



航 晨 科 技

NEEQ: 872147

西安航晨机电科技股份有限公司

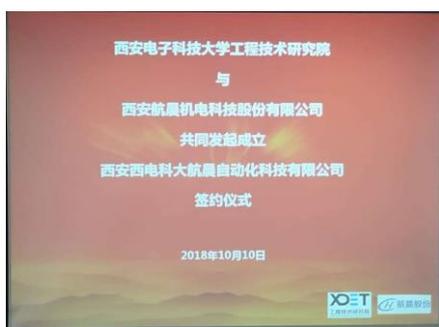
Xi'an Hang Chen Electromechanical Technology Co., Ltd



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018年10月10日与西安电子科技大学工程技术研究院签订设立控股子公司西安西电科大航晨自动化科技有限公司协议，2018年11月27日完成该子公司的设立工作。



2018年6月西安航晨机电科技股份有限公司第一代全自动精密球面珩磨机调试完成，达到预期设计目标。

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.....	20
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	指	释义
公司、本公司、航晨科技、西安航晨	指	西安航晨机电科技股份有限公司
挂牌	指	西安航晨机电科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
国泰君安、主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
股东大会	指	西安航晨机电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	西安航晨机电科技股份有限公司董事会
监事会	指	西安航晨机电科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事和高级管理人员
报告期、本报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

注：本报告除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

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。

公司负责人马波、主管会计工作负责人吕雪林及会计机构负责人（会计主管人员）牛文龙保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)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
产品质量的风险	由于公司将主营业务定位于中高端市场,产品属于高精密仪器、设备,客户对产品精确性和可靠性方面均有很高要求,产品在生产中及交付后,均需经过严格检验方可装备使用。未来随着客户对产品性能要求进一步提高,如不能满足客户对产品的质量要求,可能导致公司订单减少,客户流失,进而影响公司经营业绩。
市场开拓的风险	为开拓市场领域,扩大销售规模,提升利润空间,公司已经着手从高精密仪器设备制造及技术服务向与精密仪器制造相关的零件加工等业务进行推广,进一步完善了公司的生产链条,使得公司向更深的业务领域进行延伸。但目前公司零件加工业务等业务仍处于前期拓展阶段,如未来该业务开拓受阻或相关市场发生变化,公司营业收入可能难以得到有效提升。
公司治理的风险	公司于2015年7月份整体变更为股份有限公司,股份公司治理机制运行时间较短。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同。在有限公司阶段,公司管理层规范治理意识相对薄弱,公司治理结构较为简单,公司治理机制不够健全,治理机制运行中曾存在不规范的情形。股份公司成立后,公司逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短,各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。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。
实际控制人控制不当的风险	公司控股股东、实际控制人马波目前持有公司 68.856 % 的股份,自公司成立以来,马波一直是公司的第一大股东,目前担任公司法定代表人、董事长兼总经理,负责全面统筹安排公司的日常生产经营,能够对公司的股东会、董事会及经营决策产生实质性影响。因此,若马波利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
税收优惠政策变化的风险	公司于 2018 年 10 月 29 日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁布的《高新技术企业证书》(编号:GR201861000351),有效期三年,自 2018 年度起连续三年按照 15% 的税率缴纳企业所得税。同时依据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》【财税[2013]106 号】的规定,公司技术开发合同经陕西省科技厅认定登记和国家税务总局西安国家民用航天产业基地税务局备案登记后,免征增值税销项税。若上述税收优惠政策到期、取消或优惠幅度降低,将对公司经营业绩产生不利影响。
公司开发支出资本化金额较高的风险	公司开发支出资本化对报告期损益影响较大,如将来该开发支出资本化产生的无形资产预期不能为企业带来经济利益,该无形资产将报废并予以转销,届时将会相应减少公司未来的净利润。因此,公司存在由于开发支出资本化而导致的财务风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	西安航晨机电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xi' an Hang Chen Electromechanical Technology Co., Ltd
证券简称	航晨科技
证券代码	872147
法定代表人	马波
办公地址	陕西省西安市国家民用航天产业基地航天中路 399 号神光双子大厦 A 座 1401 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	牛文龙
职务	董事会秘书
电话	029-63364658
传真	029-63364656
电子邮箱	276867448@qq.com
公司网址	http://www.hcjdgf.com
联系地址及邮政编码	陕西省西安市国家民用航天产业基地航天中路 399 号神光双子大厦 A 座 1401 室 710061
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	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
成立时间	2006 年 12 月 14 日
挂牌时间	2017 年 8 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3421 金属切削机床制造行业
主要产品与服务项目	高端装备制造的金属切削机床的研发、设计、制造及销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	8,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	马波
实际控制人及其一致行动人	马波

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	91610131791693746K	否
注册地址	陕西省西安市国家民用航天产业基地航天中路 399 号神光双子大厦 A 座 1401 室	否
注册资本	8,000,000.00	否

--

五、中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱菁、高靖杰
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

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	29,707,723.29	19,600,811.82	51.56%
毛利率%	19.14%	23.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,362,956.98	4,524,691.61	-174.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,540,649.33	-693,512.43	843.12%
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）	-16.74%	23.20%	-
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）	-32.56%	-3.56%	-
基本每股收益	-0.42	0.57	-173.68%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	49,631,104.19	59,056,829.04	-15.96%
负债总计	28,642,993.52	36,289,297.63	-21.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,404,814.93	21,767,771.91	-15.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.30	2.72	-15.44%
资产负债率%（母公司）	57.14%	62.51%	-
资产负债率%（合并）	57.71%	61.45%	-
流动比率	110.75%	114.55%	-
利息保障倍数	-1.55	4.90	-

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	3,839,181.10	-1,596,619.43	-340.46%
应收账款周转率	227.53%	116.00%	-
存货周转率	316.92%	266.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-15.96%	66.76%	-
营业收入增长率%	51.56%	-11.08%	-
净利润增长率%	-205.64%	5.48%	-

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	8,000,000	8,000,000	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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,736,754.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,019.46
非经常性损益合计	3,738,773.63
所得税影响数	560,699.03
少数股东权益影响额（税后）	382.25
非经常性损益净额	3,177,692.35

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		16,121,812.69		
应收票据	1,633,560.00			
应收账款	14,488,252.69			
其他应收款	1,841,213.07	1,841,213.07		
应收利息				
应收股利				
固定资产		11,454,732.66		
固定资产清理				
应付票据及应付账款		10,903,081.60		
应付票据	195,609.80			
应付账款	10,707,471.80			
其他应付款	2,414,658.00	2,444,447.73		
应付利息	29,789.73			
应付股利				
管理费用	3,249,148.19	2,779,882.93		
研发费用		469,265.26		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司自成立以来专注于高端装备制造的研究，长期钻研球面研磨设备、力测试设备、智能化电机设备和自动称重技术的研发与设计，具有较强的设计及生产工艺，积累了一定的核心技术，培育出了较强的生产能力。公司从用户需求角度出发，研发设计了高精度球面加工设备系列、力测试设备系列、智能化电机设备系列、自动称重技术系列四大系列产品，可满足于航空航天航海、液压系统、阀门行业、精密轴承行业、医疗器材行业、城市轨道交通等多个行业领域的各类金属切削作业需求与电网建设的需求。经过多年市场培育，公司已在球面加工市场拥有了一定的竞争优势，同时处于在全国范围内该细分领域的领先地位。公司依托多年球面加工的研发、设计、生产经验，严格把控生产流程，在有效降低生产成本的同时，为客户提供优良的产品品质和完善的售后服务。同时公司依托多年设计经验，可以根据客户差异化需求，为客户提供最符合作业条件的设备产品，并以此实现公司的盈利。公司将通过加大科研投入，积极转型升级，不断提升产品技术含量和稳定性，为用户作业提供效率更高的机床产品，力争打造国内一流装备制造企业。

报告期内公司的商业模式较上年度无重大变化。

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

（一）公司业绩

报告期内，公司主营业务高速发展。公司一如既往坚持致力于高精度球面加工，通过调整产品结构、持续研发投入、维护客户关系、积极进入拓展市场，报告期收入有显著增长，由于子公司开始运营造成净利润较上年度下滑较大。2018 年年度，公司实现销售收入 29,707,723.29 元，同比上期增长 51.56%，扣除非经常性损益后的净利润 -6,496,838.20 元，同比下降 836.80%。由于本年度投资设立的控股子公司开始运营，前期投入较大，公司于 2016 年签订的智能生产线合同执行完毕，该订单毛利润较低，占收入比重较大，报告期内无形资产计提减值准备等因素造成公司净利润下降。

（二）持续技术创新提升

报告期内企业产品持续升级改造，向自动化设备领域发展，已经申请相关专利技术目前已经受理，尚未取得证书。

（三）狠抓安全环保治理

报告期内，公司在环境保护和安全设施方面加大投入并取得良好效果，环保督查的重压下仍保持持续正常生产。

（二）行业情况

近几年，由于宏观经济放缓，机械行业整体处于下滑状态，中国机床行业同样受到影响。而数控机床在经历 2018 年 35% 的高速增长后，2018 年产量降至 25.91 万台，同比下滑 17.20%。高端数控机床仍然主要依靠进口，而随着国内中低端数控机床的发展，数控机床进口量占比呈现下滑趋势。虽然 2018 年总体数控机床出现较大幅度下滑，但进口量影响不大，高端市场需求相对稳定。对于整个数控机床行业而言，特别是壁垒高、但盈利可观、发展前景好的高端数控机床行业，“进口替代”是国内企业，包括主机制造商以及核心零部件制造商如数控系统、电主轴企业的长期的发展动力。同时，考虑到在整体水平上国内产品与国际产品差距大，相比于通用机，国内企业将更多的在一些细分领域的专机上达到国际先进水平，并且凭借低成本优势、交货期优势、售后服务优势等等，提升国内市场的竞争力。从国产数控机床行业整体来看，2018 年我国高档数控机床仍然是行业发展的最大短板，也是产业升级的最大阻碍。国家实施“高档数控机床与基础制造装备”这一科技重大专项，包括十多个项目，五十多个课题，围绕数控机床系统、功能部件、数字化工具系统及量仪、冲压设备、锻造设备等作了详细的研究发展计划。因为数控机床是装备制造业的工作母机，高档数控机床更是国防、航空、汽车等几大制造行业的根本设施，只有控制了高档数控机床的应用，才能在装备制造产业上占据制高点。公司主攻高精度磨床方向，国家的相关产业政策对公司的发展有着较大的政策推动作用。

（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	1,479,958.63	2.98%	4,918,264.39	8.33%	-69.91%
应收票据与应收账款	17,765,827.35	35.80%	16,121,812.69	27.30%	10.20%
存货	6,280,624.49	12.65%	8,879,259.62	15.04%	-29.27%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	11,409,178.59	22.99%	11,454,732.66	19.40%	-0.40%
在建工程	872,399.68	1.76%	175,928.71	0.30%	395.88%
短期借款	8,200,000.00	16.52%	13,000,000.00	22.01%	-36.92%
长期借款	3,040,079.91	6.13%	3,777,949.11	6.40%	-19.53%
应付票据及应付账款	10,039,105.94	20.23%	10,903,081.60	18.46%	-7.92%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本年度较上年度减少较多，是由于本年度用自有货币资金偿还短期借款、加大研发投入所致。2、存货本年度较上年度减少较多，是由于本年度完成了智能生产线的交付所致。3、在建工程本年度较上年度增加较大，是由于本年度公司为了增加球面加工业务产能，生产的自用珩磨机所致。4、短期借款本年度较上年度减少较多，是由于本年度偿还了委托贷款所致。

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	29,707,723.29	-	19,600,811.82	-	51.56%
营业成本	24,022,167.14	80.86%	14,909,439.43	76.07%	61.12%
毛利率	19.14%	-	23.93%	-	-
管理费用	3,815,975.75	12.85%	2,779,882.93	16.58%	37.27%
研发费用	1,740,284.52	5.86%	469,265.26	6.98%	270.85%
销售费用	879,782.89	2.96%	391,885.39	2.00%	124.50%
财务费用	1,571,387.75	5.29%	1,367,802.36		14.88%
资产减值损失	6,448,808.89	21.71%	362,928.94	1.85%	1,676.88%
其他收益	3,736,754.17	12.58%	4,500.00	0.02%	82938.98%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益			4,794,561.11	24.46%	-100.00%
汇兑收益					
营业利润	-5,167,073.78	-17.39%	3,899,919.46	19.90%	-232.49%
营业外收入	2,781.80	0.00%	500,041.42	2.55%	-99.44%
营业外支出	762.34	0.00%	6,137.97	0.03%	-87.58%
净利润	-4,779,420.74	-16.09%	4,524,451.11	23.08%	-205.64%

项目重大变动原因：

1、营业收入本年度增长较大，因于2016年签订的智能生产线于本年度完成生产并交付客户，其他项目稳中有增所致。2、营业成本由于营业收入增长所致。3、研发费用本年度增长较大，公司持续在新工艺新产品方面加大投入所致。4、销售费用本年度较上年度增长较大是由于公司为拓展市场，增加市场人员及加大市场宣传所致。5、资产减值损失本年度较上年度增长较大是由于无形资产及开发支出计提减值所致。6、其他收益本年度较上年度增长较大是由于本年度收到政府补助较大所致。7、营业利润及净利润本年度较上年度下降较多，是由于目前公司拥有四家控股子公司，在本年度均投入运营，运营前期投入都较大，在本年度尚未形成产值及利润所致。

(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	29,397,202.34	19,499,432.71	50.76%
其他业务收入	310,520.95	101,379.11	206.30%
主营业务成本	23,997,806.56	14,884,521.61	61.23%
其他业务成本	24,360.58	24,917.82	-22.40%

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%
设备销售	7,987,244.37	26.89%	10,610,659.07	54.13%
技术服务	1,040,534.77	3.50%	264,150.95	1.35%
零件加工	3,221,510.73	10.84%	3,465,648.34	17.68%
智能生产线	17,147,912.47	57.72%	5,158,974.35	26.32%
机械加工	0.00	0.00%	0.00	0.00%
配件销售	285,984.50	0.96%	98,548.92	0.05%
售后服务	24,536.45	0.08%	2,830.19	0.01%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，签订于2016年的智能生产线由于生产周期较长，在本年度完成生产并交付，造成智能生产线收入占比较大，其他业务相对在稳中略有增长，技术服务及配件销售增长相对较大。

(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	陕西华兴汽车制动科技有限公司	16,803,418.80	56.56%	否
2	陕西潼程流体科技有限公司	4,655,172.41	15.67%	否
3	西安机电信息技术研究所	1,424,267.59	4.79%	否
4	博世力士乐（北京）液压有限公司	792,771.97	2.67%	否
5	昆山风马牛机器人科技有限公司	764,150.96	2.57%	否
合计		24,439,781.73	82.26%	-

(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	安徽银锐防务科技有限公司	3,463,362.14	20.43%	否
2	苏美达国际技术贸易有限公司	3,014,840.37	17.78%	否
3	成都爱依斯凯华燃机发电有限公司	2,349,056.60	13.86%	否
4	西安盈翔机电科技有限公司	786,094.33	4.64%	否
5	苏州莱特复合材料有限公司	650,183.81	3.84%	否
合计		10,263,537.25	60.55%	-

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	3,839,181.10	-1,596,619.43	-340.46%

投资活动产生的现金流量净额	-3,035,174.55	-3,595,083.00	-15.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,242,312.31	8,376,331.11	-150.65%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额增加：报告期内公司收入增长，合理设置客户账期，应收账款收回周期变短。2、投资活动产生的现金流量净额增加：报告期内子公司少数股东投资款到位所致。3、筹资活动产生的现金流量净额减少：报告期内为了降低企业财务费用，本期利用经营现金偿还银行借款所致。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本报告期内公司拥有子公司情况如下：

一、通过设立取得子公司

序号	公司名称	出资方式	注册资本 (万元)	表决权比例 (%)
1	西安润宇珩机电科技有限公司	固定资产、货币	1228	60
2	昆山航晨自动化科技有限公司	无形资产、货币	1250	80
3	西安航晨德赢新材料有限公司	货币	20	51
4	西安西电科大航晨自动化科技有限公司	无形资产、货币	1000	70

以上子公司西安航晨机电科技股份有限公司出资截止报告期末尚未到位实缴，但西安航晨机电科技股份有限公司与各个子公司股东约定以认缴比例行使股东权利及利润分配权。各个子公司情况如下：西安润宇珩机电科技有限公司成立于2017年11月23日，经营范围：电机、传感器、精密机械、机电设备、精密仪器仪表的生产、销售、技术开发、技术咨询；球面精密加工及机械加工；碳纤维、复合材料的制造、销售；自动化和成套设备的销售。昆山航晨自动化科技有限公司成立于2017年12月29日，经营范围：自动化科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；机械设备、机电设备、餐饮设备、电子产品的生产、销售、维护；计算机软件的开发、销售。西安航晨德赢新材料有限公司成立于2018年4月25日，经营范围：电机设备、传感器、精密机械、仪器仪表的开发、生产、销售及咨询服务；计算机软硬件的研发、销售、技术咨询与技术服务；金属和金属复合材料、非金属和非金属复合材料的研发、加工、销售、技术咨询与技术服务。西安西电科大航晨自动化科技有限公司成立于2018年11月27日，经营范围：电机、传感器、精密机械、机电设备、精密仪器仪表的生产（仅限分支机构经营）、技术开发、咨询、销售；球面精密加工及机械加工；碳纤维、复合材料生产（仅限分支机构经营）、销售；自动化和成套设备的生产（仅限分支机构经营）、销售；自动化科技的技术咨询及技术服务。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（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

财政部于2018年6月15日颁布的《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),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会(2018)15号的主要影响如下:

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	19,003,787.35	16,121,812.69	应收票据: 1,633,560.00 元 应收账款: 14,488,252.69 元
2. 应收利息、应收股利并入其他应收款项目列示	其他应收款	868,895.97	1,841,213.07	应收利息: 0 元 应收股利: 0 元 其他应收款: 1,841,213.07 元
3. 固定资产清理并入固定资产项目列示	固定资产	11,409,178.59	11,454,732.66	固定资产: 11,454,732.66 元 固定资产清理: 0 元
4. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	10,540,105.94	10,903,081.60	应付票据: 195,609.80 元 应付账款: 10,707,471.80 元
5. 应付利息、应付股利并入其他应付款项目列示	其他应付款	2,606,536.83	2,444,447.73	应付利息: 29,789.73 元 应付股利: 0 元 其他应付: 2,414,658.00 元
6. 管理费用列报调整	管理费用	3,815,075.75	2,779,882.93	3,249,148.19 元
7. 研发费用单独列示	研发费用	1,740,284.52	469,265.26	--

2. 会计估计变更

报告期公司无会计估计变更。

3. 前期重大会计差错更正

报告期公司无前期重大会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司在报告期内纳入合并范围的子公司比 2017 年 12 月 31 日增加西安航晨德赢新材料有限公司和西安西电科大航晨自动化科技有限公司两家。西安航晨德赢新材料有限公司自 2018 年 5 月纳入公司合并报表范围,西安西电科大航晨自动化科技有限公司自 2018 年 12 月纳入公司合并报表范围。

(八) 企业社会责任

1、诚信经营,依法纳税,公司根据自身经营发展需求,增加员工录用,为地方经济建设做出应有贡献。
2、注重环境保护,加强安全管理,为消费者提供安全、优质的产品。

- 3、按时支付劳动报酬，依法为员工办理参加社会保险，公司为生产一线和辅助员工购买人寿团体人身保险，并积极改善员工工作和生活环境，维护职工合法权益。
- 4、促进合作共赢，切实履行按期支付货款，保障债权人合法权益。
- 5、倡导、构建和谐的企业社会文化。

三、持续经营评价

（一）公司在报告期内的风险没有发生变化，也没有新增的风险因素。

（二）公司具备的价值和优势

1. 设备优势

公司高精度球面数控设备可广泛应用于有高精度球面零部件加工需求的精密轴承、液压系统、医疗行业的人体关节、球阀球泵柱塞泵等领域，在精度和效率方面大幅提高我国的球体球面加工能力和水平。加工零件精度目前已经达到 60 个纳米，接近机械制造的极限精度，同时加工效率也远高于传统加工工艺。

2. 研发和创新优势

在研发能力方面，公司经过数年经营，在业内积累了较为丰富的设计开发经验，公司的球面珩磨技术储备已具备向更多行业进行推广的实力，公司建立的研发设计部为自身开发新产品和新行业提供基础。目前公司和航天 7107 厂、航天第 13 研究所及中国物理工程研究所等单位合作，解决了国家重点项目用整球、凹半球零件的精密加工难题。同时与中航 113 厂、中航 503 厂、中航 143 厂、中航昌飞集团等解决了军机用液压泵附件的高精度球面加工问题，先后取得了一系列的科研成果。

3. 产品优势

3.1、高精度球面加工设备

公司生产的高精度球面数控珩磨机是公司的核心产品，可广泛应用于有高精度球面零部件加工需求的精密轴承、液压系统、医疗行业的人体关节、球阀球泵柱塞泵等领域，在精度和效率方面大幅提高我国的球体球面加工能力和水平。公司生产的高精度球面加工设备的加工零件精度目前已经达到 60 个纳米，接近机械制造的极限精度，同时加工效率也远高于传统加工工艺。

3.2、力测试设备

公司生产的力测试设备主要是用于高精度电机、精密轴承、以及其他精密力矩器。测量精度水平基本接近与该行业的极限精度，并且操作系统人性化，控制软件稳定。

3.3、高精度球面加工服务

公司利用自身在国内高精度球面加工技术领域的技术优势为多家科研院所、军工企业提供精密零部件的委托加工服务。公司于 2016 年正式成为德国最大的工业企业之一 BOSCH 博世力士乐公司全球采购的合格供应商，并开始为其提供液压泵用核心球面零件，目前小批量提供的核心球面零件已达到其质量要求，在未来的几年里，公司将使用自己研制开发的球面加工设备为博世力士乐提供大量高精度的球面零件。同期公司与北斗导航合作，为其提供了高精度定位装置用球面组合部件。

3.4、伺服控制系统技术应用

公司生产的智能操纵伺服机构是能够提供高控制精度与操作功能强大的隔离开关控制机构，主要用于电网领域、轨道交通、高原变电站、机床设备领域、高精度控制风机等。目前公司为西电集团公司提供高控制精度与操作功能强大的隔离开关控制机构，可以运用到电网领域。该项目可以延伸到机床设备领域，该电机系统运用到机床设备领域可以大幅度提高机床的加工效率，还可以延伸到高精度控制风机，航空航天以及其他国防领域。

3.5、精密车削与铣削项目

公司将在未来 3 年至 5 年为军工企业生产配套产品，公司的加工工艺人员在铜、铝、钛等软金属加工领域有丰富的经验，公司具有国军标认证，还未取得保密认证，目前代工一部分未涉密的精密零件的加工。

3.6、自动称重设备

公司新研制的自动称重设备，主要为中国兵器某厂订制的军用热电池自动称重设备。

4. 管理优势

公司依照《公司法》和公司章程的规定，结合业务发展需要，建立了健全的内部管理机构，并逐步规范了法人治理结构，技术、管理经验丰富，能够保证公司高效、合规运作。

综上，公司在行业中具有领先地位，具备较高的品牌影响力，在客户中有良好的美誉度和知名度，能够持续为客户创造价值，持续地为股东带来回报。

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

1. 产品质量的风险

由于公司将主营业务定位于中高端市场，产品属于高精密仪器、设备，客户对产品精确性和可靠性方面均有很高要求，产品在生产中及交付后，均需经过严格检验方可装备使用。未来随着客户对产品性能要求进一步提高，如不能满足客户对产品的质量要求，可能导致公司订单减少，客户流失，进而影响公司经营业绩。

针对该风险，公司将采取如下措施：积极研发相关技术，提升产品质量，并在日常业务过程中实时了解公司客户相关需求，把握市场动态，保证客户粘性 & 经营稳定性。

2. 市场开拓的风险

为开拓市场领域，扩大销售规模，提升利润空间，公司已经着手从高精密仪器设备制造及技术服务向与精密仪器制造相关的零件加工等业务进行推广，进一步完善了公司的生产链条，使得公司向更深的业务领域进行延伸。但目前公司零件加工业务等业务仍处于前期拓展阶段，如未来该业务开拓受阻或相关市场发生变化，公司营业收入可能难以得到有效提升。

针对该风险，公司将采取如下措施：一方面，加强业务拓展力度，提升公司品牌知名度；另一方面，提升公司相关业务技术含量，增强市场竞争力，保障公司业绩稳定持续增长。

3. 公司治理的风险

公司于 2015 年 7 月份整体变更为股份有限公司，股份公司治理机制运行时间较短。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同。在有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，治理机制运行中曾存在不规范的情形。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。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。

针对该风险，公司将采取如下措施：1) 不断完善法人治理结构，改进股份公司的治理机制，对在公司运营过程中出现的治理不规范情形及时整改，提高治理水平；2) 强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解力和执行力，督促其勤勉尽责。

4. 实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人马波目前持有公司 68.856% 的股份，自公司成立以来，马波一直是公司的第一大股东，目前担任公司法定代表人、董事长兼总经理，负责全面统筹安排公司的日常生产经营，能够对公司的股东会、董事会及经营决策产生实质性影响。因此，若马波利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

针对上述风险，公司将采取如下措施：1) 公司将逐步改善法人治理结构，通过《公司章程》、三会

议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资制度》和《对外担保决策制度》等制度安排，规范实际控制人行为，完善公司经营管理与重大事项的决策机制；2）在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，提高内部控制的有效性。

5. 税收优惠政策变化的风险

公司于 2018 年 10 月 29 日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁布的《高新技术企业证书》(编号:GR201861000351),有效期三年,自 2018 年度起连续三年按照 15% 的税率缴纳企业所得税。同时依据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》【财税[2013]106 号】的规定,公司技术开发合同经陕西省科技厅认定登记和国家税务总局西安国家民用航天产业基地税务局备案登记后,免征增值税销项税。若上述税收优惠政策到期、取消或优惠幅度降低,将对公司经营业绩产生不利影响。

6. 公司开发支出资本化金额较高的风险

公司开发支出资本化对报告期损益影响较大,如将来该开发支出资本化产生的无形资产预期不能为企业带来经济利益,该无形资产将报废并予以转销,届时将会相应减少公司未来的净利润。因此,公司存在由于开发支出资本化而导致的财务风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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	第五节二（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（二）
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	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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（四）
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
马波、徐果	无限连带担保责任	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月28日	2018-013
马波、徐果、郎胜利、郑美茹	无限连带担保责任	2,000,000.00	已事前及时履行	2018年3月28日	2018-013
马波	暂借资金周转	3,970,000.00	已事前及时履行	2018年5月11日	2018-028

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：

公司于2018年3月27日召开第一届董事会第二十次会议，审议《关于公司拟申请银行借款暨关联担保的议案》，详见公司于2018年3月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露指定平台（www.neeq.com.cn）上披露的《西安航晨机电科技股份有限公司第一届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2018-012）、《西安航晨机电科技股份有限公司关于公司拟申请银行借款暨关联担保的公告》（公告编号：2018-013）；公司于2018年4月12日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司拟申请银行借款暨关联担保的议案》，详见公司于2018年4月13日在全国中小企业股份转让系统信息披露指定平台（www.neeq.com.cn）上披露的《西安航晨机电科技股份有限公司2018年第三次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2018-023）；公司于2018年5月10日召开第一届董事会第二十三次会议，审议《关于偶发性关联交易的议案》，详见公司于2018年5月11日在全国中小企业股份转让

系统信息披露指定平台（www.neeq.com.cn）上披露的《西安航晨机电科技股份有限公司第一届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2018-027）、《西安航晨机电科技股份有限公司关于偶发性关联交易公告》（公告编号：2018-028）；公司于2018年5月26日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过《关于偶发性关联交易的议案》，详见公司于2018年5月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露指定平台（www.neeq.com.cn）上披露的《西安航晨机电科技股份有限公司2018年第四次临时股东大会会议决议公告》（公告编号：2018-030）。

上述关联交易为公司解决暂时性资金短缺问题，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司财务状况及经营成果产生重大影响，关联交易并未影响公司发展。

（二）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

报告期内公司与西安电子科技大学工程技术研究院有限公司、郑书峰博士共同投资设立控股子公司西安西电科大航晨自动化科技有限公司，加强校企合作，在自动化控制领域有了更强的核心竞争力。

一、基本情况

西安航晨机电科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年8月3日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司投资成立控股子公司的议案》。具体内容详见公司于2018年8月6日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公告的《第二届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2018-041）、《对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2018-040）。

公司于2018年8月21日召开2018年第六次临时股东大会，审议通过了《关于公司投资成立控股子公司的议案》。具体内容详见公司于2018年8月23日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公告的《2018年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-046）。

上述控股子公司最终工商登记名称为西安西电科大航晨自动化科技有限公司，已完成相关的工商注册登记手续，并领取了由西安市工商行政管理局颁发的《营业执照》。

二、工商注册登记情况

- 1、统一社会信用代码：91610132MA6W868839
- 2、公司名称：西安西电科大航晨自动化科技有限公司
- 3、公司类型：其他有限责任公司
- 4、住所：陕西省西安市经济技术开发区凤城八路西安创业大街22号楼13层C7
- 5、法定代表人：马波
- 6、注册资本：壹仟万元整人民币
- 7、经营范围：电机、传感器、精密机械、机电设备、精密仪器仪表的生产（仅限分支机构经营）、技术开发、咨询、销售；球面精密加工及机械加工；碳纤维、复合材料生产（仅限分支机构经营）、销售；自动化和成套设备的生产（仅限分支机构经营）、销售；自动化科技的技术咨询及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

（三）承诺事项的履行情况

1、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人马波承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为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、挂牌期满一年和满两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司股东朗胜利、张友民、袁博承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

2、为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东及管理层全体人员签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：本单位/本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的

权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本单位/本人在持有公司股份期间，或在作为公司实际控制人期间，本承诺持续有效。

3、公司实际控制人马波承诺：将严格执行《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》和《关联交易管理制度》，除日常业务需要报销的费用外，公司减少与关联方之间的资金往来。如果存在超越权限审批或有损公司利益的情形，控股股东将承担责任。

报告期内，上述承诺人均履行了承诺。

（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
固定资产	抵押	6,079,071.04	12.25%	房屋按揭
固定资产	抵押	2,404,444.89	4.84%	融资
固定资产	抵押	757,300.37	1.53%	汽车按揭
无形资产	质押	714,589.49	1.44%	融资
总计	-	9,955,405.79	20.06%	-

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	2,033,333	25.42%	0	2,033,333	25.42%
	其中：控股股东、实际控制人	1,377,120	17.21%	0	1,377,120	17.21%
	董事、监事、高管	1,900,000	23.75%	0	1,900,000	23.75%
	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	5,966,667	74.58%	0	5,966,667	74.58%
	其中：控股股东、实际控制人	4,131,360	51.64%	0	4,131,360	51.64%
	董事、监事、高管	5,700,000	71.25%	0	5,700,000	71.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		8,000,000	-	0	8,000,000	-
普通股股东人数		5				

(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	马波	5,508,480	0	5,508,480	68.86%	4,131,360	1,377,120
2	郎胜利	1,451,520	0	1,451,520	18.14%	1,088,640	362,880
3	张友民	480,000	0	480,000	6.00%	360,000	120,000
4	滑雷	400,000	0	400,000	5.00%	266,667	133,333
5	袁博	160,000	0	160,000	2.00%	120,000	40,000
合计		8,000,000	0	8,000,000	100.00%	5,966,667	2,033,333

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
股东之间无关联关系。

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

公司实际控制人、控股股东为马波，基本情况如下：

马波：男，1978 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。2000 年 7 月至 2006

年 11 月，任西安钟表研究所市场调研员；2006 年 12 月至 2015 年 6 月，任公司执行董事；2015 年 6 月起当选并担任公司董事长，任期三年； 2016 年 3 月起担任公司总经理，任期至第一届董事会届满止。经公司 2018 年第五次临时股东大会及第二届第一次董事会决议马波先生连任董事长、总经理，任期三年；

股东马波目前持有公司股份 550.848 万股，持股比例 68.856%。自公司成立以来，马波一直作为公司的第一大股东，目前担任公司法定代表人、董事长兼总经理，负责全面统筹安排公司的日常生产经营，能够对公司的股东大会、董事会 及经营决策产生实质性影响。

综上所述，马波实际控制公司经营管理，为公司控股股东、实际控制人。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

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
间接融资	长安银行西安长安 区支行	5,000,000.00	5.655%	2018年6月17日至 2019年6月27日	否
间接融资	仲利国际租赁有限 公司	1,400,000.00	14.700%	2018年9月18日至 2021年9月18日	否
间接融资	上海浦东发展银行 西安分行	2,000,000.00	5.300%	2018年12月20日 至2019年12月5 日	否
间接融资	深圳链银商业保理 有限公司	1,200,000.00	7.000%	2018年11月9日至 2019年2月7日	否
合计	-	9,600,000.00	-	-	-

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
马波	董事长、总经理	男	1978年2月	硕士研究生	2018-7-5 至 2021-7-4	是
马志奎	董事、副总经理	男	1952年2月	本科	2018-7-5 至 2021-7-4	是
宋留民	常务副总经理	男	1955年10月	大专	2018-7-5 至 2021-7-4	是
王健	副总经理	男	1977年5月	大专	2018-7-5 至 2021-7-4	是
吕雪林	董事、财务总监	男	1975年6月	本科	2018-7-5 至 2021-7-4	是
牛文龙	董事、董事会秘书	男	1983年9月	本科	2018-7-5 至 2021-7-4	是
郎胜利	董事	男	1977年8月	大专	2018-7-5 至 2021-7-4	否
张友民	监事会主席	男	1952年3月	中专	2018-7-5 至 2021-7-4	否
袁博	监事	男	1982年3月	大专	2018-7-5 至 2021-7-4	否
赵红宝	职工监事	男	1978年1月	大专	2018-7-5 至 2021-7-4	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

董事马志奎先生与控股股东、实际控制人马波先生为父子关系，董事马志奎先生的配偶与常务副总经理宋留民先生的配偶为姊妹关系。

(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
马波	董事长、总经理	5,508,480	0	5,508,480	68.86%	0
马志奎	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
宋留民	常务副总经理	0	0	0	0.00%	0
王健	副总经理	0	0	0	0.00%	0

吕雪林	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
牛文龙	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
郎胜利	董事	1,451,520	0	1,451,520	18.14%	0
张友民	监事会主席	480,000	0	480,000	6.00%	0
袁博	监事	160,000	0	160,000	2.00%	0
赵红宝	职工监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	7,600,000	0	7,600,000	95.00%	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

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

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
技术人员	22	35
生产人员	19	19
行政管理人员	16	16
员工总计	57	70

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	15	27
专科	19	19
专科以下	22	22
员工总计	57	70

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：

无

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

公司已建立年度报告差错责任追究制度。公司于2018年4月7日召开第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于西安航晨机电科技股份有限公司年报差错责任追究制度》的议案，详见公司于2018年4月9日在全国中小企业股份转让系统信息披露指定平台（www.neeq.com.cn）上披露的《西安航晨机电科技股份有限公司第一届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2018-015）、《西安航晨机电科技股份有限公司年报差错责任追究制度》（公告编号：2018-017）；报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司已制定的内部规章制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度独立有效地运作，严格按照有关规定开展经营活动，公司董事、监事和高级管理人员均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

股份公司在创立伊始即建立了股东大会、董事会、监事会的公司治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、投资者关系、关联交易、资金占用等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。

报告期内，公司遵循及时、公平、真实、准确、完整的原则，通过全国股转信息系统披露平台按照法律、行政法规、部门规章的要求进行充分的信息披露，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等相关合法权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司在创立伊始即建立了股东大会、董事会、监事会的公司治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、投资者关系、关联交易、资金占用

等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。

报告期内，公司遵循及时、公平、真实、准确、完整的原则，通过全国股转信息系统披露平台按照法律、行政法规、部门规章的要求进行充分的信息披露，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等相关合法权益。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未发生修改章程的情况。

（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		第一届董事会第十九次会议 2018-1-3 1、审议通过《关于对昆山航晨自动化科技有限公司增资暨关联交易的议案》 2、审议通过《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》 第一届董事会第二十次会议 2018-3-27 1、审议《关于公司拟申请银行借款暨关联担保的议案》 2、审议通过《关于召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》 第一届董事会第二十一次会议 2018-4-7 1、审议通过了《关于公司投资成立控股子公司的议案》 2、审议通过《关于西安航晨机电科技股份有限公司年报差错责任追究制度的议案》 9 第一届董事会第二十二次会议 2018-4-11 1、审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》 2、审议通过《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》 3、审议通过《关于 2017 年度财务审计报告的议案》 4、审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》 5、审议通过《关于 2017 年利润分配预案的议案》 6、审议通过《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》 7、审议通过《关于 2017 年年度报告及 2017 年年度报告摘要的议案》 8、审议通过《关于 2018 年度财务预算报告

		<p>的议案》</p> <p>9、审议通过《关于 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第二十三次会议 2018-5-10</p> <p>1、审议通过《关于偶发性关联交易的议案》</p> <p>2、审议通过《关于召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第二十四次会议 2018-6-15</p> <p>1、审议通过《关于公司第二届董事会董事提名人选的议案》</p> <p>2、审议通过《关于召开 2018 年第五次临时股东大会的议案》</p> <p>第二届董事会第一次会议 2018-7-5</p> <p>1、审议通过《关于选举马波为董事长、法定代表人的议案》</p> <p>2、审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》</p> <p>第二届董事会第二次会议 2018-8-3</p> <p>1、审议通过了《关于公司投资成立控股子公司的议案》</p> <p>2、审议通过《关于召开 2018 年第六次临时股东大会的议案》</p> <p>第二届董事会第三次会议 2018-8-15</p> <p>1、审议通过《2018 年半年度报告》的议案</p>
监事会		<p>第一届监事会第三次会议 2018-4-11</p> <p>1、审议通过《2017 年年度报告及 2017 年年度报告摘要》的议案</p> <p>2、审议通过《2017 年度监事会工作报告》的议案</p> <p>3、审议通过《2017 年度利润分配预案》的议案</p> <p>4、审议通过《2017 年度财务决算报告》的议案</p> <p>4 5、审议通过《2018 年度财务预算报告》的议案</p> <p>第一届监事会第四次会议 2018-6-15</p> <p>1、审议通过《关于公司第二届监事会监事提名人选的议案》</p> <p>第二届监事会第一次会议 2018-7-5</p> <p>1、审议通过《关于选举张友民为第二届监事会主席的议案》</p> <p>第二届监事会第二次会议 2018-8-15</p> <p>1、审议通过《2018 年半年度报告》的议案</p>
股东大会	7	2018 年第一次临时股东大会 2018-1-10

		<p>1、审议通过了《关于公司拟申请银行借款暨关联担保的议案》</p> <p>2018年第二次临时股东大会 2018-2-17</p> <p>1、审议通过了《关于对昆山航晨自动化科技有限公司增资暨关联交易的议案》</p> <p>2018年第三次临时股东大会 2018-4-12</p> <p>1、审议通过了《关于公司拟申请银行借款暨关联担保的议案》</p> <p>2017年年度股东大会 2018-5-3</p> <p>1、审议通过了《关于2017年度董事会工作报告的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于2017年度财务决算报告的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》</p> <p>4、审议通过了《关于续聘2018年度审计机构的议案》</p> <p>5、审议通过了《关于2017年度报告及2017年年度报告摘要的议案》</p> <p>6、审议通过了《关于2018年度预算报告的议案》</p> <p>7、审议通过了《关于2017年度监事会工作报告的议案》</p> <p>2018年第四次临时股东大会 2018-5-26</p> <p>1、审议通过了《关于偶发性关联交易的议案》</p> <p>2018年第五次临时股东大会 2018-7-5</p> <p>1、审议通过了《关于公司第二届董事会董事提名人员的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于公司第二届监事会监事提名人选的议案》</p> <p>2018年第六次临时股东大会 2018-8-21</p> <p>1、审议通过了《关于公司投资成立控股子公司的议案》</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

公司董事、监事及全体高级管理人员保证股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定要求。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。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善管理机制，完善各项规章制度和工作细则。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均严格按照《公司法》、《证券法》和相关管理办法，符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内

部控制制度规定的程序和规则进行。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司根据《投资者关系管理制度》的详细规定与投资者进行及时、深入、广泛的沟通。与此同时公司遵循及时、公平、真实、准确、完整的原则，通过全国股转信息系统披露平台按照法律、行政法规、部门规章的要求进行充分的信息披露，公平、公正、公开的对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。

（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

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《公司监事会议事规则》等法律法规和公司制度的要求，本着对公司全体股东负责的原则，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、行政法规、部门规章，逐步健全和完善法人治理制度。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东及其控制的其他企业。并与董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

1、业务独立

公司是集研发、生产和销售于一体的高精度球面加工设备及相关产品的生产型企业。公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统。公司独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显示公平的关联交易。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生；公司经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任董事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司与员工签订了劳动合同，公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理制度。

3、资产独立

公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整的情况。公司没有以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，发行人对其所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

5、机构独立情况

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

根据相关法律法规的要求，公司制定、修订了一系列的内控管理制度，在会计核算、财务管理、风险控制等方面均制定了相应的管理规定，形成了规范有效的管理体系，可以保证公司经营的有效进行，财务报告的真实准确，以及提高公司经营效率和实现经营目标。报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大信息遗漏情况。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告差错责任追究制度。公司于2018年4月7日召开第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于西安航晨机电科技股份有限公司年报差错责任追究制度》的议案，详见公司于2018年4月9日在全国中小企业股份转让系统信息披露指定平台（www.neeq.com.cn）上披露的《西安航晨机电科技股份有限公司第一届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2018-015）、《西安航晨机电科技股份有限公司年报差错责任追究制度》（公告编号：2018-017）；报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	希会审字（2019）1543号
审计机构名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
审计报告日期	2019年4月24日
注册会计师姓名	朱菁、高靖杰
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	<p style="text-align: center;">希会审字（2019）1543号 审 计 报 告</p> <p>西安航晨机电科技股份有限公司：</p> <p>一、审计意见</p> <p>我们审计了后附的西安航晨机电科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2018年12</p>

月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 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并不涵盖其他信息，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。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）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。

（三）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。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 西安市

中国注册会计师：朱菁
中国注册会计师：高靖杰

二〇一九年四月二十四日

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	五(一)	1,479,958.63	4,918,264.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(二)	17,765,827.35	16,121,812.69
其中：应收票据		6,140,740.50	1,633,560.00
应收账款		11,625,086.85	14,488,252.69
预付款项	五(三)	1,939,419.61	5,481,155.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(四)	868,895.97	1,841,213.07
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(五)	6,280,624.49	8,879,259.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(六)	20,914.05	
流动资产合计		28,355,640.10	37,241,705.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(七)	11,409,178.59	11,454,732.66
在建工程	五(八)	872,399.68	175,928.71
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(九)	3,079,749.51	2,203,618.27
开发支出	五(十)	4,877,889.84	7,763,877.80
商誉			
长期待摊费用	五(十一)		71,851.86
递延所得税资产	五(十二)	1,036,246.47	145,114.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,275,464.09	21,815,123.30
资产总计		49,631,104.19	59,056,829.04
流动负债：			
短期借款	五(十三)	8,200,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(十四)	10,039,105.94	10,903,081.60
其中：应付票据		1,246,006.00	195,609.80
应付账款		8,793,099.94	10,707,471.80
预收款项	五(十五)	976,619.13	2,489,903.20
合同负债			
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(十六)	242,519.13	287,496.65
应交税费	五(十七)	1,776,593.83	1,142,314.25
其他应付款	五(十八)	2,606,536.83	2,444,447.73
其中：应付利息		161,563.47	29,789.73
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	五(十九)	1,761,538.75	2,244,105.09
其他流动负债			
流动负债合计		25,602,913.61	32,511,348.52
非流动负债：			
长期借款	五(二十)	3,040,079.91	3,777,949.11
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		3,040,079.91	3,777,949.11
负债合计		28,642,993.52	36,289,297.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(二十一)	8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十二)	469,449.82	469,449.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十三)	1,284,546.51	1,284,546.51
一般风险准备			
未分配利润	五(二十四)	8,650,818.60	12,013,775.58
归属于母公司所有者权益合计		18,404,814.93	21,767,771.91
少数股东权益		2,583,295.74	999,759.50
所有者权益合计		20,988,110.67	22,767,531.41

负债和所有者权益总计		49,631,104.19	59,056,829.04
-------------------	--	---------------	---------------

法定代表人：马波 主管会计工作负责人：吕雪林 会计机构负责人：牛文龙

（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		1,140,623.78	3,919,066.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四(一)	17,762,577.35	16,121,812.69
其中：应收票据		6,140,740.50	1,633,560.00
应收账款		11,621,836.85	14,488,252.69
预付款项		727,782.60	5,481,155.97
其他应收款	十四(二)	3,649,075.11	1,841,213.07
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,159,749.65	8,879,259.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		28,439,808.49	36,242,507.40
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,042,834.22	11,454,732.66
在建工程		872,399.68	175,928.71
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,079,749.51	2,203,618.27
开发支出		4,877,889.84	7,763,877.80
商誉			
长期待摊费用			71,851.86
递延所得税资产		1,036,246.47	144,913.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,909,119.72	21,814,922.88

资产总计		49,348,928.21	58,057,430.28
流动负债：			
短期借款		8,200,000.00	13,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		9,845,635.28	11,743,081.60
其中：应付票据		1,216,240.00	195,609.80
应付账款		8,629,395.28	11,547,471.80
预收款项		971,806.90	2,489,903.20
合同负债			
应付职工薪酬		90,669.14	287,496.65
应交税费		1,758,321.59	1,142,314.25
其他应付款		3,005,655.61	1,604,447.73
其中：应付利息		161,563.47	29,789.73
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,761,538.75	2,244,105.09
其他流动负债			
流动负债合计		25,633,627.27	32,511,348.52
非流动负债：			
长期借款		3,040,079.91	3,777,949.11
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		3,040,079.91	3,777,949.11
负债合计		28,673,707.18	36,289,297.63
所有者权益：			
股本		8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		469,449.82	469,449.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,284,546.51	1,284,546.51
一般风险准备			

未分配利润		10,921,224.70	12,014,136.32
所有者权益合计		20,675,221.03	21,768,132.65
负债和所有者权益合计		49,348,928.21	58,057,430.28

(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		29,707,723.29	19,600,811.82
其中：营业收入	五(二十五)	29,707,723.29	19,600,811.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,611,551.24	20,499,953.47
其中：营业成本	五(二十六)	24,022,167.14	14,909,439.43
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(二十七)	134,044.30	218,749.16
销售费用	五(二十八)	879,782.89	391,885.39
管理费用	五(二十九)	3,815,975.75	2,779,882.93
研发费用	五(三十)	1,740,284.52	469,265.26
财务费用	五(三十一)	1,571,387.75	1,367,802.36
其中：利息费用		1,353,650.51	1,129,484.78
利息收入		5,367.20	3,114.13
资产减值损失	五(三十二)	6,448,808.89	362,928.94
信用减值损失			
加：其他收益	五(三十三)	3,736,754.17	4,500.00
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）	五(三十四)		4,794,561.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,167,073.78	3,899,919.46
加：营业外收入	五(三十五)	2,781.80	500,041.42
减：营业外支出	五(三十六)	762.34	6,137.97

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,165,054.32	4,393,822.91
减：所得税费用	五(三十七)	-385,633.58	-130,628.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,779,420.74	4,524,451.11
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）		-4,779,420.74	4,524,451.11
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		-1,416,463.76	-240.50
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,362,956.98	4,524,691.61
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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		-4,779,420.74	4,524,451.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,362,956.98	4,524,691.61
归属于少数股东的综合收益总额		-1,416,463.76	-240.50
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.42	0.57
（二）稀释每股收益		-0.42	0.57

法定代表人：马波

主管会计工作负责人：吕雪林

会计机构负责人：牛文龙

（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	十四(三)	30,695,366.49	19,600,811.82
减：营业成本	十四(四)	22,968,925.90	14,909,439.43

税金及附加		117,262.74	218,749.16
销售费用		638,025.97	391,885.39
管理费用		2,429,807.63	3,248,313.19
研发费用		1,740,284.52	
财务费用		1,568,989.98	1,367,835.70
其中：利息费用		1,353,650.51	1,129,484.78
利息收入		3,791.67	2,755.79
资产减值损失		6,448,808.89	362,928.94
信用减值损失			
加：其他收益		3,736,754.17	4,500.00
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）			4,794,561.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,479,984.97	3,900,721.12
加：营业外收入		2,001.69	500,041.42
减：营业外支出		762.34	6,137.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,478,745.62	4,394,624.57
减：所得税费用		-385,834.00	-130,427.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,092,911.62	4,525,052.35
（一）持续经营净利润		-1,092,911.62	4,525,052.35
（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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,092,911.62	4,525,052.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.14	0.57
（二）稀释每股收益		-0.14	0.57

(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		30,755,072.49	14,442,603.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十八)	8,756,822.17	8,957,758.62
经营活动现金流入小计		39,511,894.66	23,400,362.32
购买商品、接受劳务支付的现金		21,985,461.50	9,876,608.49
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		4,554,366.03	3,239,353.58
支付的各项税费		393,904.75	1,940,013.81
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十九)	8,738,981.28	9,941,005.87
经营活动现金流出小计		35,672,713.56	24,996,981.75
经营活动产生的现金流量净额		3,839,181.10	-1,596,619.43
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			496,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			496,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,035,174.55	4,091,083.00
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		3,035,174.55	4,091,083.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,035,174.55	-3,595,083.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金		9,600,000.00	15,329,742.00
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		12,600,000.00	16,329,742.00
偿还债务支付的现金		15,620,435.54	6,967,149.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,221,876.77	911,261.74
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			75,000.00
筹资活动现金流出小计		16,842,312.31	7,953,410.89
筹资活动产生的现金流量净额		-4,242,312.31	8,376,331.11
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		-3,438,305.76	3,184,628.68
加：期初现金及现金等价物余额		4,918,264.39	1,733,635.71
六、期末现金及现金等价物余额		1,479,958.63	4,918,264.39

法定代表人：马波 主管会计工作负责人：吕雪林 会计机构负责人：牛文龙

（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		29,441,309.74	14,442,603.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,629,482.04	8,957,400.28
经营活动现金流入小计		47,070,791.78	23,400,003.98
购买商品、接受劳务支付的现金		20,047,416.51	9,876,608.49
支付给职工以及为职工支付的现金		1,340,717.35	3,239,353.58
支付的各项税费		255,013.97	1,940,013.81
支付其他与经营活动有关的现金		18,346,270.66	9,939,845.87
经营活动现金流出小计		39,989,418.49	24,995,821.75
经营活动产生的现金流量净额		7,081,373.29	-1,595,817.77
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			496,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			496,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,617,503.25	4,091,083.00
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		2,617,503.25	4,091,083.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,617,503.25	-3,595,083.00
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		9,600,000.00	15,329,742.00
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		9,600,000.00	15,329,742.00
偿还债务支付的现金		15,620,435.54	6,967,149.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,221,876.77	911,261.74
支付其他与筹资活动有关的现金			75,000.00
筹资活动现金流出小计		16,842,312.31	7,953,410.89
筹资活动产生的现金流量净额		-7,242,312.31	7,376,331.11
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		-2,778,442.27	2,185,430.34
加：期初现金及现金等价物余额		3,919,066.05	1,733,635.71
六、期末现金及现金等价物余额		1,140,623.78	3,919,066.05

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	股本				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	8,000,000.00				469,449.82				1,284,546.51		12,013,775.58	999,759.50	22,767,531.41
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	8,000,000.00				469,449.82				1,284,546.51		12,013,775.58	999,759.50	22,767,531.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,362,956.98	1,583,536.24	-1,779,420.74
（一）综合收益总额											-3,362,956.98	-1,416,463.76	-4,779,420.74
（二）所有者投入和减少资本												3,000,000.00	3,000,000.00
1. 股东投入的普通股												3,000,000.00	3,000,000.00
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													
1. 提取盈余公积													

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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	8,000,000.0 0				469,449.82				1,284,546. 51		8,650,818. 60	2,583,295. 74	20,988,110. 67

项目	上期												
	股本				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	少数股东权益	所有者权益
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	8,000,000.0 0				469,449.82				832,041.27		7,941,589. 21		17,243,08 0.30
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	8,000,000.00				469,449.82			832,041.27		7,941,589.21		17,243,080.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								452,505.24		4,072,186.37	999,759.50	5,524,451.11
(一) 综合收益总额										4,524,691.61	-240.50	4,524,451.11
(二) 所有者投入和减少资本											1,000,000.00	1,000,000.00
1. 股东投入的普通股											1,000,000.00	1,000,000.00
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								452,505.24		-452,505.24		
1. 提取盈余公积								452,505.24		-452,505.24		
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. 其他综合收益结转留存收益												

6.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	8,000,000.00				469,449.82				1,284,546.51		12,013,775.58	999,759.50	22,767,531.41

法定代表人：马波

主管会计工作负责人：吕雪林

会计机构负责人：牛文龙

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	优先股	永续债	其他	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	8,000,000.00				469,449.82				1,284,546.51		12,014,136.32	21,768,132.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,000,000.00				469,449.82				1,284,546.51		12,014,136.32	21,768,132.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,092,911.62	-1,092,911.62
（一）综合收益总额											-1,092,911.62	-1,092,911.62
（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												
1. 提取盈余公积												
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	8,000,000.00				469,449.82				1,284,546.51		10,921,224.70	20,675,221.03

项目	上期											
	股本				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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,000,000.00				469,449.82				832,041.27		7,941,589.21	17,243,080.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	8,000,000.00				469,449.82				832,041.27		7,941,589.21	17,243,080.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									452,505.24		4,072,547.11	4,525,052.35
（一）综合收益总额											4,525,052.35	4,525,052.35
（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									452,505.24		-452,505.24	
1. 提取盈余公积									452,505.24		-452,505.24	
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	8,000,000.00				469,449.82				1,284,546.51		12,014,136.32	21,768,132.65

财务报表附注

一、公司基本情况

西安航晨机电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由西安航晨机电科技股份有限公司（以下简称“航晨科技有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。

航晨科技有限公司系自然人马波和康华龙合资组建的有限责任公司，于 2006 年 12 月 14 日在西安市工商行政管理局注册登记，注册资本 33 万元，其中马波出资 29.70 万元，占注册资本 90%，康华龙出资 3.30 万元，占注册资本 10%。2006 年 12 月 11 日，西安西秦金周会计师事务所有限责任公司对股东出资情况进行了审验，并出具了西金会验字（2006）第 393 号验资报告。

2007 年 7 月 17 日，航晨有限公司增资 27 万元，增资后注册资本为 60.00 万元，其中马波出资 54.00 万元，占注册资本 90%，康华龙出资 6.00 万元，占注册资本 10%。2007 年 6 月 26 日，西安康胜有限责任会计师事务所对本次增资出具了西康胜会验字（2007）第 032 号验资报告。

2009 年 12 月 23 日，航晨有限公司增资 200.00 万元，增资后注册资本为 260.00 万元，其中马波出资 247.00 万元，占注册资本 95%，康华龙出资 13.00 万元，占注册资本 5%。2009 年 12 月 16 日，陕西宜正会计师事务所有限责任公司对本次增资出具了陕宜正验字（2009）第 09-0861 号验资报告。

2014 年 6 月 10 日，航晨有限公司申请变更注册资本，变更后注册资本为 800.00 万元，其中马波出资 787.00 万元，占注册资本 98.38%，康华龙出资 13.00 万元，占注册资本 1.63%。该部分变更的注册资本已于 2015 年 4 月 27 日前缴足。

2014 年 8 月 27 日，航晨有限公司召开股东会并通过决议，同意股东康华龙将其出资 13.00 万元转让给马波，经此次出资转让后，马波出资 800.00 万元，占注册资本 100%。

2015 年 4 月 27 日，航晨有限公司召开股东会并通过决议，同意股东马波将其出资 209.152 万元分别转让给郎胜利、张友民、袁博，经此次出资转让后，马波出资 590.848 万元，占注册资本 73.856%，郎胜利出资 145.152 万元，占注册资本 18.144%，张友民出资 48.00 万元，占注册资本 6%，袁博出资 16.00 万元，占注册资本 2%。

2015 年 6 月，经航晨有限公司股东会决议，全体股东一致同意作为发起人，以 2015 年 4 月 30 日为基准日，以经审计的净资产折股，将公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司。折股的净资产中，实收资本 8,000,000.00 元折成股份总额 8,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，其余净资产 469,449.82 元转作资本公积。

2016 年 9 月 23 日，公司召开股东会并通过决议，同意股东马波将其出资 40.00 万元转让给滑雷，经此次出资转让后，马波出资 550.848 万元，占注册资本 68.856%，郎胜利出资 145.152 万元，占注册资本 18.144%，张友民出资 48.00 万元，占注册资本 6%，滑雷出资 40.00 万元，占注册资本 5%，袁博出资 16.00 万元，占注册资本 2%。

2017年7月31日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意西安航晨机电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》同意公司股票在全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）挂牌，2017年8月25日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：航晨科技，证券代码：872147。

本公司持有统一社会信用代码为91610131791693746K的营业执照，登记情况为：

住所：陕西省西安市国家民用航天产业基地航天中路399号神光双子大厦A座1401室

法定代表人：马波

注册资本：捌佰万元人民币整

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

经营范围：电机、传感器、精密机械、机电设备、精密仪器仪表的技术开发、咨询、生产、销售；计算机软件、硬件的销售。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“三、重要会计政策及会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并，本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为合并发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下的企业合并，本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，以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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表的编制和列报，执行《企业会计准则——合并财务报表》及有关补充规定。

2. 合并财务报表的范围：以控制为基础予以确定。本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，应当将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- （1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- （2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- （3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- （4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有其他证据表明本公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

3.合并财务报表的合并方法

合并财务报表时以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关部门资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资后编制，由本公司编制。同时本公司将统一子公司所采用的会计政策，使子公司采用的会计政策与本公司保持一致。

合并财务报表时，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的要求，将本公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵消后逐项合并。

当子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

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

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

（八）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日：

(1) 对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差异计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币会计报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

(1) 所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算。

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算。

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示。

(4) 折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额作为“其他综合收益”列示。

(5) 利润表所有项目和利润分配表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(6) 利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融资产的分类及核算

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（交易性金融资产）、持有至到期投资、应收款项、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。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产和直接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。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

(2) 持有至到期投资。到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

(3) 应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额，企业收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产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形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

2. 公司交易性金融资产的公允价值按照以下方法进行确定

(1) 存在活跃市场的金融资产，以资产负债表日活跃市场中的现行出价确定为公允价值，资产负债表日无现行出价的以最近交易日的现行出价确定为公允价值。现行出价是指：卖方在具体的时间段提出的、现行要价的前提下，货物的买方市场的一种普遍认可的、可以购买的交易意向价格。

(2) 不存在活跃市场的金融资产，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且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资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 金融资产减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

(1) 应收款项减值损失的计量见本附注“(十一) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”所述。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资以摊余成本后续计量，其发生减值时，将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(十一) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 坏账的确认标准

(1) 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

(2) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的货款；

(3) 因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项；

(4) 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

2. 坏账的核算方法

本公司采用备抵法核算应收款项（包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、长期应收款）的坏账损失。于实际发生坏账时，将确认为坏账的应收款项冲减坏账准备。

3. 坏账准备的计提方法、计提比例

(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	将单项金额超过应收款项余额的 10% 视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合分类	确定组合分类的依据	按组合计提坏账准备的方法
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方应收款项	按债权人是否为公司关联方确定	不计提坏账准备

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	0
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

(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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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，计提坏账准备

(十二) 存货

1. 本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品、在途物资、发出商品、低值易耗品等。存货取得按实际成本计价；生产成本包括购买的材料和服务、直接人工以及为项目发生的间接费用。存货发出时按先进先出法计价。

2. 本公司期末按存货成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。可变现净值以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

3. 企业发生的存货毁损，应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，应当计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料采取一次转销法进行摊销。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2. 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(十四) 长期股权投资

1. 重大影响、共同控制的判断标准

(1) 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

(2) 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

2. 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

①对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前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，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，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暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

②对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

(3) 因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注“三、(六) 合并财务报表的编制方法”进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，确认投资收益。

(2) 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，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。

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。处置该项投资时，将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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，处置时，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。因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产主要包括：公司拥有的已出租建筑物、土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。按照《固定资产》、《无形资产》准则对已出租的建筑物计提折旧，对已出租的土地使用权摊销。

本公司投资性房地产如存在减值迹象，按《企业会计准则第 8 号-资产减值》进行减值测试，并计提相应减值准备。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产，改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

(十六) 固定资产

1. 本公司认为同时满足以下条件的，才能被确认为固定资产

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- (2) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 使用寿命超过一个会计年度；
- (4) 该固定资产的成本能够可靠的计量。

2. 固定资产的计价方法

- (1) 外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价；
- (2) 自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；
- (3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值计价；
- (4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

3. 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。

本公司固定资产售后回租交易认定为融资租赁。

4. 固定资产采用直线法计提折旧，具体分类折旧情况如下

固定资产类别	折旧年限	年折旧率（%）	残值率（%）
房屋建筑物	20年	4.75	5.00
机器设备	5年	19.00	5.00
运输设备	5年	19.00	5.00
电子设备	3年	19.00	5.00
办公设备	5年	19.00	5.00

5. 固定资产减值

本公司期末固定资产按固定资产净值（账面净值）与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面净值的差额，计提固定资产减值准备。

本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。

（十七）在建工程

本公司按固定资产新建、扩建、改建等发生的实际支出确认在建工程。为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后发生，作为财务费用计入当期损益。

本公司期末在建工程按在建工程账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于当期确认为费用。专门借款发生的辅助费用，属于所购建资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

（1）开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑

差额开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化，当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定

(1) 专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

(2) 一般借款的资本化金额为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的乘积。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(十九) 无形资产

1. 无形资产同时满足以下条件，即可确认

(1) 能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换；

(2) 源自合同性权益或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离；

(3) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(4) 该无形资产的成本能够可靠的计量。

2. 购入的无形资产，以实际支付的价款作为入账价值；通过非货币性交易换入的无形资产，其入账价值按《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的规定确定；投资者投入的无形资产，以投资者各方确认的价值作为入账价值；通过债务重组取得的无形资产，其入账价值按《企业会计准则第12号—债务重组》的规定确定；自行开发的无形资产，其成本包括自满足《企业会计准则第6号—无形资产》的第4条和第9条规定后至达到预定用途前所发生的支出总额，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整。无形资产在确认后发生的支出，在发生时确认为当期费用。

3. 无形资产的摊销期限，合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销，经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按受益年限与有效年限二者之间较短者摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按10年摊销。

无形资产的摊销，自无形资产可使用时起，至不再作为无形资产确认时止。无形资产的摊销金额为

其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还要扣除已计提的减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司定于期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，并按照《企业会计准则第8号—资产减值》计提无形资产减值准备。

（二十）研发支出

1. 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

2. 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

3. 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

4. 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

（二十一）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组

合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十二）长期待摊费用

本公司开办费于发生时计入当期损益。

本公司已经支出的、摊销期在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

（二十三）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

（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。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

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。

（二十四）预计负债

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十五）收入确认原则

本公司收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- （3）与交易相关的经济利益能够流入企业；
- （4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入的，在资产负债表日交易结果能够可靠估计，同时满足下列条件采用完工百分比法确认提供劳务收入：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

3. 让渡资产使用权收入同时满足下列条件的予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 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，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 本公司将与日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

融资租入资产：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用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

3. 售后回租会计处理

售后回租租入资产：售后回租交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。资产入账价值的确认及未确认的融资费用的摊销与融资租赁会计处理趋同。

(二十九) 重要会计政策和会计估计变更，会计差错更正

2. 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布的《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)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会(2018)15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	19,003,787.35	16,121,812.69	应收票据：1,633,560.00 元 应收账款：14,488,252.69 元
2. 应收利息、应收股利并入其他应收款项目列示	其他应收款	868,895.97	1,841,213.07	应收利息：0 元 应收股利：0 元 其他应收款：1,841,213.07 元

3. 固定资产清理并入固定资产项目列示	固定资产	11,409,178.59	11,454,732.66	固定资产: 11,454,732.66 元 固定资产清理: 0 元
4. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	10,540,105.94	10,903,081.60	应付票据: 195,609.80 元 应付账款: 10,707,471.80 元
5. 应付利息、应付股利并入其他应付款项目列示	其他应付款	2,606,536.83	2,444,447.73	应付利息: 29,789.73 元 应付股利: 0 元 其他应付: 2,414,658.00 元
6. 管理费用列报调整	管理费用	3,815,075.75	2,779,882.93	3,249,148.19 元
7. 研发费用单独列示	研发费用	1,740,284.52	469,265.26	--

2. 会计估计变更

报告期公司无会计估计变更。

3. 前期重大会计差错更正

报告期公司无前期重大会计差错更正。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%
房产税	房产原值的 80%	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%
其他税费		按政策计提缴纳

(二) 税收优惠及批文

1. 财政部和国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）规定，对于“试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务”免征增值税。根据此项规定，公司技术开发合同经陕西省技术合同第六登记处认定登记和国家税务总局西安国家民用航天产业基地税务局备案登记后，免征增值税。

2. 本公司母公司为高新技术企业，2018年通过高新技术企业资格审核并取得《高新技术企业证书》，

证书编号：GR201861000351，发证日期为2018年10月29日，有效期3年。自2018年1月1日至2020年12月31日止，减按15%税率征收企业所得税。

3. 财政部和国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号）规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，对小型微利企业所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司西安润宇珩机电科技有限公司、昆山航晨自动化科技有限公司、西安航晨德赢新材料有限公司、西安西电科大航晨自动化科技有限公司符合小型微利企业的条件，实际所得税税率为10%。

五、合并财务报表项目注释

非特别指明外本附注“期末”指2018年12月31日，“年初”指2017年12月31日，“本期”指2018年度，“上期”指2017年度。（除另行注明外，所有金额单位均以为人民币元为货币单位）

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	14,731.65	2,328.80
银行存款	1,465,226.98	4,915,935.59
合计	1,479,958.63	4,918,264.39
其中：存放在境外的款项总额		

注：银行存款不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

（二）应收票据及应收账款

1. 明细情况

项目	期末余额	年初余额
应收票据	6,140,740.50	1,633,560.00
应收账款	11,625,086.85	14,488,252.69
合计	17,765,827.35	16,121,812.69

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,177,500.00	100,000.00
商业承兑汇票	4,963,240.50	1,533,560.00
合计	6,140,740.50	1,633,560.00

（2）期末公司无已质押的应收票据。

（3）期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额终止确认金额	期末余额未终止确认金额
银行承兑汇票	2,990,230.54	
商业承兑汇票	13,170.00	
合计	3,003,400.54	

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	12,744,715.20	100.00	1,119,628.35	8.79	11,625,086.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,744,715.20	100.00	1,119,628.35	8.79	11,625,086.85

(续表)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	14,911,594.60	100.00	423,341.91	2.84	14,488,252.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	14,911,594.60	100.00	423,341.91	2.84	14,488,252.69

(2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	7,737,150.50	60.71	
1至2年(含2年)	2,247,620.00	17.64	224,762.00
2至3年(含3年)	2,478,000.00	19.44	743,400.00
3至4年(含4年)	246,964.70	1.94	123,482.35

4至5年(含5年)	34,980.00	0.27	27,984.00
5年以上			
合计	12,744,715.20	100.00	1,119,628.35

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	11,869,324.90	79.60	
1至2年(含2年)	2,521,000.00	16.90	252,100.00
2至3年(含3年)	446,964.70	3.00	134,089.41
3至4年(含4年)	74,305.00	0.50	37,152.50
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	14,911,594.60	100.00	423,341.91

(3) 本期计提坏账准备 696,286.44 元, 无收回或转回的坏账准备。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	期末坏账准备余额
陕西潼程流体科技有限公司	非关联方	3,432,000.00	1年以内	26.93	
陕西华兴汽车制动科技有限公司	非关联方	1,847,995.34	1年以内	14.50	
西安鸿林电子信息技术有限公司	非关联方	1,600,000.00	2-3年	12.55	480,000.00
西安晟昊机电科技有限公司	非关联方	878,000.00	2-3年	6.89	263,400.00
陕西汉捷机电设备有限公司	非关联方	719,050.00	1年以内	5.64	
合计		8,477,045.34		66.51	794,540.00

(三) 预付款项

1. 预付款项账龄

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,574,427.52	81.18	5,318,442.02	97.03
1至2年(含2年)	234,614.54	12.10	155,074.40	2.83
2至3年(含3年)	122,738.00	6.33	7,639.55	0.14

3年以上	7,639.55	0.39		
合计	1,939,419.61	100.00	5,481,155.97	100.00

2. 期末预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	款项性质
西安市雁塔区军昌机械加工厂	非关联方	634,000.00	32.69	1年以内	预付货款
西安市雁塔区悦邦机械加工厂	非关联方	524,405.00	27.04	1年以内	预付货款
西安瑞宇达科工贸有限公司	非关联方	122,575.00	6.32	1年以内 /1-2年	预付货款
陕西拓达机电设备有限公司	非关联方	97,800.00	5.04	2-3年	预付货款
西安永邦精密机械有限公司	非关联方	89,100.00	4.59	1年以内	预付货款
合计		1,467,880.00	75.69		

(四) 其他应收款

1. 明细情况

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	868,895.97	1,841,213.07
合计	868,895.97	1,841,213.07

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	891,050.17	100.00	22,154.20	2.49	868,895.97
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	891,050.17	100.00	22,154.20	2.49	868,895.97

(续表)

种类	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,877,372.07	100.00	36,159.00	1.93	1,841,213.07
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	1,877,372.07	100.00	36,159.00	1.93	1,841,213.07

(2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	669,988.17	75.19	
1至2年(含2年)	220,822.00	24.78	22,082.20
2至3年(含3年)	240.00	0.03	72.00
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	891,050.17	100.00	22,154.20

(续表)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	1,515,782.07	80.74	
1至2年(含2年)	361,590.00	19.26	36,159.00
2至3年(含3年)			
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	1,877,372.07	100.00	36,159.00

(3) 本期计提坏账准备-14,004.80元，无收回或转回的坏账准备。

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
往来款	592,085.00	
押金保证金		1,821,590.00
备用金	97,871.28	47,085.07
其他	201,093.89	8,697.00
合计	891,050.17	1,877,372.07

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	期末坏账准备余额
仲利国际租赁有限公司	非关联方	570,000.00	1年以内/1-2年	63.97	22,000.00
钱耀华	非关联方	89,420.39	1年以内	10.04	
李鹏飞	非关联方	38,372.47	1年以内	4.31	
刘军昌	非关联方	35,235.00	1年以内	3.95	
聂彦剑	非关联方	20,000.00	1年以内	2.24	
合计		753,027.86		84.51	22,000.00

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	932,591.54		932,591.54	621,779.87		621,779.87
库存商品	3,345,359.47		3,345,359.47	1,292,829.32		1,292,829.32
周转材料	38,866.60		38,866.60	23,548.27		23,548.27
在产品	935,279.07		935,279.07			
发出商品	302,627.23	302,627.23		5,830,804.99		5,830,804.99
在途物资	1,026,616.81		1,026,616.81	1,110,297.17		1,110,297.17
低值易耗品	1,911.00		1,911.00			
合计	6,583,251.72	302,627.23	6,280,624.49	8,879,259.62		8,879,259.62

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴税费	20,914.05	
合计	20,914.05	

(七) 固定资产

1. 明细情况

项目	期末余额	年初余额
固定资产	11,409,178.59	11,454,732.66
固定资产清理		
合计	11,409,178.59	11,454,732.66

2. 固定资产明细

项目	房屋建筑物	生产设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	6,806,517.72	5,905,951.05	101,923.51	902,637.05	22,728.21	13,739,757.54
2. 本期增加金额		1,784,617.29	27,262.90	87,720.26	7,035.00	1,906,635.45
(1) 购置		403,728.40	27,262.90	87,720.26	7,035.00	525,746.56
(2) 其他		1,380,888.89				1,380,888.89
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	6,806,517.72	7,690,568.34	129,186.41	990,357.31	29,763.21	15,646,392.99
二、累计折旧						
1. 年初余额	404,137.04	1,802,096.87	37,908.93	29,953.77	10,928.27	2,285,024.88
2. 本期增加金额	324,752.88	1,412,288.42	22,941.91	186,567.25	5,639.06	1,952,189.52
(1) 计提	324,752.88	1,412,288.42	22,941.91	186,567.25	5,639.06	1,952,189.52
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	728,889.92	3,214,385.29	60,850.84	216,521.02	16,567.33	4,237,214.40
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末余额	6,077,627.80	4,476,183.05	68,335.57	773,836.29	13,195.88	11,409,178.59
2. 年初余额	6,402,380.68	4,103,854.18	64,014.58	872,683.28	11,799.94	11,454,732.66

2. 期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末无融资租赁租入的固定资产。

4. 期末无经营租赁租出的固定资产。

5. 期末无持有待售的固定资产。

6. 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
办公及生产用房	6,077,627.80	正在办理中

7. 用于抵押的固定资产明细

项目	账面价值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	6,806,517.72	728,889.92		6,077,627.80
运输设备	932,592.05	175,291.68		757,300.37
生产设备	4,619,794.75	2,213,906.62		2,405,888.13
合计	12,358,904.52	3,118,088.22		9,240,816.30

(八) 在建工程

1. 明细情况

项目	期末余额	年初余额
在建工程	872,399.68	175,928.71
工程物资		
合计	872,399.68	175,928.71

2. 在建工程明细

工程项目类别	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
整球珩磨机	175,928.71	696,470.97			872,399.68
合计	175,928.71	696,470.97			872,399.68

(九) 无形资产

1. 无形资产明细

项目	专利权	软件著作权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	2,211,910.45	667,343.35		2,879,253.80
2. 本期增加金额	1,033,396.28		1,300,000.00	2,333,396.28
(1) 购置				
(2) 开发支出转入	1,033,396.28		1,300,000.00	2,333,396.28
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,245,306.73	667,343.35	1,300,000.00	5,212,650.08
二、累计摊销				
1. 年初余额	492,115.93	183,519.60		675,635.53

2. 本期增加金额	324,530.64	66,734.40	26,000.00	417,265.04
(1) 计提	324,530.64	66,734.40	26,000.00	417,265.04
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	816,646.57	250,254.00	26,000.00	1,092,900.57
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额			1,040,000.00	1,040,000.00
3. 本期减少金额				
4. 期末余额			1,040,000.00	1,040,000.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,428,660.16	417,089.35	234,000.00	3,079,749.51
2. 年初账面价值	1,719,794.52	483,823.75		2,203,618.27

2. 用于抵押的无形资产明细

项目	账面价值	累计折旧	减值准备	账面净值
专利权	824,076.96	288,426.74		535,650.22
软件著作权	286,302.58	107,363.31		178,939.27
合计	1,110,379.54	395,790.05		714,589.49

(十) 开发支出

项目	原值				
	年初余额	本期增加	转入无形资产	其他减少	期末余额
自动称重-节流法	1,033,396.28		1,033,396.28		
流体动压轴承	233,933.22	220,056.60			453,989.82
测针项目	1,458,780.14	1,222,108.75	1,300,000.00	1,380,888.89	
自动餐厅项目	5,037,768.16	3,810,031.88			8,847,800.04
合计	7,763,877.80	5,252,197.23	2,333,396.28	1,380,888.89	9,301,789.86

(续表)

项目	减值准备			期末净值	年初净值
	年初余额	本期计提	期末余额		
自动称重-节流法					1,033,396.28
流体动压轴承				453,989.82	233,933.22
测针项目					1,458,780.14
自动餐厅项目		4,423,900.02	4,423,900.02	4,423,900.02	5,037,768.16

合计		4,423,900.02	4,423,900.02	4,877,889.84	7,763,877.80
----	--	--------------	--------------	--------------	--------------

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	71,851.86		71,851.86		
合计	71,851.86		71,851.86		

(十二) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产列示

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	6,908,309.80	1,036,246.47	459,500.91	68,925.14
可抵扣亏损			507,391.31	76,188.86
合计	6,908,309.80	1,036,246.47	966,892.22	145,114.00

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	3,685,738.72	
合计	3,685,738.72	

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额
2023	3,685,738.72	
合计	3,685,738.72	

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
担保借款	8,200,000.00	13,000,000.00
合计	8,200,000.00	13,000,000.00

2. 担保借款

贷款单位	借款余额	利率	起始日	到期日	担保方式
长安银行股份有限公司西安长安 安区支行	5,000,000.00	5.665%	2018-6-27	2019-6-27	陕西天安融资担保股份有限公司提供连带责任保证；马波、徐果提供连带责任保证

上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	2,000,000.00	5.33%	2018-12-20	2019-12-5	马波、徐果、郎胜利、郑美茹提供连带责任保证；公司以2项实用新型专利和1项计算机软件著作权提供质押担保
深圳链银商业保理有限公司	1,200,000.00	7.00%	2018-11-9	2019-2-7	商业承兑汇票质押
合计	8,200,000.00				

3. 本公司报告期无已到期未偿还的短期借款。

(十四) 应付票据及应付账款

1. 明细情况

项目	期末余额	年初余额
应付票据	1,246,006.00	195,609.80
应付账款	8,793,099.94	10,707,471.80
合计	10,039,105.94	10,903,081.60

2. 应付票据

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	1,246,006.00	195,609.80
合计	1,246,006.00	195,609.80

3. 应付账款

(1) 应付账款账龄

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	3,880,867.72	8,005,841.46
1—2年(含2年)	4,899,221.88	2,676,589.34
2—3年(含3年)	4,289.34	25,041.00
3年以上	8,721.00	
合计	8,793,099.94	10,707,471.80

(2) 期末应付账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
杭州友佳精密机械有限公司	非关联方	4,713,602.48	1-2年	53.61
安徽银锐防务科技有限公司	非关联方	2,417,250.00	1年以内	27.49
陕西苍松机械有限公司	非关联方	319,000.00	1-2年	3.63
苏州莱特复合材料有限公司	非关联方	286,202.42	1年以内	3.25

昆山高新科技服务有限公司	非关联方	87,091.00	1年以内	0.99
合计		7,823,145.90		88.97

(十五) 预收款项

1. 预收款项账龄

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	946,109.13	2,240,844.20
1—2年(含2年)	18,120.00	56,059.00
2—3年(含3年)	9,240.00	193,000.00
3年以上	3,150.00	
合计	976,619.13	2,489,903.20

2. 期末预收账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收款项总额的比例(%)	款项性质
中国船舶重工集团第七〇七研究所	非关联方	344,000.00	1年以内	35.22	预收货款
中国工程物理研究院激光聚变研究中心	非关联方	174,000.00	1年以内	17.82	预收货款
苏州欣荣博尔特医疗器械有限公司	非关联方	140,350.00	1年以内	14.37	预收货款
咸阳华星泵业有限公司	非关联方	76,532.40	1年以内	7.84	预收货款
西安士顿进出口贸易有限责任公司	非关联方	62,000.00	1年以内	6.35	预收货款
合计		796,882.40		81.60	

(十六) 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	287,496.65	4,242,477.10	4,295,874.10	234,099.65
二、离职后福利-设定提存计划		246,231.31	237,811.83	8,419.48
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	287,496.65	4,488,708.41	4,533,685.93	242,519.13

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	287,496.65	4,129,084.58	4,186,235.82	230,345.41
2. 职工福利费		4,685.06	4,685.06	
3. 社会保险费		108,665.46	104,911.22	3,754.24

其中：医疗保险费		94,112.45	90,768.89	3,343.56
工伤保险费		9,487.25	9,193.24	294.01
生育保险费		5,065.76	4,949.09	116.67
4. 住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		42.00	42.00	
合计	287,496.65	4,242,477.10	4,295,874.10	234,099.65

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1. 基本养老保险		237,077.40	228,984.60	8,092.80
2. 失业保险费		9,153.91	8,827.23	326.68
合计		246,231.31	237,811.83	8,419.48

(十七) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	1,100,884.45	1,031,654.49
城建税	54,946.06	
企业所得税	510,005.74	3,225.34
个人所得税	100.00	2,142.95
印花税	3,836.87	4,940.63
水利基金	13,121.45	13,227.47
教育费附加及地方教育费附加	39,247.19	
房产税	54,452.07	87,123.37
合计	1,776,593.83	1,142,314.25

(十八) 其他应付款

1. 明细情况

项目	期末余额	年初余额
应付利息	161,563.47	29,789.73
应付股利		
其他应付款	2,444,973.36	2,414,658.00
合计	2,606,536.83	2,444,447.73

2. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
贷款利息	161,563.47	29,789.73

合计	161,563.47	29,789.73
----	------------	-----------

3. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄

项 目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	2,444,973.36	2,414,658.00
1—2年(含2年)		
2—3年(含3年)		
3年以上		
合 计	2,444,973.36	2,414,658.00

(2) 其他应付款按款项性质列示情况

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款		1,000,000.00
往来款	2,367,484.96	1,312,000.00
其他	77,488.40	102,658.00
合 计	2,444,973.36	2,414,658.00

(十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,761,538.75	2,244,105.09
合 计	1,761,538.75	2,244,105.09

(二十) 长期借款

1. 长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
担保借款	3,040,079.91	3,777,949.11
合 计	3,040,079.91	3,777,949.11

2. 抵押借款

借款单位	期末余额	利率	起始日	到期日	抵押物
仲利国际租赁有限公司	158,125.25	14.70%	2017-3-22	2020-3-22	固定资产
仲利国际租赁有限公司	813,790.40	14.70%	2018-9-18	2021-9-18	固定资产
合 计	971,915.65				

抵押的固定资产情况详见本附注“(四十)所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 保证借款

借款银行	期末余额	利率	起始日	到期日	保证人
兴业银行	2,068,164.26	5.39%	2016-9-30	2022-9-29	西安高新技术产业开发区创业园发展中心、马波、徐果
合计	2,068,164.26				

4. 本公司报告期无已到期未偿还的长期借款。

(二十一) 股本

1. 股本列示

项目	期末余额	年初余额
马波	5,508,480.00	5,508,480.00
郎胜利	1,451,520.00	1,451,520.00
张友民	480,000.00	480,000.00
袁博	160,000.00	160,000.00
滑雷	400,000.00	400,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

2. 股本变动情况

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
马波	5,508,480.00	68.86			5,508,480.00	68.86
郎胜利	1,451,520.00	18.14			1,451,520.00	18.14
张友民	480,000.00	6.00			480,000.00	6.00
袁博	160,000.00	2.00			160,000.00	2.00
滑雷	400,000.00	5.00			400,000.00	5.00
合计	8,000,000.00	100.00			8,000,000.00	100.00

(二十二) 资本公积

1. 资本公积列示

项目	期末余额	年初余额
资本溢价	469,449.82	469,449.82
合计	469,449.82	469,449.82

2 资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	469,449.82			469,449.82
合计	469,449.82			469,449.82

(二十三) 盈余公积

1. 盈余公积列示

项目	期末余额	年初余额
法定盈余公积	1,284,546.51	1,284,546.51
合计	1,284,546.51	1,284,546.51

2. 盈余公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,284,546.51			1,284,546.51
合计	1,284,546.51			1,284,546.51

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
年初未分配利润	12,013,775.58	7,941,589.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,362,956.98	4,524,691.61
减：提取法定盈余公积		452,505.24
期末未分配利润	8,650,818.60	12,013,775.58

(二十五) 营业收入

1. 营业收入类别

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	29,397,202.34	19,499,432.71
其他业务收入	310,520.95	101,379.11
合计	29,707,723.29	19,600,811.82

2. 主营业务收入明细

项目	本期金额	上期金额
设备销售	7,987,244.37	10,610,659.07
技术服务	1,040,534.77	264,150.95
零件加工	3,221,510.73	3,465,648.34
智能生产线	17,147,912.47	5,158,974.35
合计	29,397,202.34	19,499,432.71

3. 其他业务收入明细

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
配件销售	285,984.50	98,548.92
售后服务	24,536.45	2,830.19
合 计	310,520.95	101,379.11

(二十六) 营业成本

1. 营业成本类别

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	23,997,806.56	14,884,521.61
其他业务成本	24,360.58	24,917.82
合 计	24,022,167.14	14,909,439.43

2. 主营业务成本明细

项 目	本期金额	上期金额
设备销售	4,371,366.67	8,619,282.15
技术服务	1,275,803.09	126,217.07
零件加工	2,361,117.14	1,695,944.66
智能生产线	15,989,519.66	4,443,077.73
合 计	23,997,806.56	14,884,521.61

3. 其他业务成本明细

项 目	本期金额	上期金额
配件销售	24,360.58	24,917.82
合 计	24,360.58	24,917.82

(二十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	74,435.46	41,621.05
教育费附加及地方教育费附加	53,168.20	29,729.33
房产税		136,130.33
印花税	6,140.64	10,968.45
车船使用税	300.00	300.00
合 计	134,044.30	218,749.16

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

职工薪酬	295,459.29	241,057.81
业务招待费	341.00	6,236.02
广告宣传费	220,633.64	11,079.25
差旅费		20,935.14
运输费	33,850.92	8,339.62
维修费	307,923.98	3,211.86
交通费	1,541.04	98,751.40
其他	20,033.02	2274.29
合计	879,782.89	391,885.39

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,369,749.42	781,198.98
办公费	466,608.89	295,493.51
租赁费	288,816.97	2,571.43
业务招待费	152,573.68	170,955.91
物业水电费	125,812.03	33,517.19
交通费	224,398.76	162,300.38
差旅费	102,873.74	66,997.45
中介机构费	142,818.82	754,129.93
折旧费	234,583.94	106,686.72
无形资产摊销	417,265.04	304,584.50
专利保护费	100,044.89	19,055.10
劳保用品	31,058.00	13,758.21
保险费用	7,166.72	29,693.56
税费	49,423.68	32,940.06
其他	101,881.17	6,000.00
合计	3,815,075.75	2,779,882.93

(三十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	304,894.62	421,577.94
技术服务费	1,032,932.72	13,328.35
其他	402,457.18	34,358.97

合 计	1,740,284.52	469,265.26
-----	--------------	------------

(三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,353,650.51	1,129,484.78
减：利息收入	5,367.20	3,114.13
利息净支出	1,348,283.31	1,126,370.65
金融机构手续费	223,104.44	241,431.71
合 计	1,571,387.75	1,367,802.36

(三十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	682,281.64	362,928.94
存货跌价损失	302,627.23	
无形资产减值损失	1,040,000.00	
开发支出减值损失	4,423,900.02	
合 计	6,448,808.89	362,928.94

(三十三) 其他收益

1. 其他收益列示

项目	本期金额	上期金额
政府补助	3,736,754.17	4,500.00
合 计	3,736,754.17	4,500.00

2. 政府补助明细

项目名称	拨款单位	金额	与资产相关/ 与收益相关
瞪羚企业培育工程	西安高新技术产业开发区信用服务中心	300,000.00	与收益相关
航天管委会奖励	西安国家民用航天产业基地管理委员会	2,934,154.17	与收益相关
专利补助	西安科技大市场有限公司	2,600.00	与收益相关
新三板上市补助	西安市财政局	500,000.00	与收益相关
合计		3,736,754.17	

(三十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
无形资产处置收益		4,794,561.11
合计		4,794,561.11

(三十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助		500,000.00
其他	2,781.80	41.42
合计	2,781.80	500,041.42

(三十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
其他	762.34	6,137.97
合计	762.34	6,137.97

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	505,498.89	
递延所得税调整	-891,132.47	-130,628.20
合计	-385,633.58	-130,628.20

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-5,165,054.32	4,393,822.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-774,758.15	659,073.44
子公司适用不同税率的影响	184,315.44	-80.17
调整以前期间所得税的影响	75,988.44	
非应税收入的影响		-719,184.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,280.33	16,620.80
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	367,763.92	
研发支出加计扣除	-248,223.56	-87,058.10
所得税费用	-385,633.58	-130,628.20

(三十八) 现金流量表项目

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	5,367.20	3,114.13
政府补助收入	3,736,754.17	504,500.00

其他营业外收入	2,001.69	41.42
往来款项	5,012,699.11	8,450,103.07
合计	8,756,822.17	8,957,758.62

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	3,473,163.12	2,485,479.04
银行手续费支出	223,104.44	241,431.71
其他营业外支出	762.34	6,137.97
往来款项	5,041,951.38	7,207,957.15
合计	8,738,981.28	9,941,005.87

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,779,420.74	4,524,451.11
加: 资产减值准备	6,448,808.89	362,928.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,952,189.52	1,388,490.01
无形资产摊销	417,265.04	246,959.82
长期待摊费用摊销	71,851.86	119,753.10
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)		-4,794,561.11
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)	1,353,650.51	1,129,484.78
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)	-891,132.47	-130,628.20
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)	2,296,007.90	-6,546,480.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,045,293.48	-9,039,550.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,015,254.07	11,142,533.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,839,181.10	-1,596,619.43

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	1,479,958.63	4,918,264.39
减：现金的期初余额	4,918,264.39	1,733,635.71
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	-3,438,305.76	3,184,628.68

2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,479,958.63	4,918,264.39
其中：库存现金	14,731.65	2,328.8
可随时用于支付的银行存款	1,465,226.98	4,915,935.59
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,479,958.63	4,918,264.39
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		

(四十) 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	9,240,816.30	固定资产抵押借款
无形资产	714,589.49	无形资产抵押借款
合计	9,955,405.79	

六、合并范围的变化

1. 报告期新纳入合并范围的子公司

(1) 西安航晨德赢新材料有限公司：2018年4月25日成立的控股子公司，持股比例51%，注册资本20.00万元。

(2) 西安西电科大航晨自动化科技有限公司：2018年11月27日成立的控股子公司，持股比例70%，注册资本1,000.00万元。

2. 报告期无不再纳入合并范围的子公司。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	投资额 (万元)	持股比例(%)		表决权 比例 (%)
						直接	间接	
西安润宇珩机电科技有限公司	西安市	西安市	1,228.00	电机、传感器、精密机械、机电设备、精密仪器仪表的生产、销售、技术开发、技术咨询;球面精密加工及机械加工;碳纤维、复合材料的制造、销售;自动化和成套设备的销售。	0.00	60.00		60.00
昆山航晨自动化科技有限公司	昆山市	昆山市	1,250.00	自动化科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让;机械设备、机电设备、餐饮设备、电子产品的生产、销售、维护;计算机软件的开发、销售。	0.00	80.00		80.00
西安航晨德赢新材料有限公司	西安市	西安市	20.00	电机设备、传感器、精密机械、仪器仪表的开发、生产、销售及咨询服务;计算机软硬件的研发、销售、技术咨询与技术服务;金属和金属复合材料、非金属和非金属复合材料的研发、加工、销售、技术咨询与技术服务。	0.00	51.00		51.00
西安西电科大航晨自动化科技有限公司	西安市	西安市	1,000.00	自动化科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让;机械设备、机电设备、餐饮设备、电子产品的生产、销售、维护;计算机软件的开发、销售。	0.00	70.00		70.00

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权益 余额
西安润宇珩机电科技有限公司	40%	-1,285,262.44		1,714,497.06
昆山航晨自动化科技有限公司	20%	-128,070.72		871,929.28
西安航晨德赢新材料有限公司	49%	-2,745.10		-2,745.10

西安西电科大航晨自动化科技有限公司	30%	-385.50		-385.50
合计		-1,416,463.76		2,583,295.74

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安润宇珩机电科技有限公司	4,536,157.22	366,344.37	4,902,501.59	4,942,371.09		4,942,371.09
昆山航晨自动化科技有限公司	3,591,362.80		3,591,362.80	3,231,716.41		3,231,716.41
西安航晨德赢新材料有限公司	17,250.44		17,250.44	22,852.69		22,852.69
西安西电科大航晨自动化科技有限公司	15.00		15.00	1,300.00		1,300.00

(续表)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安润宇珩机电科技有限公司	999,198.34	200.42	999,398.76			
昆山航晨自动化科技有限公司						
西安航晨德赢新材料有限公司						
西安西电科大航晨自动化科技有限公司						

(续表)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安润宇珩机电科技有限公司	1,006,029.29	-3,039,268.26	-3,039,268.26	-2,273,726.34
昆山航晨自动化科技有限公司		-640,353.61	-640,353.61	-983,947.29
西安航晨德赢新材料有限公司	26,003.89	-5,602.25	-5,602.25	15,466.44
西安西电科大航晨自动化科技有限公司		-1,285.00	-1,285.00	15.00

(续表)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

西安润宇珩机电科技有限公司		-601.24	-601.24	-801.66
昆山航晨自动化科技有限公司				
西安航晨德赢新材料有限公司				
西安西电科大航晨自动化科技有限公司				

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

公司报告期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

（三）在合营企业或联营企业中的权益

公司报告期无在合营企业或联营企业中的权益。

（四）重要的共同经营

公司报告期无重要的共同经营。

（五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司报告期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策及风险管理目标如下所述。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是分析本公司所面临的各种风险，确定适当的风险承受底线，及时对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）市场风险

1. 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险，本公司无以外币结算的业务，因此，不存在外汇风险。

2. 利率风险

利率风险指金融工具公允价值或未来现金流量变动而产生波动的风险。

（1）金融工具公允价值变动风险：目前，本公司金融工具均以历史成本计量，不存在公允价值变动带来的风险。

（2）未来现金流量变动风险：因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率的银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

应收账款前五名金额合计 8,477,045.34 元，占期末收账款余额的 66.51%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

（三）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方及关联交易

（一）本公司的控股股东情况

马波系本公司控股股东，对本公司直接持股比例 68.86%，表决权比例 68.86%。

（二）本企业的子公司情况

详见本附注“七、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益”。

（三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郎胜利	股东、董事
张友民	股东、监事会主席
袁博	股东、监事
滑雷	股东
马志奎	董事、副总经理、控股股东马波父亲
赵红宝	职工代表监事
宋留民	常务副总经理
王健	副总经理
牛文龙	董事、董事会秘书
吕雪林	董事、财务总监
徐果	控股股东马波妻子
郑美茹	股东、董事郎胜利妻子
庆阳庆硕钢结构工程有限公司	公司股东、监事袁博任该公司执行董事、经理
西安航电精密仪器有限公司	公司股东、董事郎胜利任该公司监事
陕西斯蒙特建筑科技有限公司	公司股东、董事郎胜利为该公司股东
张辉	股东、监事会主席张友民儿子，子公司西安润宇珩机电科技有限公司、昆山航晨自动化科技有限公司股东
董玮钢	子公司西安润宇珩机电科技有限公司、昆山航晨自动化科技有限公司股东
邵立宁	子公司西安航晨德赢新材料有限公司股东

郑书峰	子公司西电科大航晨自动化科技有限公司股东
西安电子科技大学工程技术研究院有限公司	子公司西安西电科大航晨自动化科技有限公司股东

(四) 关联交易及往来款项情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马波、徐果	本公司	4,100,000.00	2016-9-30	2024-9-29	否
马波、徐果	本公司	5,000,000.00	2018-6-27	2021-6-27	否
马波、徐果、郎胜利、郑美茹	本公司	2,000,000.00	2018-12-20	2021-12-5	否

2. 关联资金拆借

项目名称	本期金额	上期金额
资金拆入：		
马波	3,970,000.00	9,159,052.09
归还拆入：		
马波	4,835,468.33	7,748,500.00

3. 公司报告期末发生其他关联交易。

4. 关联方往来款项余额

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	牛文龙		4,000.00
其他应收款	赵红宝	822.00	
其他应付款	马波	790,853.34	1,410,552.09
其他应付款	牛文龙	598.09	
其他应付款	吕雪林	3,574.00	
其他应付款	宋留民	20.35	
其他应付款	马志奎	2,080.00	

5. 关键管理人员报酬（单位：万元）

项目	期末余额	年初余额
关键管理人员报酬	78.99	60.65
合计	78.99	60.65

十、或有事项

本公司报告期内无需要披露的或有事项。

十一、承诺事项

本公司报告期内无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司报告期内无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

公司 2018 年 4 月 25 日成立子公司西安航晨德赢新材料有限公司，持股比例 51%，认缴出资 10.20 万元，约定的出资到位时间为 2019 年 4 月 20 日之前。截至报告报出日尚未实缴出资。

公司 2018 年 11 月 27 日成立子公司西安西电科大航晨自动化科技有限公司，持股比例 70%，认缴出资 1,000.00 万元，约定的出资到位时间为 2019 年 11 月 27 日之前。截至报告报出日尚未实缴出资。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1. 明细情况

项目	期末余额	年初余额
应收票据	6,140,740.50	1,633,560.00
应收账款	11,621,836.85	14,488,252.69
合计	17,762,577.35	16,121,812.69

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,177,500.00	100,000.00
商业承兑汇票	4,963,240.50	1,533,560.00
合计	6,140,740.50	1,633,560.00

(2) 2018 年 12 月 31 日公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额终止确认金额	期末余额未终止确认金额
银行承兑汇票	2,990,230.54	
商业承兑汇票	13,170.00	
合计	3,003,400.54	

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	12,741,465.20	100.00	1,119,628.35	8.79	11,621,836.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,741,465.20	100.00	1,119,628.35	8.79	11,621,836.85

(续表)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	14,911,594.60	100.00	423,341.91	2.84	14,488,252.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	14,911,594.60	100.00	423,341.91	2.84	14,488,252.69

(2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	7,733,900.50	60.70	
1至2年(含2年)	2,247,620.00	17.64	224,762.00
2至3年(含3年)	2,478,000.00	19.45	743,400.00
3至4年(含4年)	246,964.70	1.94	123,482.35
4至5年(含5年)	34,980.00	0.27	27,984.00
5年以上			
合计	12,741,465.20	100.00	1,119,628.35

(续表)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	11,869,324.90	79.60	
1至2年(含2年)	2,521,000.00	16.90	252,100.00
2至3年(含3年)	446,964.70	3.00	134,089.41

3至4年(含4年)	74,305.00	0.50	37,152.50
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	14,911,594.60	100.00	423,341.91

(3) 本期计提坏账准备 696,286.44 元, 无收回或转回的坏账准备。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(二) 其他应收款

1. 明细情况

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,649,075.11	1,841,213.07
合计	3,649,075.11	1,841,213.07

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,050,339.64	83.09			3,050,339.64
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	620,889.67	16.91	22,154.20		598,735.47
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	3,671,229.31	100.00	22,154.20		3,649,075.11

(续表)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,877,372.07	100.00	36,159.00		1,841,213.07
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	1,877,372.07	100.00	36,159.00		1,841,213.07

(2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	399,827.67	64.40	
1至2年(含2年)	220,822.00	35.57	22,082.20
2至3年(含3年)	240.00	0.03	72.00
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	620,889.67	100.00	22,154.20

(续表)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,515,782.07	80.74	
1至2年(含2年)	361,590.00	19.26	36,159.00
2至3年(含3年)			
3至4年(含4年)			
4至5年(含5年)			
5年以上			
合计	1,877,372.07	100.00	36,159.00

(3) 本期计提坏账准备-14,004.80元, 无收回或转回的坏账准备。

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(三) 营业收入

1. 营业收入类别

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	29,260,653.50	19,499,432.71
其他业务收入	1,434,712.99	101,379.11
合计	30,695,366.49	19,600,811.82

2. 主营业务收入明细

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

设备销售	7,053,625.90	10,610,659.07
技术服务	962,264.16	264,150.95
零件加工	4,096,850.97	3,465,648.34
智能生产线	17,147,912.47	5,158,974.35
合 计	29,260,653.50	19,499,432.71

3. 其他业务收入明细

项 目	本期金额	上期金额
配件销售	285,984.50	98,548.92
售后服务	24,536.45	2,830.19
设备租赁	1,124,192.04	
合 计	1,434,712.99	101,379.11

(四) 营业成本

1. 营业成本类别

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	22,944,565.32	14,884,521.61
其他业务成本	24,360.58	24,917.82
合 计	22,968,925.90	14,909,439.43

2. 主营业务成本明细

项 目	本期金额	上期金额
设备销售	4,371,366.67	8,619,282.15
技术服务	14,606.74	126,217.07
零件加工	2,569,072.25	1,695,944.66
智能生产线	15,989,519.66	4,443,077.73
合 计	22,944,565.32	14,884,521.61

3. 其他业务成本明细

项 目	本期金额	上期金额
配件销售	24,360.58	24,917.82
合 计	24,360.58	24,917.82

(五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,092,911.62	4,525,052.35
加: 资产减值准备	6,448,808.89	362,928.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,900,862.59	1,388,490.01
无形资产摊销	417,265.04	246,959.82
长期待摊费用摊销	71,851.86	119,753.10
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)		-4,794,561.11
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)	1,353,650.51	1,129,484.78
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)	-891,332.89	-130,427.78
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)	3,416,882.74	-6,546,480.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	622,465.03	-9,039,550.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,166,168.86	11,142,533.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,081,373.29	-1,595,817.77
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	1,140,623.78	3,919,066.05
减: 现金的期初余额	3,919,066.05	1,733,635.71
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	-2,778,442.27	2,185,430.34

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、现金	1,140,623.78	3,919,066.05
其中：库存现金	4,759.68	2,328.80
可随时用于支付的银行存款	1,135,864.10	3,916,737.25
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,140,623.78	3,919,066.05
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		

十四、补充资料

1. 非经常性损益

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		4,794,561.11
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,736,754.17	504,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,019.46	-6,096.55
小计	3,738,773.63	5,292,964.56
减：少数股东权益影响额	382.25	
所得税影响额	560,699.03	74,760.52
合计	3,177,692.35	5,218,204.04

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	-16.74	-0.42	-0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-32.56	-0.82	-0.82

十五、财务报表的批准报出

财务报表经公司董事会批准后报出。

西安航晨机电科技股份有限公司

2019年4月24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：

董事会秘书办公室