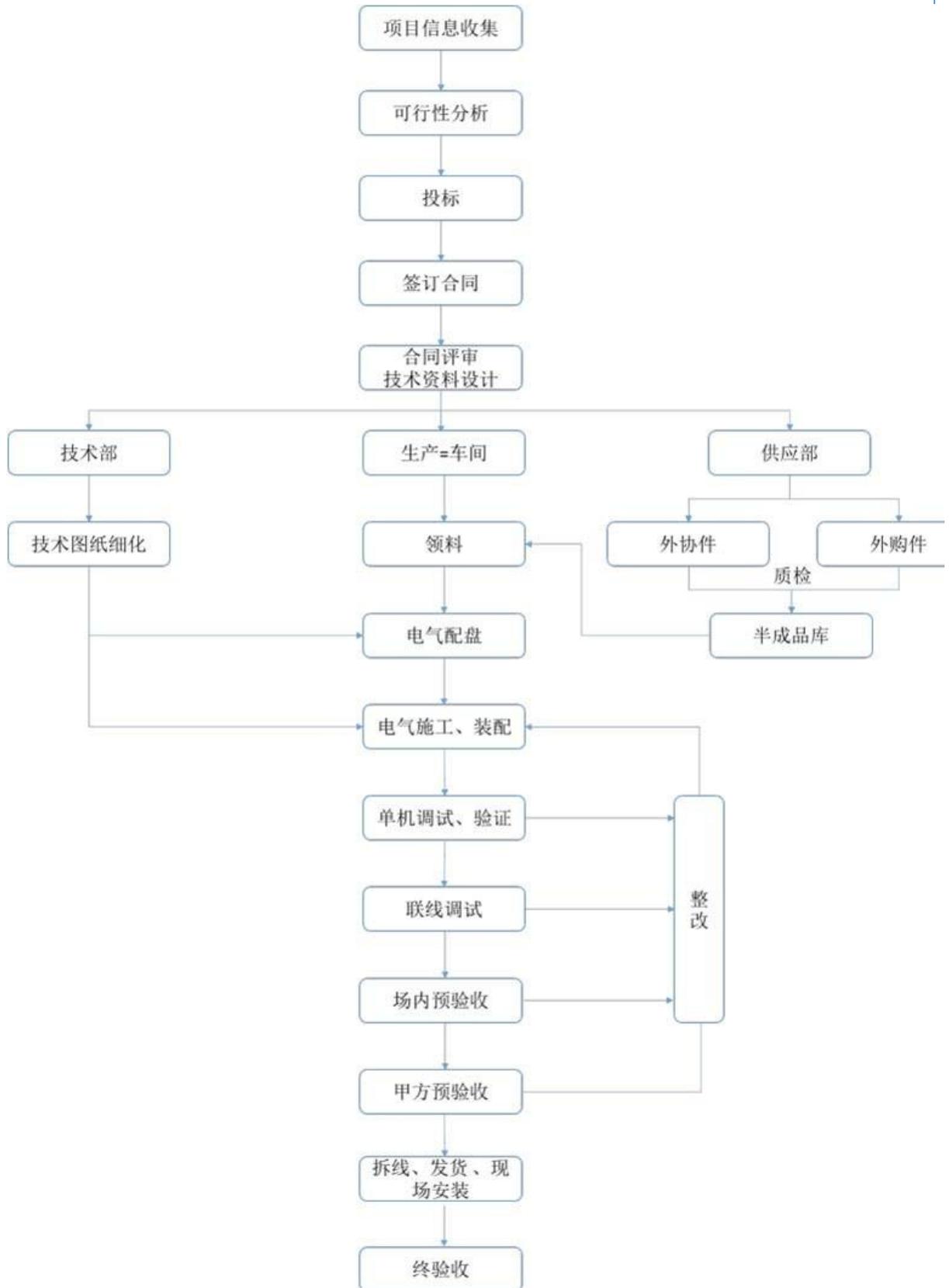
3、公司组织架构与业务流程：

1)、母子公司的分工布局：

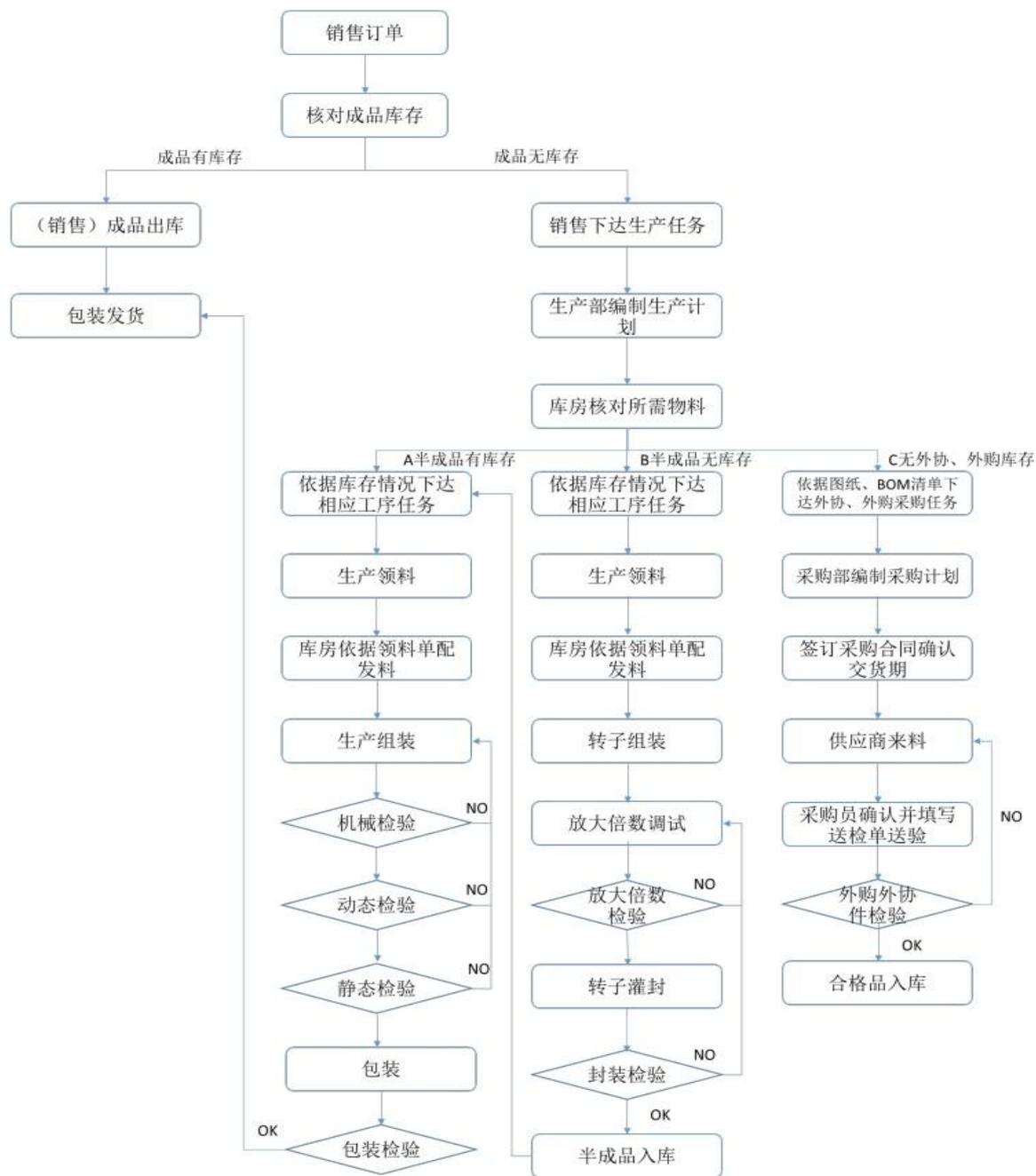
公司 2016 年 7 月设立了全资子公司超场强，将主营业务中的生产环节划分至子公司开展。初步形成了母公司开展采购、销售、研发和统筹管理，子公司集中生产产品的分工发展模式。母公司设有技术部、销售部（包括销售一部和销售二部）、供应部、售后服务部、财务部、行政人事部等 7 个主要职能部门，主要负责采购、销售、研发和统筹管理。全资子公司---北京超场强时代科技有限公司，主要负责产品的具体生产。

2)、主要业务流程：

I、自动化装配和检测装备生产工艺流程如下图所示：



II、转矩转速传感器、测量仪及配件生产工艺流程如下图所示：



报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

具体变化情况说明:

注：上述事项如发生变化，应说明变化的具体内容及对公司产生的影响。

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2018 年，公司整体经营计划的完成情况没有达到年初的预期。

报告期内，公司实现营业收入 1079.36 万元，同比增长 -36.27%；利润总额和净利润分别为 150 万元和 100 万元，利润总额比上年增加 25.83%，净利润比上年下降 2.42%；报告期末，归属于挂牌公司股东的净资产 1,538.53 万元，比去年增长 6.95%。营业收入下降明显，原因是整机市场销售未达到年初的预期，从而影响了整体的营业收入。2018 年，公司继续贯彻“以单机求生存，以整机求展”的整体发展战略，努力加大了单机市场的拓展力度，对整机客户渠道不断优化和调整，严控业务风险，公司业务得到稳健、快速、健康发展。

（二）行业情况

整机方面，2018 年度受国家调控政策的影响，燃油车市场前景不容乐观，新增产能出现负增长，各大汽车零部件生产厂家处于观望状态，对整机设备的需求断崖式下跌，因此整机市场销售也随之大幅度下滑。单机方面，虽然 2018 年整体市场疲软，但是传感器市场以及相关产业，属高新技术产业，同时，公司产品的市场受众比较分散，因此受其影响相对较小。另外我公司由于是高新技术产业，国家支持力度也比较大。从近年来的相关情况看，国家在传感器及其相关产业方面政策规定以及法律法规没有太大变化。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	5,700,868.73	31.34%	7,619,282.21	35.15%	-25.18%
应收票据与应收账款	1,931,999.90	10.62%	3,144,802.00	14.51%	-38.57%
存货	6,323,313.55	34.76%	5,894,444.37	27.19%	7.28%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,401,658.29	7.71%	1,814,814.50	8.37%	-22.77%
在建工程					
短期借款	200,000.00	1.10%	4,000,000.00	18.45%	-95.00%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

2018 年公司收缩开支，北京银行账户提前还贷 180 万元，建行到期终止合同。短期借款压缩至 200,000.00 元。固定资产无新增项。2017 年受环保政策影响，上游供货商产能不稳定，故加大库存量。2018 年继续这一措施。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	10,793,598.93	-	16,936,022.77	-	-36.27%
营业成本	4,802,058.25	44.49%	7,532,364.17	44.48%	-36.25%
毛利率	55.51%	-	55.52%	-	-
管理费用	3,334,299.74	30.89%	5,351,851.88	31.60%	-37.70%
研发费用	999,190.09	9.26%	1,480,446.60	8.74%	-32.51%
销售费用	1,970,912.74	18.26%	1,774,975.86	10.48%	11.04%
财务费用	230,152.66	2.13%	159,485.65	0.94%	44.31%
资产减值损失	-182,935.91	-1.69%	164,678.76	0.97%	-211.09%
其他收益	1,078,647.61	18.25%	940,483.99	5.55%	109.47%
投资收益	44,531.51	0.41%		0.00%	
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	615,885.87	13.96%	1,197,873.29	7.07%	25.83%
营业外收入	902,800.71	0.11%	22,160.22	0.13%	-48.55%
营业外支出	230,631.88	2.14%	300.00	0.00%	76,777.29%
净利润	965,499.06	9.27%	1,024,836.10	6.05%	-2.42%

项目重大变动原因：

受国家环保政策调控影响，汽车市场整体业绩大幅下滑，我公司整机业务基本停滞，营业收入下滑 36.27%，成本相应下降 36.25%。由于整机市场不景气，主要研发人员有 4 人离职，导致研发费用下降。由于 2017 年大量消化新三板上市的各项费用已完成，2018 年相关费用相对较少，故管理费用较 2017 年节约 36.57%。2018 年确认一笔 3 年以上的应收款项无法收回，确认坏账 230,500.01 元，导致营业外支出大幅增长。其他收益增长较大，主要是收到两笔上市补贴款项，分别是中关村科技园区管理委员会 391,400.00 元，北京市海淀区政府 500,000.00 元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	10,793,598.93	16,936,022.77	-36.27%
其他业务收入			
主营业务成本	4,802,058.25	7,532,364.17	-36.25%

其他业务成本			
--------	--	--	--

按产品分类分析：

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%
转矩转速传感器	8,132,141.49	75.34%	9,403,139.34	55.52%
转矩转速测量仪	604,186.13	5.60%	128,717.89	0.76%
整机生产线	1,408,361.28	13.05%	6,718,521.45	39.67%
传感器配件	0.00	0.00%	0.00	0.00%
维修服务收入	648,910.03	6.01%	685,644.09	4.05%
合计	10,793,598.93	100.00%	16,936,022.77	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2018年销售收入主要来源于传感器系列产品销售，由于国家汽车行业战略调整，传统燃油车收缩产能，致使整机业务占比大幅下滑。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国重汽集团济南动力有限公司变速箱部	724,786.21	6.71%	否
2	唐山爱信齿轮有限责任公司	570,940.20	5.29%	否
3	无锡安托克自动化科技有限公司	445,000.00	4.12%	否
4	菏泽衡通实验仪器有限公司	239,827.59	2.22%	否
5	杭州沃镭智能科技股份有限公司	195,905.17	1.82%	否
	合计	2,176,459.17	20.16%	

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	沧州市永立机械制品有限公司	1,382,701.64	32.45%	否
2	商丘市衡宇机械有限公司	412,086.40	9.67%	否
3	虞城县天宇科技有限公司	392,121.60	9.20%	否
4	涿州市森泰机电设备有限公司	111,257.00	2.61%	否
5	北京凯丰恒达科技有限公司	103,585.50	2.43%	否
	合计	2,401,752.14	56.36%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	2,376,132.62	-365,028.57	750.94%
投资活动产生的现金流量净额	-294,650.28	-104,215.94	-182.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,999,895.82	1,840,377.83	-317.34%

现金流量分析：

主要由于本期偿还贷款产生 5,800,000.00 的现金净流量，故现金净流量变动较大。上年整机项目有部分处于投入期，收款规模较小，付款规模较大。本期整机项目不再有大规模资金投入，应收款陆续回收，故经营活动产生较大现金流波动。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司目前全资控股子公司北京超场强时代科技有限公司，成立于 2016 年 7 月 27 日，统一社会信用代码为 91110116MA00788U3F，住所为北京市怀柔区雁栖经济开发区雁栖南一街 2 号 1 幢 2 层北部西侧，法定代表人为马芳。该子公司从 2017 年 01 月开始独立核算，报告期内该子公司运行状态良好，达到了预期的目的，审计报告显示，2018 年度该子公司经营情况良好。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年度，公司利用了闲置的流动资金购买了保本理财产品，收益 44,531.51 元。

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

（1）会计政策变更

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额(合并)	影响金额(母公司)
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目。	应收票据及应收账款	3,144,802.00	3,144,802.00
	应收票据		
	应收账款	-3,144,802.00	-3,144,802.00
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”	应付票据及应付账款	531,224.22	1,144,554.22
	应付票据		

项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付账款	-531,224.22	-1,144,554.22
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	107,471.57	107,471.57
	利息收入	13,011.13	11,096.28
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），3. 新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目	管理费用	-1,480,446.60	-1,480,446.60
	研发费用	1,480,446.60	1,480,446.60

(2) 会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更的情况。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

公司报告期内通过严格的经营质量管理体系以及精细化管理体系保证了产品质量，树立了良好的市场口碑，积累了丰富的供应商和客户资源，展现了较强的市场竞争力，盈利能力良好。未来随着公司以单机求生存，以整机求发展战略的不断推进以及市场需求不断扩大，公司具有持续经营能力。报告期内公司重要客户十分稳定，并相比于上期有较大的市场拓展，从而保证了公司业务的持续性。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 技术进步带来的创新风险
目前，中国的传感器市场发展很快，但国内传感器技术与世界水平相比仍存在一定差距，在核心制造技术领域依然有待提高。特别是在高精度、高敏感度分析、成分分析和特殊应用的高端传感器方面，企业的自主创新能力还需加强。一旦公司未能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，不能满足客户的需求，将会导致公司丧失技术和市场优势，对公司持续发展产生不利影响。

应对措施：公司将持续以市场需求为导向，加强技术研发，并将客户需求和科技进步融入产品研发工作中，以实现产品、服务和整体解决方案的不断完善。

（二）市场竞争风险

国内传感器和自动化市场企业众多，行业集中度低，市场竞争激烈。如果公司不能充分利用已积累的自身优势，抓住有利时机提升产品、技术、市场等方面的实力，则可能面临越来越大的市场竞争风险。同时，受制于国内材料、制造工艺和装备、测试及仪器等相关和配套共性基础技术，公司的传感器及自动化设备产品面临着进口产品的竞争。以上产业环境的风险均可能影响到公司的产品定位和经营业绩。

应对措施：公司将在管理、技术、生产、营销等方面不断完善提高，确立公司在产品、技术、市场尤其是转矩转速传感器市场的优势地位，同时积极拓展自动化检测与装配市场，提高自身竞争力。

（三）外协加工管理风险

公司的主要产品包括传感器及配件、自动化测量仪和装配设备等。公司自成立以来，充分利用周边地区良好的机械制造加工配套行业基础，部分零部件采取外协模式生产，并外协加工厂商建立了稳定良好的协作关系。外协加工厂商严格按照公司制定的各种设计图纸要求来生产外协加工件。采用该种生产模式有利于公司将有限的资金和资源投入到核心技术研发和产品研发方面，增强核心竞争力。但采用外协模式也可能对公司经营管理带来潜在风险，例如外协加工产品的质量控制风险，不能及时供货风险，技术信息外泄风险等。

应对措施：公司制定了严格的外协管理制度，并安排生产技术人员现场指导外协厂商的生产，对产品质量进行全过程的控制，同时，上述产品所必须的技术标准制订、产品试制、模具设计以及产品检验等均由公司完成，最大程度降低上述风险发生的可能性。

（四）业务收入较少、盈利能力较弱的经营风险

公司报告期内营业收入规模较小。公司销售客户较分散，报告期内销售订单、销售合同金额较小，对公司的销售规模扩大有一定的不利影响，导致公司经营利润较少，公司应对外部市场的重大不利变化的抗风险能力较弱。

应对措施：公司在拓展主要产品市场业务的同时，积极研发新产品，延伸产业链，公司积极发展整机销售业务，扩大公司的核心技术应用的应用范围，增加公司的市场份额，同时公司加强生产管理，节约生产成本。

（五）税收优惠政策依赖的风险

近三年来，公司净利润中非经常性损益占比较高，主要为增值税即征即退、政府项目补贴及专利技术补贴。若政府取消对软件产品的增值税优惠政策以及高新技术企业税收优惠政策，将对公司的经营成果产生不利影响。

应对措施：在目前企业规模较小，营业收入不高的情况下，公司净利润中非经常性损益相对占比显得相对较高，待企业规模扩大，营业收入大幅提高的情况下，此一占比不会占据太高，故不构成政策依赖。

（六）短期融资导致的资金流管理风险

报告期内母公司公司资产负债率逐渐增长，虽然公司资产负债率水平较低，但随着公司整机业务不断拓展市场，公司可能需要在整机零部件采购环节需垫付部分资金，资金需求将逐渐增加，对公司收回货款能力，融通外部信贷资金能力要求越来越高，资金管理风险增加。

应对措施：公司在业务拓展方面采取稳步推进的经营策略，同时审慎严格审核客户信用的风险，采取较保守的应收账款信用政策，努力完善资金流的管理控制风险。

（七）实际控制人控制风险。

公司控股股东、共同实际控制人张力持有公司股份 502.30 万股，且通过北京光之力新世纪科技发展中心(有限合伙)间接持有并控制公司股份 43.102 万股，合并共计持有及控制公司股份总数的 49.58%；共同实际控制人马芳持有公司股份 523.70 万股，占公司股本总数的 47.61%，且任公司董事长兼总经理。二人合计持有并控制股份公司 97.19%的股份。若公司控股股东及共同实际控制人利用其控股地位，通过行

使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制,可能导致损害公司及中小股东利益的风险。

应对措施：股份公司成立后公司已建立健全公司治理机制及内部控制体系，公司在挂牌之后，更是加强了公众公司规范管理，实际控制人也积极学习相关的管理规定，决策层严格按照全国股份转让系统要求进行信息披露和合规经营。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）（一）
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
北京聚能三晶科技有限公司	关联方向公司定制一台“气凝胶导热率测试仪”	89,000.00	已事前及时履行	2018年5月25日	2018-009
北京聚能三晶科技有限公司	关联方向公司定制7台“展示架”	47,880.00	已事前及时履行	2018年9月7日	2018-022

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：

上述偶发性关联交易中的标的物产品，属于公司正常经营范围内的产品，属于正常的市场交易范围，并且按照公司正常的销售定价进行买卖，故不存在损害公司及其他股东利益的情况，关联方对上述产品的购买属于偶发性的产品采购，因此，上述偶发性关联交易既不影响公司的独立性，又不会因关联交易而形成对关联人的依赖，故本上述关联交易不会影响公司的生产经营。

（二）承诺事项的履行情况

1、公司及公司控股股东、实际控制人、股权比例 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，并承诺愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员，向全国股份转让系统公司出具了本人在履行挂牌公司高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司遵守国家法律、行政法规和部门规章以及公司章程与各种规定的承诺。

公司及公司发起人、控股股东、实际控制人、股权比例 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员，均按照以上承诺严格履行义务。

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	3,011,667	27.39%	0	3,011,667	27.38%
	其中：控股股东、实际控制人	2,565,000	23.32%	0	2,565,000	23.32%
	董事、监事、高管	2,565,000	23.32%	0	2,565,000	23.32%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	7,988,333	72.62%	0	7,988,333	72.62%
	其中：控股股东、实际控制人	7,695,000	69.95%	0	7,695,000	69.95%
	董事、监事、高管	7,695,000	69.95%	0	7,695,000	69.95%
	核心员工					
总股本		11,000,000	-	0	11,000,000	-
普通股股东人数				4		

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	马芳	5,237,000	0	5,237,000	47.61%	3,927,750	1,309,250
2	张力	5,023,000	0	5,023,000	45.66%	3,767,250	1,255,750
3	北京光之力新世纪科技发展中心(有限合伙)	440,000	0	440,000	4.00%	293,333	146,667
4	王淑娟	300,000	0	300,000	2.73%	0	300,000
合计		11,000,000	0	11,000,000	100.00%	7,988,333	3,011,667

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东中，北京光之力新世纪科技发展中心，为有限合伙，它的执行事务合伙人是张力；其他均为自然人股东，其中，马芳为北京新宇航测控科技股份有限公司董事长兼总经理，是公司法定代表人；张力为北京新宇航测控科技股份有限公司总工程师，系马芳女士的爱人；王淑娟不在公司任职。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为：马芳和张力，此二人为夫妻关系。其中，马芳，中国国籍，无境外永久居留权；张力，中国国籍，无境外永久居留权。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为马芳和张力，此二人系夫妻关系。其中，马芳，中国国籍，无境外永久居留权；张力，中国国籍，无境外永久居留权。截至 2017 年 12 月 31 日，马芳和张力合计直接持有及间接控制的本公司的股份情况如下：

（1）合计直接持有本公司 93.27%的股份，共计 10,260,000 股股份；

（2）通过间接控制关系，即通过北京光之力新世纪科技发展中心间接控制发行人 431,020 股股份。

综上，马芳、张力合计控制发行人 10,691,020 股股份，占发行人股本总额的 97.19%。
报告期内，公司的控股股东和实际控制人没有发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

√适用 不适用 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
保证借款	北京银行股份有限公司	200,000.00	5.66%	2018.5.23-2019.5.23	否
合计	-	200,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
马芳	董事长兼总 经理	女	1958 年 12 月	研究生	2016.07.29---2019.07.28	是
张力	董事	男	1958 年 12 月	研究生	2016.07.29---2019.07.28	是
梁玉龙	董事	男	1970 年 03 月	本科	2016.07.29---2019.07.28	是
李海龙	董事	男	1977 年 01 月	本科	2016.07.29---2019.07.28	是
温怀利	董事	男	1972 年 05 月	本科	2018.06.10---2019.07.28	是
张传利	董事会秘书	男	1977 年 12 月	本科	2016.07.29---2019.07.28	是
边志新	财务总监	男	1981 年 06 月	本科	2016.07.29---2019.07.28	是
张志涛	监事会主席	男	1978 年 07 月	高中	2016.07.29---2019.07.28	是
陈兴旺	监事	男	1985 年 01 月	高中	2016.07.29---2019.07.28	是
纪晓雨	监事	男	1989 年 06 月	中专	2018.07.06---2019.07.28	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

公司控股股东为马芳和张力，此二人为夫妻关系。其中，马芳，中国国籍，无境外永久居留权；张力，中国国籍，无境外永久居留权。

(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
马芳	董事长、总经 理	5,237,000	0	5,237,000	47.61%	0
张力	董事	5,023,000	0	5,023,000	46.00%	0
梁玉龙	董事	0	0	0	0.00%	0
李海龙	董事	0	0	0	0.00%	0
温怀利	董事	0	0	0	0.00%	0
张传利	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
边志新	财务总监	0	0	0	0.00%	0
张志涛	监事	0	0	0	0.00%	0
陈兴旺	监事	0	0	0	0.00%	0
纪晓雨	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	10,260,000	0	10,260,000	93.61%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
侯有顺	董事	离任	无	个人申请离职
温怀利	部门负责人	新任	董事	新任命
王建伟	监事	离任	无	个人申请离职
纪晓雨	质检员	新任	监事	新任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

董事温怀利先生简历：

温怀利，男，汉族，1972年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1992年10月至2003年9月在河北省张家口市涿鹿县液压件机械厂生产部任普通工人；2003年10月至2013年5月在北京泰诚信测控科技股份有限公司生产部任生产组长；2013年6月至2016年7月在北京新宇航世纪科技有限公司生产部任副部长；2016年8月至今在北京新宇航测控科技股份有限公司整机事业部任部长。温怀利先生不持有公司股票。

监事纪晓雨先生简历：

纪晓雨，男，汉族，1989年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，2009年6月至2016年7月在北京新宇航世纪科技有限公司任质检员。2016年8月至今在北京新宇航测控科技股份有限公司之子公司北京超场强时代科技有限公司任质检组长。纪晓雨先生不持有公司股票。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3
生产人员	24	18
销售人员	4	4
技术人员	5	3
财务人员	2	2
员工总计	38	30

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	3	2
本科	11	9
专科	7	7
专科以下	17	12
员工总计	38	30

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：公司根据岗位序列和管理层级设计薪酬方案，一方面鼓励员工走专业化发展的路径，在专业领域向精、深、尖发展。另一方面对员工薪酬进行动态管理，确保员工的薪酬与员工的价值贡献相匹配。报告期内，公司积极地推进员工绩效管理，根据员工完成的业绩发放薪酬，充分激发员工的主观能动性。同时，公司按照国家有关政策法规为员工缴纳社会保险住房公积金等。

2、培训计划：多年来公司一直十分重视员工的培训和发展工作，并根据员工的岗位序列和管理层级制定了系统的培训方案，培训内容涉及行业知识、产品知识、开发技术、市场营销、管理知识与技能等。培训方式，包括内部培训和外部培训，通过内部知识共享、外部专家请进来、内部员工送出去以及鼓励员工在职进修等方式和手段，努力提高员工的知识和技能水平。

3、截止目前，公司没有需要承担费用的离退休员工。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《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）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。

报告期内我公司建立和完善了《北京新宇航测控科技股份有限公司北京新宇航测控科技股份有限公司对外担保管理制度》、《北京新宇航测控科技股份有限公司对外投资管理制度》、《北京新宇航测控科技股份有限公司投资者关系管理制度》、《北京新宇航测控科技股份有限公司信息披露管理制度》、《北京新宇航测控科技股份有限公司职工代表大会制度》、《北京新宇航测控科技股份有限公司关联交易管理办法》、《北京新宇航测控科技股份有限公司董事会秘书工作细则》、《北京新宇航测控科技股份有限公司总经理工作细则》、《北京新宇航测控科技股份有限公司信息披露重大差错责任追究制度》等 9 大制度，因而公司运作更加严谨和规范。

公司的股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项做出决议，保证公司的正常发展。三会的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署并归档保存，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权，监事会能够正常发挥监督作用。

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

公司已通过公司章程等明确规定了股东具有查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利；有对公司的经营进行监督，提出建议或者质询的权利；有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权的权利；符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。

公司通过上述治理机制使得股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的重大决策事项能按照相关法律法规及《公司章程》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>一、4月24日召开第一届董事会第十二次会议，（一）、审议通过《关于〈2017年度总经理工作报告〉的议案》。（二）、审议通过《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》。（三）、审议通过《关于〈2017年度报告及年度报告摘要〉的议案》。（四）、审议通过《关于〈2017年度审计报告〉的议案》。（五）、审议通过《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》。（六）、审议通过《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》。（七）、审议通过《关于〈2017年度权益分派预案〉的议案》。（八）、审议通过《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2018年度财务审计机构的议案》。（九）、审议通过《关于提议召开2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>二、5月24日召开第一届董事会第十三次会议。（一）审议通过《关于接受侯有顺辞去公司董事的议案》。（二）审议通过《关于向股东大会推荐新任公司董事的议案》。（三）审议通过《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。（四）审议通过《关于北京新宇航测控科技股份有限公司与北京聚能三晶科技有限公司发生关联交易的议案》。</p> <p>三、8月28日召开第一届董事会第十四次会议。（一）审议通过《北京新宇航测控科技股份有限公司2018年半年度报告》议案。</p> <p>四、9月5日召开第一届董事会第十五次会议。（一）审议通过《关于北京新宇航测控科技股份有限公司与北京聚能三晶科技有限公司发生关联交易》议案。</p> <p>五、12月24日召开第一届董事会第十六次会议。（一）审议通过《关于公司变更会计师事务所》议案。（二）审议通过《关于召开2019年第一次临时股东大会》议案。</p>
监事会	3	<p>一、4月24日召开第一届监事会第四次会议，（一）审议通过《关于〈2017年度监事会工</p>

		<p>作报告>的议案》。(二)、审议通过《关于<2017 年度报告及年度报告摘要>的议案》。(三)、审议通过《关于<2017 年度审计报告>的议案》。(四)、审议通过《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》。(五)、审议通过《关于<2018 年度财务预算报告>的议案》。(六)、审议通过《关于<2017 年度权益分派预案>的议案》。(七)、审议通过《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度财务审计机构的议案》。</p> <p>二、6 月 19 日召开第一届监事会第五次会议，审议通过《关于接受王建伟辞去公司监事的议案》。(二) 审议通过《关于向股东大会推荐新任公司监事的议案》。(三) 审议通过《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>三、8 月 28 日召开第一届监事会第六次会议。</p> <p>(一) 审议通过《北京新宇航测控科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案。</p>
<p>股东大会</p>	<p>3</p>	<p>一、5 月 16 日召开 2018 年度股东大会，(一) 审议通过《关于<2017 年度报告及年度报告摘要的报告> 的议案》。(二) 审议通过关于<2017 年度审计报告>的议案》。(三) 审议通过《关于<2017 年财务决算报告>的议案》。(四) 审议通过《关于<2018 年财务预算报告>的议案》。(五) 审议通过《关于 2017 年度权益分派预案的议案》。(六) 审议通过《关于续聘立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)担任 2018 年度财务审计机构的议案》。(七) 审议通过《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》。(八) 审议通过《关于<2017 年度监事会工作报告>的议案》。</p> <p>二、6 月 10 日召开 2019 年第一次临时股东大会，(一) 审议通过《关于接受侯有顺辞去公司董事的议案》。(二) 审议通过《关于向股东大会推荐新任公司董事的议案》。</p> <p>三、7 月 6 日召开 2018 年第二次临时股东大会。(一) 审议通过《关于接受王建伟辞去公司监事的议案》。(二) 审议通过《关于向股东大会推荐新任公司监事的议案》。</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

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，

要件齐备，会议决议均能够正常签署并归档保存，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权，监事会能够正常发挥监督作用。

（三） 公司治理改进情况

不适用

（四） 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》及《投资者关系管理方法》对投资者关系管理进行了专门规定。公司由董事会秘书作为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。《公司章程》及《信息披露事务管理制度》对公司信息披露事务管理进行了专门规定。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，负责对公司高级管理人员及相关人员就公司信息披露事务进行全面和系统的培训。根据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定应进行披露的信息必须于第一时间在公司信息披露指定网站公布，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

（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

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

（六） 独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

独立董事的意见：

注：应说明独立董事曾提出异议的有关事项及异议的内容，独立董事对公司所提建议及采纳情况。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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、业务独立情况：

公司具有完整的业务流程，拥有独立的采购、储运、销售部门和渠道，公司拥有独立的经营场所。

2、资产独立情况：

股份公司系由北京新宇入股世纪科技有限公司整体变更设立。股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施。公司拥有生产经营所需的相关知识产权。公司资产具备独立性。

3、人员独立情况：

公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务的情形。公司人员具备独立性。

4、财务独立情况：

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司财务具备独立性。

5、机构独立情况：

公司设置了独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，股东大会、董事会和高级管理人员独立行使经营管理职权，监事会积极发挥监督作用。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与他人合署经营的情况。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司机构具备独立性。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：

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。

2、关于财务管理体系：

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、关于风险控制体系：

报告期内，公司在有效分析公司存在的各种风险因素的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司董事会认为，公司现有内部控制制度完整、合理有效，能够适应公司现行股份有限公司的要求和公司发展的需要，并能得到有效实施；能够保证贯彻执行国家有关法律法规和单位内部规章制度以及公司各项业务活动的健康运行；能够保证公司财务报告及相关会计信息的真实性、准确性和完整性；能够保证公司经营管理目标的实现。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

本期公司未发生重大责任差错，尚未建立年度报告差错责任追究制度。

第十一节 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
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 011223 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（有限合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2018 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	于洋、李家晟
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2019）第 011223 号

北京新宇航测控科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京新宇航测控科技股份有限公司（以下简称“新宇航公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新宇航公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财

务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新宇航公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

新宇航公司管理层对其他信息负责。其他信息包括新宇航公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

新宇航集团管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制合并财务报表时，管理层负责评估新宇航集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新宇航集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新宇航集团的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：于 洋

中国注册会计师：李家晟

中国北京市

二〇一九年四月二十二日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	5,700,868.73	7,619,282.21
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	1,931,999.90	3,144,802.00
其中：应收票据		480,000.00	
应收账款		1,451,999.90	3,144,802.00
预付款项	六、3	186,271.82	238,848.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	127,743.12	129,084.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	6,323,313.55	5,894,444.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	58,471.32	81,653.27
流动资产合计		14,328,668.44	17,108,114.41
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	六、7	1,401,658.29	1,814,814.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	103,647.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、9	2,337,377.23	2,708,655.73
递延所得税资产	六、10	18,393.31	45,833.70

其他非流动资产			
非流动资产合计		3,861,076.26	4,569,303.93
资产总计		18,189,744.70	21,677,418.34
流动负债：			
短期借款	六、11	200,000.00	4,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	六、12	624,483.98	531,224.22
其中：应付票据			
应付账款		624,483.98	531,224.22
预收款项	六、13	1,074,966.00	1,085,905.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、14	559,602.82	536,139.30
应交税费	六、15	347,671.66	926,982.83
其他应付款	六、16	32,240.29	211,886.10
其中：应付利息		314.17	6,283.35
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,838,964.75	7,292,137.45
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		2,838,964.75	7,292,137.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、18	214,216.40	214,216.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、19	581,107.49	393,210.87
一般风险准备			
未分配利润	六、20	3,555,456.06	2,777,853.62
归属于母公司所有者权益合计		15,350,779.95	14,385,280.89
少数股东权益			
所有者权益合计		15,350,779.95	14,385,280.89
负债和所有者权益总计		18,189,744.70	21,677,418.34

法定代表人：马芳主管会计工作负责人：边志新会计机构负责人：边志新

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,592,160.46	7,235,415.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	九、1	1,931,999.90	3,144,802.00
其中：应收票据		480,000.00	
应收账款		1,451,999.90	3,144,802.00
预付款项		186,271.82	238,848.46
其他应收款	九、2	123,240.52	124,274.10
其中：应收利息			
应收股利			
存货		6,994,803.20	6,408,514.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			35,200.00
流动资产合计		14,828,475.90	17,187,054.21
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	九、3	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,401,658.29	1,814,814.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		103,647.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,337,377.23	2,708,655.73
递延所得税资产		18,393.31	45,833.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,861,076.26	5,569,303.93
资产总计		19,689,552.16	22,756,358.14
流动负债：			
短期借款		200,000.00	4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		770,058.98	1,144,554.22
其中：应付票据			
应付账款		770,058.98	1,144,554.22
预收款项		1,074,966.00	1,085,905.00
应付职工薪酬		383,156.08	386,792.39
应交税费		336,920.21	923,976.04
其他应付款		32,240.29	201,886.10
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,797,341.56	7,743,113.75
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		2,797,341.56	7,743,113.75
所有者权益：			
股本		11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		214,216.40	214,216.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		581,107.49	393,210.87
一般风险准备			
未分配利润		5,096,886.71	3,405,817.12
所有者权益合计		16,892,210.60	15,013,244.39
负债和所有者权益合计		19,689,552.16	22,756,358.14

法定代表人：马芳 主管会计工作负责人：边志新 会计机构负责人：边志新

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,793,598.93	16,936,022.77
其中：营业收入	六、21	10,793,598.93	16,936,022.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,300,892.18	16,678,633.47
其中：营业成本	六、21	4,802,058.25	7,532,364.17
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	六、22	147,214.61	214,830.55
销售费用	六、23	1,970,912.74	1,774,975.86
管理费用	六、24	3,334,299.74	5,351,851.88
研发费用	六、25	999,190.09	1,480,446.60
财务费用	六、26	230,152.66	159,485.65
其中：利息费用		195,000.64	107,471.57
利息收入		21,883.58	13,011.13
资产减值损失	六、27	-182,935.91	164,678.76

加：其他收益	六、29	1,078,647.61	940,483.99
投资收益（损失以“-”号填列）	六、28	44,531.51	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		615,885.87	1,197,873.29
加：营业外收入	六、30	902,800.71	22,160.22
减：营业外支出	六、31	230,631.88	300.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,288,054.70	1,219,733.51
减：所得税费用	六、32	322,555.64	194,897.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		965,499.06	1,024,836.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		965,499.06	1,024,836.10
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		965,499.06	1,024,836.10
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		965,499.06	1,024,836.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		965,499.06	1,024,836.10
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		0.09	0.09
（二）稀释每股收益		0.09	0.09

法定代表人：马芳主管会计工作负责人：边志新会计机构负责人：边志新

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、4	10,793,598.93	16,936,022.77
减：营业成本	九、4	4,180,225.87	7,230,590.44
税金及附加		144,356.81	210,705.07
销售费用		1,970,912.74	1,774,975.86
管理费用		3,046,360.60	5,108,903.08
研发费用		999,190.09	1,480,446.60
财务费用		229,314.83	160,156.50
其中：利息费用		195,000.64	107,471.57
利息收入		21,431.41	11,096.28
资产减值损失		-182,935.91	164,678.76
加：其他收益		1,078,647.61	940,483.99
投资收益（损失以“-”号填列）		44,531.51	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,529,353.02	1,746,050.45
加：营业外收入		902,800.71	22,160.22
减：营业外支出		230,631.88	100.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,201,521.85	1,768,110.67
减：所得税费用		322,555.64	194,897.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,878,966.21	1,573,213.26
（一）持续经营净利润		1,878,966.21	1,573,213.26
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,878,966.21	1,573,213.26
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.17	0.14
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：马芳 主管会计工作负责人：边志新 会计机构负责人：边志新

(五) 合并现金流量表

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		13,944,412.08	17,804,416.15
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		1,025,807.67	1,055,516.49
收到其他与经营活动有关的现金		2,574,434.02	14,082,228.20
经营活动现金流入小计		17,544,653.77	32,942,160.84
购买商品、接受劳务支付的现金		4,627,995.14	8,172,774.20
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		4,242,942.84	4,976,195.33
支付的各项税费		2,602,263.90	1,890,376.20
支付其他与经营活动有关的现金		3,695,319.27	18,267,843.68
经营活动现金流出小计		15,168,521.15	33,307,189.41
经营活动产生的现金流量净额	六、33	2,376,132.62	-365,028.57
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		294,650.28	104,215.94

现金			
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		294,650.28	104,215.94
投资活动产生的现金流量净额		-294,650.28	-104,215.94
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		2,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,800,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		199,895.82	103,675.00
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			55,947.17
筹资活动现金流出小计		5,999,895.82	2,159,622.17
筹资活动产生的现金流量净额		-3,999,895.82	1,840,377.83
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	六、33	-1,918,413.48	1,371,133.32
加：期初现金及现金等价物余额	六、33	7,619,282.21	6,248,148.89
六、期末现金及现金等价物余额	六、33	5,700,868.73	7,619,282.21

法定代表人：马芳主管会计工作负责人：边志新会计机构负责人：边志新

（六）母公司现金流量表

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		13,944,412.08	17,804,416.15
收到的税费返还		1,025,807.67	1,055,516.49
收到其他与经营活动有关的现金		2,573,981.55	14,056,313.35
经营活动现金流入小计		17,544,201.30	32,916,245.99
购买商品、接受劳务支付的现金		5,666,142.84	8,975,855.87
支付给职工以及为职工支付的现金		3,114,028.07	3,869,842.12
支付的各项税费		2,569,397.33	1,833,787.65
支付其他与经营活动有关的现金		3,543,341.55	18,101,695.69
经营活动现金流出小计		14,892,909.79	32,781,181.33
经营活动产生的现金流量净额		2,651,291.51	135,064.66
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		294,650.28	104,215.94
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		294,650.28	104,215.94
投资活动产生的现金流量净额		-294,650.28	-104,215.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,800,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		199,895.82	103,675.00
支付其他与筹资活动有关的现金			55,947.17
筹资活动现金流出小计		5,999,895.82	2,159,622.17
筹资活动产生的现金流量净额		-3,999,895.82	1,840,377.83
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		-1,643,254.59	1,871,226.55
加：期初现金及现金等价物余额		7,235,415.05	5,364,188.50
六、期末现金及现金等价物余额		5,592,160.46	7,235,415.05

法定代表人：马芳 主管会计工作负责人：边志新 会计机构负责人：边志新

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,000,000.00				214,216.40			393,210.87		3,405,817.12	15,013,244.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								187,896.62		1,691,069.59	1,878,966.21
（一）综合收益总额										1,878,966.21	1,878,966.21
（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								187,896.62		-187,896.62	
1. 提取盈余公积								187,896.62		-187,896.62	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	11,000,000.00				214,216.40			581,107.49		5,096,886.71	16,892,210.60

5.其他												
（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	11,000,000.00				214,216.40				393,210.87		3,405,817.12	15,013,244.39

法定代表人：马芳主管会计工作负责人：边志新会计机构负责人：边志新

北京新宇航测控科技股份有限公司股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京新宇航测控科技股份有限公司（以下简称“新宇航”）前身为北京新宇航世纪科技有限公司，于 2004 年 2 月 27 日经北京市工商局海淀分局核发编号为（京海）企名预核（内）字【2004】第 11241509 号的《企业名称预先核准通知书》，核准由马芳、张力共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：91110108764222498P，并于 2017 年 2 月 27 日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。股票简称：新宇航，股票代码：871157。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,100.00 万股，注册资本为 1,100.00 万元，注册地址：北京市海淀区体院西路甲 2 号办公楼一层。

(三) 财务报表的批准报出：

本财务报表已经公司全体董事于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

(四) 合并报表范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

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。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

本公司自报告期末起至少 12 个月不存在影响持续经营能力的重大疑虑事项。

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。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。

三、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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1. 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。

2. 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。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东

损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时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，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 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现金、价值变动风险很小的投资。

6. 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。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资

产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（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。

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；**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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等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的控制。

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。

7. 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违

约或逾期等)；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的应收款项的确认标准：应收款项余额在 100 万元以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

② 按组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例，具体如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	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
5 年以上	100.00	100.00

关联方应收款项及备用金、押金之类的其他应收款项为无风险组合。

3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备。

8. 存货

1、 存货的分类

存货分为：原材料、在产品、周转材料、库存商品、生产成本和低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

1、 投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部

分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

9. 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10.00	3.00-5.00	9.50-9.70
电子及电子设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

10. 在建工程

在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11. 借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

12. 无形资产

无形资产的计价方法

(1) 初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开

发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

各类无形资产摊销年限和年摊销率如下：

类别	摊销年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
软件使用权	10.00	0.00	10.00

无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

14. 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。

15. 职工薪酬

1、 短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、 离职后福利

（1） 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成

本。

16. 收入

1、提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

2、商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

3、让渡资产使用权：利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

公司具体收入确认政策：

1、转矩转速传感器、转矩转速测量仪、整机等销售，经客户签收收货确认函后确认验收合格，根据合同开具发票，确认相关收入；

2、维修收入：维修完成之后，经验收合格后取得维修检测验收单，根据合同开具发票，确认相关收入。

17. 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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益按照合理、系统的方法转入当期损益。

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，计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

18. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，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；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，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；

对于子公司、联营公司及合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。

本公司于资产负债表日，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。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，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，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。

19. 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

(财会[2018]15号)的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则,应采用通知附件1的要求编制财务报表,并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更,仅对财务报表项目列示产生影响,对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额(合并)	影响金额(母公司)
根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目,将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目。	应收票据及应收账款	3,144,802.00	3,144,802.00
	应收票据		
	应收账款	-3,144,802.00	-3,144,802.00
根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目,将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目,反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项,以及开出、承兑的商业汇票,包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	531,224.22	1,144,554.22
	应付票据		
	应付账款	-531,224.22	-1,144,554.22
根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目,分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	107,471.57	107,471.57
	利息收入	13,011.13	11,096.28
根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),3.新增“研发费用”项目,从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目	管理费用	-1,480,446.60	-1,480,446.60
	研发费用	1,480,446.60	1,480,446.60

(2) 会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更的情况。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额,扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00

2、不同纳税主体所得税税率列示

纳税主体名称	所得税税率 (%)
北京新宇航测控科技股份有限公司	15.00
北京超场强时代科技有限公司	25.00

注：母公司新宇航于 2017 年 10 月 25 日重新取得高新技术企业证书，有效期 3 年，所得税税率为 15.00%，子公司超场强所得税税率为 25.00%；母公司部分软件产品享受增值税即征即退。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	12,062.55	23,421.59
银行存款	3,688,806.18	7,595,860.62
其他货币资金	2,000,000.00	
合计	5,700,868.73	7,619,282.21
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	480,000.00	
应收账款	1,451,999.90	3,144,802.00
合计	1,931,999.90	3,144,802.00

(1) 应收票据

① 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	480,000.00	
合计	480,000.00	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,574,622.00		122,622.10	7.79	1,451,999.90
其中：1.账龄组合	1,574,622.00		122,622.10	7.79	1,451,999.90
2.关联方组合					
3.其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,574,622.00		122,622.10	7.79	1,451,999.90

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,450,360.01		305,558.01	8.86	3,144,802.00
其中：1.账龄组合	3,450,360.01		305,558.01	8.86	3,144,802.00
2.关联方组合					
3.其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,450,360.01		305,558.01	8.86	3,144,802.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	696,802.00	34,840.10	5.00
1 至 2 年	877,820.00	87,782.00	10.00
合计	1,574,622.00	122,622.10	

续：

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,621,560.00	131,078.00	5.00
1 至 2 年	599,800.00	59,980.00	10.00
2 至 3 年			-
3 至 4 年	229,000.01	114,500.01	50.00
合计	3,450,360.01	305,558.01	

②期末应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
河北长征汽车制造有限公司	非关联方	690,520.00	69,052.00	43.85
唐山爱信齿轮有限责任公司	非关联方	424,800.00	21,240.00	26.98
春龙马丁工业技术南京有限公司	非关联方	150,000.00	15,000.00	9.53
中国重汽集团济南动力有限公司 变速箱部	非关联方	98,852.00	4,942.60	6.28
承德华通自动化工程有限公司	非关联方	65,000.00	3,250.00	4.13
合计		1,429,172.00	113,484.60	90.77

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	174,321.82	93.58	238,848.46	100.0
1 至 2 年	11,950.00	6.42		
合计	186,271.82	100.00	238,848.46	100.00

4. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	127,743.12	129,084.10
应收利息		
应收股利		
合计	127,743.12	129,084.10

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	127,743.12	100.00			127,743.12
其中：1.账龄组合					
2 无风险组合	127,743.12	100.00			127,743.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	127,743.12	100.00			127,743.12

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	129,084.10	100.00			129,084.10
其中：1.账龄组合					
2.无风险组合	129,084.10	100.00			129,084.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	129,084.10	100.00			129,084.10

A、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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
合计			

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年			
合计			

B、组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金	50,586.00		0.00
保证金	60,000.00		0.00
代垫款	17,157.12		0.00
合计	127,743.12		

(续)

组合名称	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金	54,404.10		0.00
保证金	60,000.00		0.00
代垫款	14,680.00		0.00
合计	129,084.10		

5. 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	4,757,193.36		4,757,193.36
库存商品	922,344.71		922,344.71
委托加工物资	643,777.48		643,777.48
合计	6,323,313.55		6,323,313.55

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,663,448.12		4,663,448.12
库存商品	1,092,399.24		1,092,399.24
委托加工物资	138,597.01		138,597.01
合计	5,894,444.37		5,894,444.37

6. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊房租费用	46,453.21	81,653.27
预缴的企业所得税	12,018.11	
合计	58,471.32	81,653.27

7. 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,401,658.29	1,814,814.50
固定资产清理		
合计	1,401,658.29	1,814,814.50

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	4,182,100.48		772,593.47	4,954,693.95
2、本期增加金额			2,099.00	2,099.00
(1) 购置			2,099.00	2,099.00
3、本期减少金额				
4、期末余额	4,182,100.48		774,692.47	4,956,792.95
二、累计折旧				
1、年初余额	2,697,606.15		442,273.30	3,139,879.45
2、本期增加金额	357,205.73		58,049.48	415,255.21
(1) 计提	357,205.73		58,049.48	415,255.21
3、本期减少金额				
4、期末余额	3,054,811.88		500,322.78	3,555,134.66
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
.....				
4、期末余额				
四、账面价值				

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
1、期末账面价值	1,127,288.60		274,369.69	1,401,658.29
2、年初账面价值	1,484,494.33		330,320.17	1,814,814.50

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	7,145.30	7,145.30
2、本期增加金额	112,051.28	112,051.28
(1) 购置	112,051.28	112,051.28
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	119,196.58	119,196.58
二、累计摊销		
1、年初余额	7,145.30	7,145.30
2、本期增加金额	8,403.85	8,403.85
(1) 计提	8,403.85	8,403.85
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	15,549.15	15,549.15
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	103,647.43	103,647.43
2、年初账面价值		

9. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区道路改造支出	424,777.47		70,796.31		353,981.16

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租装修及维修费	1,810,211.16	180,500.00	364,981.68		1,625,729.48
租赁费	473,667.10		116,000.51		357,666.59
合计	2,708,655.73	180,500.00	551,778.50		2,337,377.23

10. 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		年初余额	
	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	122,622.10	18,393.31	305,557.98	45,833.70
合计	122,622.10	18,393.31	305,557.98	45,833.70

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	200,000.00	4,000,000.00
合计	200,000.00	4,000,000.00

(2) 保证借款

贷款单位	借款余额	保证人
北京银行中关村海淀园支行	200,000.00	北京中小企业信用再担保有限公司
合计	200,000.00	

12. 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	624,483.98	531,224.22
合计	624,483.98	531,224.22

(1) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	499,234.85	530,534.22
1-2年(含2年)	125,249.13	690.00
合计	624,483.98	531,224.22

13. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	793,351.00	921,385.00
1-2年(含2年)	281,615.00	89,665.00
2-3年(含3年)		6,200.00
3年以上		68,655.00
合计	1,074,966.00	1,085,905.00

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	409,869.70	3,889,621.02	3,843,725.60	455,805.12
二、离职后福利-设定提存计划	126,269.60	328,175.08	350,606.98	103,837.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	536,139.30	4,217,796.10	4,194,332.58	559,642.82

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	278,601.29	3,459,671.18	3,431,082.30	307,190.17
2、职工福利费		28,167.94	28,167.94	
3、社会保险费	73,338.41	201,453.90	203,635.36	71,156.95
其中：医疗保险费	63,772.53	175,177.31	177,074.23	61,875.61
工伤保险费	4,464.08	12,262.41	12,395.19	4,331.30
生育保险费	5,101.80	14,014.18	14,165.94	4,950.04
4、住房公积金	57,970.00	200,328.00	180,840.00	77,418.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	409,869.70	3,889,621.02	3,843,725.60	455,805.12

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	121,167.80	314,160.88	336,441.02	98,887.66
2、失业保险费	5,101.80	14,014.20	14,165.96	4,950.04
合计	126,269.60	328,175.08	350,606.98	103,837.70

15. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	78,142.92	627,673.11
企业所得税	245,377.24	208,530.41
城市维护建设税	10,743.41	44,784.12
个人所得税	5,267.09	12,945.64
教育费附加	4,686.60	19,346.31
地方教育费附加	3,124.40	12,897.54
其他	330.00	805.70
合计	347,671.66	926,982.83

16. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	31,926.12	205,602.75
应付利息	314.17	6,283.35
应付股利		
合计	32,240.29	211,886.10

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	10,420.00	112,143.78
1-2年(含2年)	21,506.12	93,166.35
2-3年(含3年)		292.62
合计	31,926.12	205,602.75

(2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	314.17	6,283.35
合计	314.17	6,283.35

17. 股本

项目	年初余额	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	11,000,000.00						11,000,000.00

18. 资本公积

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

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	214,216.40			214,216.40
合计	214,216.40			214,216.40

19. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	393,210.87	187,896.62		581,107.49
合计	393,210.87	187,896.62		581,107.49

注：本公司法定盈余公积按净利润的 10.00%提取。

20. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	2,777,853.62	1,910,338.85
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	2,777,853.62	1,910,338.85
加：本期归属于母公司股东的净利润	965,499.06	1,024,836.10
减：提取法定盈余公积	187,896.62	157,321.33
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		
期末未分配利润	3,555,456.06	2,777,853.62

21. 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,793,598.93	4,802,058.25	16,936,022.77	7,532,364.17
其他业务				
合计	10,793,598.93	4,802,058.25	16,936,022.77	7,532,364.17

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
转矩转速传感器	8,132,141.49	3,496,735.06	9,403,139.34	4,192,831.76
转矩转速测量仪	604,186.13	235,904.73	128,717.89	57,264.09
整机生产线	1,408,361.28	823,591.36	6,718,521.45	3,012,370.94

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
维修服务收入	648,910.03	245,827.10	685,644.09	269,897.38
合计	10,793,598.93	4,802,058.25	16,936,022.77	7,532,364.17

(2) 公司前五名收入客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占主营业务收入的比例(%)
中国重汽集团济南动力有限公司变速箱部	724,786.21	6.71
唐山爱信齿轮有限责任公司	570,940.20	5.29
无锡安托克自动化科技有限公司	445,000.00	4.12
菏泽衡通实验仪器有限公司	239,827.59	2.22
杭州沃镭智能科技股份有限公司	195,905.17	1.82
合计	2,176,459.17	20.16

22. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	81,144.96	119,790.31
教育费附加	35,017.47	52,517.39
地方教育费附加	23,345.08	33,636.45
其他	7,707.10	8,886.40
合计	147,214.61	214,830.55

23. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	120,853.68	161,403.94
展览费	205,790.57	26,415.08
广告费及宣传费	882,432.05	547,016.89
工资薪酬	614,900.25	449,169.94
社保、福利与其他	72,351.92	74,621.98
办公费		66,421.20
差旅费	38,566.50	235,812.82
招待费	29,156.00	107,542.40
电话费	601.13	277.00
其他	6,260.64	106,294.61
合计	1,970,912.74	1,774,975.86

24. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	1,076,370.57	1,324,737.15
劳动保险费	308,632.16	379,847.33
固定资产折旧费	236,048.78	137,190.97
长期待摊费用摊销	522,740.90	614,178.68
无形资产摊销	37,441.45	3,453.82
业务招待费及福利费	78,217.55	144,921.89
交通及差旅费	27,944.00	81,338.78
办公及开办费	42,699.76	484,306.09
残保金	48,259.67	56,297.97
网络服务及专利费	53,763.96	102,931.30
中介机构费用	454,670.55	1,321,844.04
租赁及水电费	255,461.99	237,930.38
其他	56,431.80	234,073.34
车辆费及修理费	135,616.60	228,800.14
合计	3,334,299.74	5,351,851.88

25. 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研究开发费	999,190.09	1,480,446.60
合计	999,190.09	1,480,446.60

26. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	195,000.64	107,471.57
减：利息收入	21,883.58	13,011.13
手续费	8,635.60	8,533.04
其他	48,400.00	56,492.17
合计	230,152.66	159,485.65

27. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-182,935.91	164,678.76
合计	-182,935.91	164,678.76

28. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	44,531.51	
合计	44,531.51	

29. 其他收益

项目	本期金额	上期金额
增值税即征即退	1,078,647.61	940,483.99
合计	1,078,647.61	940,483.99

30. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	902,800.00	22,160.22	902,800.00
其他	0.71		0.71
合计	902,800.71	22,160.22	902,800.71

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与收益相关
新三板挂牌补助	891,400.00		891,400.00
专利资助金		15,000.22	
科技服务业后补贴专项资金		7,160.00	
中关村企业信用促进会中介服务补贴	11,400.00		11,400.00
合计	902,800.71	22,160.22	902,800.71

31. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚没及滞纳金支出	131.87	300.00	131.87
无法收回的款项	230,500.01		230,500.01
合计	230,631.88	300.00	230,631.88

32. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	295,115.25	219,599.22
递延所得税	27,440.39	-24,701.81
合计	322,555.64	194,897.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,288,054.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	193,208.21
子公司适用不同税率的影响	89,521.20
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	39,826.23
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	
递延所得税的影响	
所得税费用	322,555.64

33. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

1、企业应当采用间接法在现金流量表附注中披露将净利润调节为经营活动现金流量的信息。格式如下：

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	965,499.06	1,024,836.10
加：资产减值准备	-182,935.91	164,678.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	415,255.21	463,207.09
无形资产摊销	8,403.85	3,453.82
长期待摊费用摊销	551,778.50	614,178.68
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）	195,000.64	163,418.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,531.51	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,440.39	-24,701.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-428,869.18	-1,381,886.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,052,643.86	-1,789,221.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,183,552.29	397,008.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,376,132.62	-365,028.57
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		
以非货币性资产进行投资		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,700,868.73	7,619,282.21
减：现金的期初余额	7,619,282.21	6,248,148.89
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	-1,918,413.48	1,371,133.32

2、披露现金和现金等价物的有关信息

项 目	期末	期初
一、现金	5,700,868.73	7,619,282.21
其中：库存现金	12,062.55	23,421.59
可随时用于支付的银行存款	3,688,806.18	7,595,860.62
可随时用于支付的其他货币资金	2,000,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
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	5,700,868.73	7,619,282.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营 营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京超场强时代科技 有限公司	北京市 怀柔	北京市 怀柔	科技推广和应用服 务业	100.00		设立

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司

本公司为自然人控股，实际控制人为马芳、张力夫妇。

(二) 本公司的子公司

子企业名称	与本公司的关系
北京超场强时代科技有限公司	全资子公司

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京聚能三晶科技有限公司	同受本公司实际控制人控制
北京三晶创业集团有限公司	同受本公司实际控制人控制
北京力达远方文化传媒有限公司	同受本公司实际控制人控制
北京盛唐春生物科技有限公司	同受本公司实际控制人控制
北京香山御泉矿泉水有限公司	同受本公司实际控制人控制

(四) 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
北京聚能三晶科技有限公司	货物销售	136,880.00	

(2) 关联租赁情况

报告期内，公司股东马芳将其名下 10 台车辆租给公司使用，公司每年与马芳签订汽车租赁协议，租赁对价为 0 元。协议约定：在车辆租赁期间的年检费、保险费、油料费用、停车费、过路过桥费、高速公路费、违章罚款等一切在车辆使用期间所发生的费用，均由公司承担。

(五) 披露关联方应收、应付款项

关联方名称	期末	期初	款项性质
其他应付款			
马芳		61,952.85	股东垫款
张力		10,000.00	股东垫款
小计		71,952.85	

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	480,000.00	
应收账款	1,451,999.90	3,144,802.00
合计	1,931,999.90	3,144,802.00

(1) 应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	480,000.00	
合计	480,000.00	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,574,622.00		122,622.10	7.79	1,451,999.90
其中：1.账龄组合	1,574,622.00		122,622.10	7.79	1,451,999.90
2.关联方组合					
3.其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,574,622.00		122,622.10	7.79	1,451,999.90

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,450,360.01		305,558.01	8.86	3,144,802.00
其中：1.账龄组合	3,450,360.01		305,558.01	8.86	3,144,802.00
2.关联方组合					
3.其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,450,360.01		305,558.01	8.86	3,144,802.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	696,802.00	34,840.10	5.00
1 至 2 年	877,820.00	87,782.00	10.00
合计	1,574,622.00	122,622.10	

续：

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,621,560.00	131,078.00	5.00
1 至 2 年	599,800.00	59,980.00	10.00
2 至 3 年			-
3 至 4 年	229,000.01	114,500.01	50.00
合计	3,450,360.01	305,558.01	

②期末应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
河北长征汽车制造有限公司	非关联方	690,520.00	69,052.00	43.85
唐山爱信齿轮有限责任公司	非关联方	424,800.00	21,240.00	26.98
春龙马丁工业技术南京有限公司	非关联方	150,000.00	15,000.00	9.53
中国重汽集团济南动力有限公司 变速箱部	非关联方	98,852.00	4,942.60	6.28
承德华通自动化工程有限公司	非关联方	65,000.00	3,250.00	4.13

单位名称	与本公司关系	期末金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
合计		1,429,172.00	113,484.60	90.77

2、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	123,240.52	124,274.10
应收利息		
应收股利		
合计	123,240.52	124,274.10

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	123,240.52	100.00			123,240.52
其中：1.账龄组合					
2 无风险组合	123,240.52	100.00			123,240.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	123,240.52	100.00			123,240.52

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	124,274.10	100.00			124,274.10
其中：1.账龄组合					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
2 无风险组合	124,274.10	100.00			124,274.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	124,274.10	100.00			124,274.10

A、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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
合计			

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
合计			

B、组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金	50,586.00		
保证金	60,000.00		
代垫款	12,654.52		
合计	123,240.52		

(续)

组合名称	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金	54,404.10		
保证金	60,000.00		
代垫款	9,870.00		
合计	124,274.10		

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京超场强时代科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,793,598.93	4,180,225.87	16,936,022.77	7,230,590.44
合计	10,793,598.93	4,180,225.87	16,936,022.77	7,230,590.44

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	
	收入	成本
1. 主营业务小计	10,793,598.93	4,180,225.87
其中：转矩转速传感器	8,132,141.49	3,146,506.88
转矩转速测量仪	604,186.13	240,121.01
整机生产线	1,408,361.28	547,770.88
维修服务收入	648,910.03	245,827.10
合 计	10,793,598.93	4,180,225.87

续：

项目	上期金额	
	收入	成本
1. 主营业务小计	16,936,022.77	7,230,590.44

项 目	上期金额	
	收入	成本
其中：转矩转速传感器	9,403,139.34	4,018,609.08
转矩转速测量仪	128,717.89	54,884.62
整机生产线	6,718,521.45	2,887,199.36
维修服务收入	685,644.09	269,897.38
合 计	16,936,022.77	7,230,590.44

(2) 公司前五名收入客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占主营业务收入的比例(%)
中国重汽集团济南动力有限公司变速箱部	724,786.21	6.71
唐山爱信齿轮有限责任公司	570,940.20	5.29
无锡安托克自动化科技有限公司	445,000.00	4.12
菏泽衡通实验仪器有限公司	239,827.59	2.22
杭州沃镭智能科技股份有限公司	195,905.17	1.82
合 计	2,176,459.17	20.16

十、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
计入当期损益的政府补助	902,800.00	22,160.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-230,631.17	-300.00
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	672,168.83	21,860.22
减：非经常性损益的所得税影响数	100,805.32	3,279.03
非经常性损益净额	571,363.51	18,581.19
归属于公司普通股股东的非经常性损益	571,363.51	18,581.19

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	6.49	0.09	0.09
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.65	0.04	0.04

十一、 承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需在财务报表附注中说明的承诺事项。

十二、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截止审计报告日，本公司本年度无需披露的其他内容。

北京新宇航测控科技股份有限公司

二〇一九年四月二十二日

附：

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：

北京市海淀区，苏家坨镇，稻香湖加油站后院，北京新宇航测控科技股份有限公司证券办公室

北京新宇航测控科技股份有限公司
董事会
2019年4月24日