

广州航新航空科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020-021

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

(二)新技术实现风险：由于机载设备研制和检测设备研制过程中使用了大量的前沿新技术，新飞行器对于产品技术性能的要求也日新月异，新技术的运用还没有在行业内其他类似产品中得到验证，存在新产品研制过程中技术不可实现的风险。

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

(四) 管理风险：公司的资产规模和经营规模进一步扩大，从而对公司的管理能力、人力资源、技术创新、市场开拓、服务品质等提出更高要求，报告期内，公司收购 **DIRECT MAINTENANCEHOLDINGB.V.**(以下简称“**DMH B.V.**”), 存在跨国管理、文化、法律、财务及整合方面的风险，增加了公司管理与运营难度。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **239,867,904.00** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.1** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **0** 股。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	7
第三节公司业务概要	11
第四节经营情况讨论与分析	16
第五节重要事项	29
第六节股份变动及股东情况	46
第七节优先股相关情况	53
第八节可转换公司债券相关情况	54
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	55
第十节公司治理	62
第十一节公司债券相关情况	67
第十二节财务报告	71
第十三节备查文件目录	208

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司	指	广州航新航空科技股份有限公司
航新电子	指	广州航新电子有限公司，本公司的全资子公司
上海航新	指	上海航新航宇机械技术有限公司，本公司的全资子公司
天津航新	指	天津航新航空科技有限公司，本公司的全资子公司
哈航卫	指	哈尔滨航卫航空科技有限公司，本公司的全资子公司
香港航新	指	航新航空服务有限公司，本公司的全资子公司
山东翔宇	指	山东翔宇航空技术服务有限责任公司，航新电子的参股公司
上海航歆	指	上海航歆国际贸易有限公司，上海航新 2015 年 10 月份成立的子公司，航新科技孙公司
北京航新	指	北京航新航宇航空科技有限公司，本公司 2016 年 12 月成立的控股子公司
航新技术	指	广州航新航空技术有限公司，（原名广州航新信息科技有限公司,2018 年 11 月 19 日变更名称），2017 年 5 月成立的全资子公司
航新设备	指	广州航新航空设备有限公司，（原名广州航新测控科技有限公司,2019 年 7 月 31 日变更名称），2017 年 5 月成立的全资子公司
珠海航新	指	珠海航新航空投资有限公司，2017 年 5 月成立的全资子公司
MMRO	指	Magnetic MRO AS，2018 年 4 月通过香港航新收购的控股公司
MPTL	指	Magnetic Parts Trading Ltd.系 MMRO 的参股公司
天弘航空	指	天弘航空科技有限公司，珠海航新的参股公司
四川迈客	指	四川迈客航空科技有限公司，2019 年 1 月成立的控股孙公司
DMH B.V.	指	Direct Maintenance Holding B.V.，2019 年 3 月通过 MMRO 收购的全资孙公司
斯达尔	指	广州斯达尔科技有限公司，2019 年 8 月成立的控股子公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国民航局、CAAC	指	中国民用航空局， Civil Aviation Administration of China
MRO	指	Maintenance、Repair、Overhaul 的缩写，指航空器维修及航空器维修服务商
OEM 厂家	指	Original Equipment Manufacturer，原厂委托制造厂家，本报告所指

		OEM 厂家主要为波音、空客等主机厂生产机载设备的厂家
机载设备	指	为完成飞行任务及为保证飞行员与乘员安全、舒适而安置在飞机上的、有独立功能装置的总称。主要分为机载电子设备和机载机械设备
自动测试设备、ATE	指	Automatic Test Equipment，以计算机为核心，能够在程序控制下，自动完成对被测设备的特定测试、故障诊断、数据处理等，并以适当方式显示或输出测试结果的设备
航空器	指	航空器是指在大气层中飞行的飞行器，包括飞机、直升机、滑翔机、飞艇等，其中飞机、直升机是最主要的航空器，本报告所称航空器主要指飞机、直升机
HUMS	指	直升机完好性与使用监测系统

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	航新科技	股票代码	300424
公司的中文名称	广州航新航空科技股份有限公司		
公司的中文简称	航新科技		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Hangxin Aviation Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	不适用		
公司的法定代表人	卜范胜		
注册地址	广州市经济技术开发区科学城光宝路 1 号		
注册地址的邮政编码	510663		
办公地址	广州市经济技术开发区科学城光宝路 1 号		
办公地址的邮政编码	510663		
公司国际互联网网址	http://www.hangxin.com		
电子信箱	securities@hangxin.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡珺	周超
联系地址	广州市经济技术开发区科学城光宝路 1 号	广州市经济技术开发区科学城光宝路 1 号
电话	020-66350978	020-66350978
传真	020-66350981	020-66350981
电子信箱	securities@hangxin.com	securities@hangxin.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广州市经济技术开发区科学城光宝路 1 号

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,494,625,114.44	754,589,697.95	98.07%	473,380,806.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,678,571.61	50,301,812.02	34.54%	66,696,636.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,162,143.95	35,119,119.27	45.68%	53,796,908.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	195,136,028.20	-39,756,483.20	590.83%	-97,615,890.42
基本每股收益（元/股）	0.2821	0.2096	34.59%	0.2783
稀释每股收益（元/股）	0.2821	0.2096	34.59%	0.2783
加权平均净资产收益率	6.84%	5.41%	1.43%	7.49%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	2,489,173,068.27	2,159,796,950.23	15.25%	1,228,504,369.17
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,022,581,985.94	954,562,194.73	7.13%	902,321,631.71

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2821

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	233,437,033.46	334,463,606.05	402,931,046.42	523,793,428.51
归属于上市公司股东的净利润	300,941.22	32,521,722.71	20,042,018.34	14,813,889.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,469,146.45	25,426,108.53	18,429,860.45	9,775,321.42
经营活动产生的现金流量净额	-22,355,566.37	-7,810,262.59	15,892,311.02	209,409,546.14

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,247,989.48	-97,658.80	-30,148.83	
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）	16,159,055.21	15,163,223.92	14,210,756.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,344,882.58	2,284,212.65		
委托他人投资或管理资产的损益		361,976.73	562,590.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,444,604.64	156,712.28	435,034.40	
减：所得税影响额	2,791,215.83	2,686,822.53	2,278,504.85	
少数股东权益影响额（税后）	-320.86	-1,048.50		

合计	16,516,427.66	15,182,692.75	12,899,727.51	--
----	---------------	---------------	---------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1. 公司主营业务

航新科技自成立以来一直秉承“担当有为，精细致胜”的精神和“公正、专注、担当、协作、服务、创新”的核心价值观，以“航空报国”为使命，聚焦航空领域，围绕着“保障飞行安全”主线，为用户提供提升飞机安全性和保障性的产品及服务。公司坚持走自主研发之路，注重沟通、协作和团队精神，不断进行技术创新、管理创新、服务创新，为客户、股东和社会持续创造价值，实现“航空科技服务，保障飞行安全”的价值体现，创建航空科技领域的卓业企业。

经过长期的技术积累和不断创新，航新科技业务已覆盖设备研制及保障、航空维修及服务两大领域。

设备研制及保障业务领域：主要涵盖机载设备研制、检测设备研制、飞机加改装业务；

航空维修及服务业务领域：主要涵盖部件维修保障、整机维修保障（包括基地维修、航线维护、飞机内饰改装和飞机喷涂）、航空资产管理业务，近年来，市场从主要集中在中国及东南亚扩展到欧洲、中东，北非等更广阔的全球市场。

未来公司将继续深耕航空领域，致力于航空装备重点领域的突破，加快健康监测、智能维护系统等综合集成技术应用，将公司打造成为业务覆盖全球的航空服务及装备综合保障服务商。

报告期内公司的主营业务并未发生重大变化。

2. 公司经营模式

作为一家国内专注于航空机载设备综合运营保障服务商，持续致力于开发满足用户需要的产品及解决方案，努力将公司打造成集航空机载设备研制、航空机载设备维修、检测设备研制等业务为一体的航空技术解决方案综合提供商。公司集研发设计、生产制造、销售、服务为一体，以品牌为根本、技术为核心、服务为基础的经营模式，向客户提供优质的机载设备、检测设备，或向客户提供飞机加改装服务、飞机及部附件维修及航空资产管理服务并收取费用。

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

3. 行业发展阶段

（1）设备研制方面：

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

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

（2）设备保障方面：

随着现代科学技术的飞速发展，大量高新技术成果已应用到装备系统中，传统的人工检测维护手段已经无法满足现代化装备的支持保障要求，导致自动测试必要性的提升。而自动测试是保障电子设备运行状态的基础，其必要性也将显著提升。自动测试设备（ATE）作为电子设备检测的自动化工具，其需求必将大幅增加。自动测试设备（ATE）广泛应用于航空业及飞行安全维护保障中。

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

（3）航空维修及服务方面

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

2019年我国民航运输总周转量1292.7亿吨公里、旅客运输量6.6亿人次、货邮运输量752.6万吨，同比分别增长7.1%、7.9%、1.9%。民航旅客周转量在综合交通运输体系中的占比达32.8%，同比提升1.5个百分点。全行业营业收入1.06万亿元，比上年增长5.4%。据有关机构预测，中国未来十年的航空维修支出年均增长率将高达10.1%，维修市场规模将增加160%以上，中国将成为全球维修支出净增长幅度最大的地区。

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

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

4. 周期性特点

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

设备研制及保障业务主要由于特定客户严格按照国家开支计划对其进行采购，行业不具有周期性的特点；但是特定客户采购具有一定的计划性，特定客户集中于每年四季度要求交付产品并支付货款，受客户、行业特点以及结算流程的影响，公司第四季度营业收入占比较高。

5. 公司所处的行业地位

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

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

在飞机及部附件维修及航空资产管理方面，公司在广州、上海、天津、哈尔滨、南宁、成都、香港、欧洲、非洲均有布局，具备一千六百多项航空电子项目、二千三百多项航空机械项目、超过二万四千个件号的维修能力；维修能力涵盖各主要机型和各种部附件，专业覆盖面广，在国内民营独立第三方维修企业中，市场占有率高，在欧洲、非洲、东南亚第三方维修行业中有较强的市场影响力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初下降 38.24%，主要是自制设备及装修工程完工结转减少所致；
货币资金	较年初增长 48.42%，主要是年末销售回款增加；
应收票据	较年初下降 64.63%，主要是商业承兑汇票减少所致；
应收款项融资	较年初增长 2334.29%，主要是银行承兑汇票增加所致；
其他应收款	较年初增长 44.84%，主要是合并范围增加所致；
其他权益工具投资	较年初增长 30 万元，主要是公司新增投资成都翼昀；
开发支出	较年初增长 39.62%，主要是新机型配套产品的开发支出增加所致；
长期待摊费用	较年初增长 45.81%，主要是待摊装修费增加所致；
递延所得税资产	较年初增长 36.17%，主要是资产减值及亏损计提递延所得税所致；

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Magnetic MRO AS	收购	49,837.13 万元	爱沙尼亚塔林	公司	外派管理人员同时建立有效的内控制度	2,198.66 万元	48.74%	否
其他情况说明	注 1：表中合并范围内公司“资产规模”为境外公司报表 2019 年 12 月 31 日总资产，“收益状况”为境外公司归属于母公司净利润，“境外资产占公司净资产的比重”为境外公司报表 2019 年 12 月 31 日总资产占本集团合并报表“归属于母公司的所有者权益”比重。							

三、核心竞争力分析

（一）市场优势

1、设备研制及保障

航新科技是国内的专业机载设备及检测设备研制商之一，与国内多家龙头装备制造企业均已建立战略合作伙伴关系，与主要客户也一直保持着长期良好的合作关系。近年来航新科技在现有成熟客户资源平台上凭借不断提升的产品研发实力和良好的产品及服务在市场进行了深入横向开拓，同时也在不断挖掘和开拓全新的客户，并取得了良好成效。公司生产的飞行参数记录系统可有效辅助飞机维护、飞行训练评估，故障预测与健康管理系统可实现飞机故障诊断和预测以及寿命分析，为维修决策提供重要支持。公司拥有国内规模较大的航空测试设备研发生产基地，产品涵盖自动测试系统/设备、便携维修检测设备、航空无线电综合检测仪等，用于对飞机机载设备进行功能检查、性能测试、参数调整、故障诊断等，开展航前航后检查、定期检修、故障修复、辅助排故、航材检验等工作，测试设备范围覆盖20余种主要机型、2000多项机载设备、船舶，全方位满足用户维修保障需要。

2、航空维修及服务

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

（二）技术优势

1、机载设备

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

2、检测设备

航新科技是国内检测设备研制重点单位之一，伴随技术及装备的发展，按照最先进标准IEEE1641、1671和标准化、通用化、模块化的要求研制检测设备。通过系统硬件平台单元标准化，平台积木式组合化，实现硬件平台通用化和用户不同需求的结合；通过将合成仪器技术运用到检测设备，使检测设备的体积减少1/3以上，并提高了系统可靠性；自主研发通用面向信号软件开发平台，实现TPS无代码开发和标准化，及TPS的跨平台使用和开发，缩短研发周期。航新科技正在研究和实践下一代测试系统，实现内外场测试兼容的需求，减少用户配置保障设备的数量，降低成本。

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

航新科技从事ATE研制已有二十余年历史，是国内规模化从事ATE研制的专业公司。在过去二十余年的研制过程中，航新科技通过自主创新和自主研发，积累了丰富的ATE研制经验，提升了ATE的技术水平，使ATE的技术先进性与国外先进水

平媲美。同时，航新科技也积累并掌握了ATE研制的核心技术，包括“基础+专业”的通用化硬件平台设计技术、面向信号自动测试软件技术、面向航空自动测试的合成仪器技术、阵列接口集成设计技术、互联互通模块化设计技术、内外场兼容应用技术等一系列ATE研制技术。航新科技已逐步成为我国目前交付数量和用户最多、保障水平最高、业务潜力最大的ATE研制企业。

3、航空维修和航空资产管理

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

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

（三）管理团队和技术人才优势

以公司实际控制人卜范胜先生为代表的核心管理团队在机载设备研制及航空维修服务相关行业拥四十余年的管理经验，80%以上部门经理以上人员平均司龄超过10年。经过二十五年的创业发展，公司管理团队积累了丰富的机载设备研制、检测设备研制、飞机加改装、飞机维修及服务管理经验。公司的核心技术团队成员均来自于航空重点院校，多年从事机载设备研制、测试设备研制和维修等工作，掌握了先进的航空产品技术，积累了丰富的技术经验。多年来公司始终围绕主业持续进行技术研发和技术进步，通过与国内外多家行业知名公司、高校及科研机构合作，组建技术研发中心，培育专业技术人才，不断提升科研水平和实力。

（四）产业优势

航新科技在立足于原有设备研制及保障优势基础上，在航空装备产业内围绕直升机安全性体系和综合保障体系建设，提升直升机的安全性、提高维护维修效率、降低直升机在全寿命周期的使用维护成本，已向固定翼机安全性体系和综合保障体系的研究方向发展，并在其关键技术领域取得了重大突破。

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

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

本报告期内，围绕董事会制定的各项战略规划，全力落实2019年制定的经营目标，公司管理层秉持“公正、担当、创新、专注、协作、服务、”的理念，积极整合资源，推动公司稳步向前发展，各项工作成果如下：

报告期内，公司实现营业收入 1,494,625,114.44 元，比上年同期增长98.07%；实现归属于上市公司股东的净利润 67,678,571.61元，比上年同比上升34.54%。

1、设备研制与保障业务随着新客户订单逐步落地，打开了新的广阔市场空间，同时机载设备研制业务新型号产品交付顺利，对公司报告期内净利润产生积极影响。

2、航空维修及服务业务：2019年公司积极利用Magnetic飞机维修有限公司与公司业务的互补性优势，积极开拓欧洲航空公司客户作为公司国内航空维修及服务业务的有效补充，有效发挥境内外协同效应。公司持续全球产业链布局并收购DMH B.V.，拓展公司在欧洲及非洲地区的航线维护站点及宽体机航线维护能力，支持MMRO快速发展为欧洲领先的独立第三方航线维护公司，同时对接公司国内市场资源实现协同发展。因收购产生的相关中介费、利息等费用影响本期利润。2019年度国内机队数量整体呈上升趋势，航空维修市场空间仍处于增长阶段。受波音737MAX飞机在2019年的全球停飞事件影响，国内航司有近100架飞机停场，全年全行业客机实际增速低于3%。报告期内由于737MAX飞机大部分都在商保期内，对公司维修业务未产生负面影响。国外OEM厂商依托技术优势以合资经营、授权维修等方式，加速向我国民航维修服务市场渗透，并在零配件供应、工装设备、技术资料、维修手册、SB管制、知识产权等方面对我国第三方维修企业设限；飞机制造商亦通过向航空公司提供打包维修服务不断渗透售后服务市场。上游行业的波动与市场竞争日趋激烈致公司毛利率下滑，对公司报告期内净利润产生负面影响。

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

业务层面，多项机载设备、测试设备及保障产品完成鉴定，无人机和发动机综合保障等领域取得突破进展；在机载产品研发上获得多项突破，例如，某重点型号综合数据采集系统和完好性使用监测系统开始按计划批量生产，某型号无人机飞行参数记录系统和某型号宽体直升机HUMS系统开始批量交付用户等，并已经开展PHM（飞机故障预测与健康管理）、CMS（飞机中央维修系统）、EMU（发动机健康监测系统）和某试点建设大数据应用业务等研制。

在航空维修及服务方面，公司利用自身深耕民航维修领域多年积累的行业优势，积极延伸产业链、拓展海外市场。通过MMRO收购DMHB.V.公司全部股权，加快推进国际化发展战略。同时MMRO于2019年12月获得中国民用航空局（CAAC）颁发的CCAR-145部维修许可证，全球民航维修业务整合加速。在经营方面已产生协同效应，提升了公司业绩。此外，为应对国外OEM的技术限制，2019年公司积极与OEM合作，先后成为ECA和CSAFE在中国的独家授权维修服务中心。

内部管理方面，航新科技启动精细化管理战略，持续推进绩效管理、人员综合评估与改善、人力资源优化与提升等管理措施；办公自动化及信息化管理进一步加强；风险管控机制进一步完善；成本管控、保密工作持续加强。企业文化方面，航新科技积极践行企业文化，提倡不忘“热爱生命、创造价值”的初心，珍惜生命、重拾梦想、放飞激情、勇于担当；在员工职业发展管理方面，为员工打造健康的职业发展通道，努力把航新科技打造成让社会尊敬的企业，实现员工美好的生活。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,494,625,114.44	100%	754,589,697.95	100%	98.07%
分行业					
航空制造及服务	1,486,305,036.43	99.44%	746,893,217.07	98.98%	99.00%
其他行业	8,320,078.01	0.56%	7,696,480.88	1.02%	8.10%
分产品					
设备研制及保障	327,849,587.83	21.94%	153,858,780.14	20.39%	113.08%
航空维修及服务	1,158,455,448.60	77.51%	589,330,633.14	78.10%	96.57%
其他产品	8,320,078.01	0.56%	11,400,284.67	1.51%	-27.02%
分地区					
华东地区	176,294,977.48	11.80%	115,988,527.66	15.37%	51.99%
华北地区	112,128,838.88	7.50%	103,841,087.96	13.76%	7.98%
华南地区	84,263,049.56	5.64%	82,052,829.52	10.87%	2.69%
东北地区	135,187,413.55	9.04%	25,939,315.30	3.44%	421.17%
西南地区	91,761,771.16	6.14%	17,469,853.08	2.32%	425.26%
西北地区	17,499,887.84	1.17%	3,556,654.28	0.47%	392.03%
华中地区	5,985,780.61	0.40%	1,698,513.81	0.23%	252.41%
境外	871,503,395.36	58.31%	404,042,916.34	53.54%	115.70%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减

分行业						
航空制造及服务	1,486,305,036.43	1,131,847,953.67	23.85%	99.00%	123.16%	-8.25%
分产品						
设备研制及保障	327,849,587.83	195,527,525.98	40.36%	113.08%	134.82%	-5.52%
航空维修及服务	1,158,455,448.60	936,320,427.69	19.18%	96.57%	120.87%	-8.89%
分地区						
华东地区	176,294,977.48	127,812,231.94	27.50%	51.99%	83.75%	-12.53%
境外	871,503,395.36	737,997,591.22	15.32%	115.70%	125.94%	-3.84%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
航空制造及服务	原材料	718,043,963.20	63.44%	334,190,742.35	65.71%	114.86%
航空制造及服务	人员工资	212,088,262.11	18.74%	76,448,710.63	15.03%	177.43%
航空制造及服务	制造费用	174,542,869.45	15.42%	87,346,439.61	17.17%	99.83%
航空制造及服务	其他	26,176,921.69	2.31%	8,578,256.06	1.69%	205.15%
其他行业	其他	995,937.22	0.09%	2,007,027.93	0.39%	-50.38%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

子公司名称	合并期间	变化原因
四川迈客航空科技有限公司	2019年1月	设立
Arrowhead Assistance	2019年3月	设立
Magnetic MRO Holding BV	2019年3月	设立
Direct Maintenance Holding B.V.	2019年3月	收购

Direct Maintenance B.V.	2019年3月	收购
Direct Maintenance Ireland Ltd.	2019年3月	收购
Direct Maintenance Zambia Ltd.	2019年3月	收购
Direct Maintenance Zanzibar Ltd.	2019年3月	收购
Direct Maintenance Uganda Ltd.	2019年3月	收购
Direct Maintenance Deutschland GmbH	2019年3月	收购
Direct Maintenance East Africa Ltd.	2019年3月	收购
Magnetic MRO Malaysia Sdn. Bhd	2019年4月	设立
广州斯达尔科技有限公司	2019年8月	设立
DM Line Maintenance Limited	2019年10月	设立

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	482,127,283.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.26%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	228,834,740.79	15.31%
2	第二名	100,311,116.02	6.71%
3	第三名	60,224,424.76	4.03%
4	第四名	48,063,275.81	3.22%
5	第五名	44,693,725.88	2.99%
合计	--	482,127,283.26	32.26%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	215,596,951.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.24%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	8.77%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	62,090,407.41	6.12%
2	第二名	56,815,799.69	5.60%
3	第三名	43,571,455.20	4.29%
4	第四名	26,935,845.17	2.65%
5	第五名	26,183,443.57	2.58%
合计	--	215,596,951.04	21.24%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	29,945,248.27	20,048,918.86	49.36%	较同期增长 49.36%，主要是费用随业务规模增长所致；
管理费用	195,683,582.14	151,614,350.83	29.07%	
财务费用	30,703,782.94	-7,731,720.38	497.11%	较同期增长 497.11%，主要是借款利息增加及汇兑收益减少所致；
研发费用	37,574,791.40	31,477,568.44	19.37%	

4、研发投入

适用 不适用

公司作为高新技术企业，为了提升产品竞争力，加大市场的占有率，公司持续加大对研发的投入，报告期内公司紧紧围绕航空类产品项目进行研发投入，报告期内公司共计投入研发支出 9,485.48 万元，占当年营业收入比例为 6.35%；报告期内公司进行的主要研发项目进展情况如下：

序号	研发项目	承担企业	研究成果分配方案	报告期内达到的目标或者状态
1	自动检测设备研制	公司	自主研发	多型号飞机综合自动测试系统产品完成鉴定及交付，达到预期目标。
2	某用户重点型号飞机通用自动测试平台	公司	自主研发	完成阶段鉴定，产品计划开始交付，达到预期目标。
3	某重点型号综合自动检测设备	公司	自主研发	完成技术方案评审，项目按计划执行，达到预期目标。
4	某用户飞机维修设备	公司	自主研发	按计划完成 2 套平台交付，达到预期目标，后续按计划进行。
5	某型机载电子部件自动测试平	公司	自主研发	成功中标上海飞机制造有限公司机载电子部件自

	台招投标项目			动测试平台招投标项目，标志公司在民用航空自动测试系统研制领域新的里程碑。
6	多型号机载设备研制	公司	自主研发	多型号飞行参数记录系统及地面设备完成鉴定、批产及交付，达到预期目标，后续按计划进行。
7	某系列通用新型直升机配套机载设备研制	公司	自主研发	完成某系列通用新型直升机配套配套的综合数据采集系统、完好性与使用监测系统等产品研制交付，达到预期目标，后续按计划进行。
8	某新型发动机健康监测设备研制	公司	自主研发	自研某型号发动机健康监测系统项目以第一名成绩成功中标，后续按计划进行。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	296	313	240
研发人员数量占比	23.27%	29.87%	39.09%
研发投入金额（元）	94,854,810.98	72,891,387.55	42,430,164.30
研发投入占营业收入比例	6.35%	9.66%	8.96%
研发支出资本化的金额（元）	20,448,052.46	20,288,790.57	12,020,051.20
资本化研发支出占研发投入的比例	21.56%	27.83%	28.33%
资本化研发支出占当期净利润的比重	30.21%	40.33%	18.13%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,600,531,929.05	750,637,345.98	113.22%
经营活动现金流出小计	1,405,395,900.85	790,393,829.18	77.81%
经营活动产生的现金流量净额	195,136,028.20	-39,756,483.20	590.83%
投资活动现金流入小计	23,089,741.59	98,324,254.73	-76.52%
投资活动现金流出小计	113,122,736.37	543,335,133.63	-79.18%
投资活动产生的现金流量净额	-90,032,994.78	-445,010,878.90	79.77%

筹资活动现金流入小计	545,342,173.18	1,093,423,902.20	-50.13%
筹资活动现金流出小计	517,126,261.19	535,907,563.40	-3.50%
筹资活动产生的现金流量净额	28,215,911.99	557,516,338.80	-94.94%
现金及现金等价物净增加额	134,009,903.73	73,079,417.40	83.38%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额：较同期增长590.83%，主要是销售回款增长影响；

投资活动产生的现金流量净额：较同期增长79.77%，主要是同期数据含投资北京德风新征程科技有限公司、天弘航空科技有限公司和MMRO影响；

筹资活动产生的现金流量净额：较同期下降94.94%，主要是同期数据含并购银行借款影响；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因主要是：特殊机构客户的报告期内支付多个项目款所致。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	12,175,629.13	18.61%	主要是长期股权投资收益	是
公允价值变动损益				不适用
资产减值	21,192,487.78	32.39%	主要是商誉减值及存货跌价准备	否
营业外收入	1,454,252.41	2.22%	主要是与日常活动无关的政府补助	否
营业外支出	1,531,320.51	2.34%	主要是零星支出所致	否
信用减值损失	17,564,214.33	26.85%	主要是坏账准备	否
资产处置收益	765,858.22	1.17%	主要是固定资产处置收益	否
其他收益	28,424,128.12	43.44%	主要是与日常活动相关的政府补助及即征即退收入	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	453,694,761.35	18.23%	305,692,200.25	14.16%	4.07%	主要是年末销售回款增加
应收账款	512,037,468.23	20.57%	493,935,872.13	22.87%	-2.30%	无重大变化
存货	432,738,287.19	17.38%	356,733,916.32	16.52%	0.86%	无重大变化
投资性房地产	6,939,855.14	0.28%	7,422,973.52	0.34%	-0.06%	无重大变化
长期股权投资	109,486,423.12	4.40%	119,761,507.32	5.55%	-1.15%	无重大变化
固定资产	317,348,905.20	12.75%	303,969,848.22	14.08%	-1.33%	无重大变化
在建工程	10,071,732.66	0.40%	16,308,164.92	0.76%	-0.36%	主要是装修工程完工结转减少所致
短期借款	372,645,265.32	14.97%	321,936,255.31	14.91%	0.06%	无重大变化
长期借款	321,534,880.99	12.92%	346,372,918.00	16.04%	-3.12%	无重大变化
应收票据	5,584,116.77	0.22%	15,789,587.70	0.73%	-0.51%	主要是商业承兑汇票减少所致
应收款项融资	8,520,000.00	0.34%	350,000.00	0.02%	0.32%	主要是银行承兑汇票增加所致
其他应收款	3,742,952.73	0.15%	2,584,262.43	0.12%	0.03%	主要是合并范围增加所致
其他权益工具投资	300,000.00	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	主要是公司新增投资成都翼昀
开发支出	48,081,158.18	1.93%	34,437,886.48	1.59%	0.34%	主要是新机型配套产品的开发支出增加所致
长期待摊费用	3,937,829.86	0.16%	2,700,712.60	0.13%	0.03%	主要是待摊装修费增加所致
递延所得税资产	26,192,666.84	1.05%	19,234,734.85	0.89%	0.16%	主要是资产减值及亏损计提递延所得税所致
应付账款	272,729,212.66	10.96%	189,099,734.34	8.76%	2.20%	主要是应付供应商货款增加所致
预收款项	90,532,684.52	3.64%	15,413,667.19	0.71%	2.93%	主要是预收客户航空资产管理款项增加所致
应付职工薪酬	47,336,451.35	1.90%	35,064,158.52	1.62%	0.28%	主要是薪酬随 2019 年业务增长所致
应付债券	179,895,294.97	7.23%	137,829,563.97	6.38%	0.85%	主要是 MMRO 发行债券增加所致

长期应付款	998,517.58	0.04%	1,499,498.40	0.07%	-0.03%	主要是 MMRO 应付融资租赁款减少所致
少数股东权益	1,723,628.33	0.07%	382,308.96	0.02%	0.05%	主要是少数股东投入资本增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	157,090,521.23	借款保证金/票据保证金
固定资产	118,773,677.33	抵押借款/反担保
投资性房地产	6,939,855.14	保函抵押
应收账款	10,160,150.00	质押借款
合计	292,964,203.70	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
65,639,702.44	382,199,273.75	-82.83%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Direct Maintenance Holding B.V.	航线维护服务支持	收购	65,339,702.44	100.00%	自筹	无	长期	股权投资	0.00	-1,956,954.06	否	2019年02月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	65,339,702.44	--	--	--	--	--	0.00	-1,956,954.06	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
航新电子	子公司	从事民用航空机载电子设备的维修。	50,000,000.00	441,541,690.67	368,608,451.48	165,003,010.38	30,369,222.67	27,832,952.10
上海航新	子公司	从事民用航空机械机电设备的维修。	30,000,000.00	177,773,939.48	143,521,319.36	68,146,821.56	8,744,376.98	8,275,845.32
香港航新	子公司	航空维修业务和航空资产管理业务	558,926.72	848,990,138.66	59,915,990.56	864,468,165.94	8,099,489.31	8,388,322.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
四川迈客航空科技有限公司	设立	归属于母公司净利润：-194.29 万元
Arrowhead Assistance	设立	归属于母公司净利润：-4.22 万元
Magnetic MRO Holding BV	设立	
Direct Maintenance Holding B.V.	收购	合并归属于母公司净利润：-195.70 万元
Direct Maintenance B.V.	收购	
Direct Maintenance Ireland Ltd.	收购	
Direct Maintenance Zambia Ltd.	收购	
Direct Maintenance Zanzibar Ltd.	收购	
Direct Maintenance Uganda Ltd.	收购	
Direct Maintenance Deutschland GmbH	收购	
Direct Maintenance East Africa Ltd.	收购	
Magnetic MRO Malaysia Sdn. Bhd	设立	归属于母公司净利润：-0.59 万元
广州斯达尔科技有限公司	设立	归属于母公司净利润：23.26 万元
DM Line Maintenance Limited	设立	

主要控股参股公司情况说明

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

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

香港航新2013年在香港注册登记，注册资本港币70万元，2018年4月30日完成对MMRO的股权收购，上述香港航新的主要财务数据合并了MMRO的财务数据。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1. 行业竞争格局和发展趋势

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

国家“十三五”规划明确提出要促进航空装备制造业发展壮大，航空装备及其周边产业发展前景良好。随着国家低空领域开放政策进一步放宽，无人机市场发展方兴未艾，飞机大数据应用前景广阔等利好因素影响，必将刺激装备需求的增长。

我国持续推进“一带一路”建设、京津冀协同发展、长江经济带、粤港澳大湾区等经济战略和实施民航强国战略与大飞机战略，我国民用航空业已进入了前所未有的发展机遇期。随着我国经济持续增长和消费结构升级，居民航空出行意愿和个性化需求增强，电商、快递、现代物流、国际贸易迅猛增长，航空客运业务和货运业务规模迅速扩大。波音预测，未来20年中国将需要5960架新的单通道飞机作为国内和区域航线上的主力机型，占到全部交付量的74%。对于宽体飞机的需求也将高达1780架，这将使中国的宽体机队规模扩大到当前的三倍，同期将有230架新造货机和500架改装货机的需求。中国目前拥有世界民航机队的15%，到2038年，该比例预计将增加到18%，这一增长趋势将使中国在未来十年中成为世界上最大的航空市场，同时会产生3900亿美元的维修和工程服务需求。与此同时，国内中小航空公司发展迅猛，基于其企业规模和成本控制

要求，需要能够提供一体化航材综合保障的供应商，形成新的市场格局和航空维修及服务模式。

2. 公司发展战略

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

3. 经营计划

航新科技2020年总体发展思路是：继续深化体制改革，落实精细化管理战略实施；梳理企业管理链，优化企业业务链，打造企业价值链，强化企业核心竞争力，加速推进企业战略目标的实施。航新科技全体人员要一如既往的满怀激情、团结拼搏，进一步提升产品质量、提高服务品质，主动挖掘和积极满足客户需求，提供客户支持，帮助客户提升效率；持续增强自主创新能力，打造优秀的技术开发、维修管理团队；进一步强化绩效考核制度，打造健康的员工职业发展通道；在企业文化和品牌建设方面加大推广力度，塑造健康、积极的航新文化。为完成上述经营计划，将重点做好以下工作：

- a) 全面完成董事会制定的2020年经营目标。
- b) 全面统筹、积极应对，克服疫情带来的影响。

2020年第一季度为有效贯彻“新冠”疫情防控政策，国内旅客出行骤减，航空业受到明显冲击，航空公司客座率下滑及飞机日利用率降低。随着疫情在国内基本得到控制，国内民航通航预计将逐渐提升并恢复以往水平，国内民航通勤和送修量将逐步改善。另外，在客航业务短期受冲击影响较大的情况下，因为抗疫物资和生活物资需求加大，“客改货”在一定程度上增加了货机的通航需求，这部分也相应增加了公司的维修业务量，一定程度上可以对冲客航通勤量的减少送修量。

随着病毒在全球范围内传播及多国航班实施限飞政策，受影响国家陆续采取旅行限制和飞机停飞等措施，如疫情对航空业的不利影响扩散且继续持续时间较长，则将导致航司客户的飞机维修和服务需求减少。面对疫情带来的不确定性，公司将积极采取措施调整业务结构、控制成本费用，尽可能减少疫情带来的冲击。

设备研制及保障业务主要面向特殊机构客户实行订单式生产，且项目实施周期较长，从目前判断受“新冠”疫情影响相对较小。

c) 市场营销方面：根据公司战略规划，持续维护现有客户的良好合作关系，扎实推进市场开拓工作，探索新形势下市场营销的新理念、新模式和新举措，强化产品定位和市场细分，优化和完善市场布局，整合服务资源，推动公司市场营销变革，建设可持续发展的市场营销体系。针对不同航空公司的需求，策划和实施契合性更高的服务方式，推动市场营销精细化管理，以实现航空维修及服务市场的持续健康增长。在国家推进产业融合的战略环境下，加强产品策划和竞标能力建设，夯实技术优势产品的市场地位。根据产品策划调研的潜在需求客户情况，针对新产品研制成果，制订每个客户的营销方案和计划，缩短产品实现到推广应用的时间，为客户提供更有效的服务。

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

d) 财务管理方面：进一步推进信息化管理，完善各项财务管理制度，加强内控管理，做好成本管控与风险管理工作。

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

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

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

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

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

2019年11月22日公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《广州航新航空科技股份有限公司未来三年（2019年-2021年）股东分红回报规划》，具体如下：1、未来三年（2019~2021年）内，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大资金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生，公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，公司优先采用现金分红方式回报股东，每年现金分红不少于当年实现的可供分配利润的15%。2、如果未来三年（2019~2021年）内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度；3、未来三年（2019~2021年）公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	239,867,904
现金分红金额（元）（含税）	2,398,679.04
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	2,398,679.04

可分配利润（元）	11,162,065.01
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2019 年 12 月 31 日扣除回购专户上已回购股份后的总股本 239,867,904.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税）合计派发现金股利 2,398,679.04 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。	

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

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

2018年度利润分配方案：2019年5月15日，公司召开2018年度股东大会，审议通过了《关于2018年年度利润分配预案的议案》：以2018年12月31日总股本239,951,970.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.13元（含税）合计派发现金股利3,119,375.61元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2019年度利润分配方案（预案）：2020年4月27日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于2019年年度利润分配预案的议案》：以2019年12月31日扣除回购专户上已回购股份后的总股本239,867,904.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税）合计派发现金股利2,398,679.04元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配方案尚需提交2019年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	2,398,679.04	67,678,571.61	3.54%	0.00	0.00%	2,398,679.04	3.54%
2018年	3,119,339.34	50,301,812.02	6.20%	0.00	0.00%	3,119,339.34	6.20%
2017年	0.00	66,696,636.25	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京开元国创恒誉资产管理有限公司（代表开元国创恒誉穿云航空产业 1 号私募证券投资基金）	不减持承诺	承诺在完成受让标的的股份过户登记之日起 18 个月内不转让本次受让的股份。2018 年 07 月 20 日	2018 年 07 月 20 日	股份过户登记之日起 18 个月	至 2020 年 3 月 10 日已履行完毕。
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	卜范胜先生、黄欣先生、柳少娟女士、李凤瑞先生、卜祥尧先生	股份限售承诺	航新科技经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自航新科技股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的航新科技公开发行股票前已发行的股份，也不由航新科技回购本人直接或间接持有的航新科技公开发行股票前已发行的股票。自航新科技股票在证券交易所上市交易之日起第三十七个月至七十二个月内，本人每年转让航新科技股份数量不超过本人所持有航新科技股份总数的 20%。在航新科技股票在证券交易所上市交易之日起七十二个月以后，在本人担任航新科技董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让航新科技股份数量不超过本人所持有航新科技股份总数的 25%。若本人申报不担任航新科技董事、监事、高级管理人员职务的，自申报离职之日起六个月内不转让所持有的航新科技股份。本人所持航新科技股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于航新科技首次公开发行股票时的发行价。	2015 年 04 月 23 日	特定期限	持续履行中

	<p>张广军先生、赵立新先生、吴贵斌先生、秦玉宝先生</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>一、航新科技经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自航新科技股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的航新科技公开发行股票前已发行的股份，也不由航新科技回购本人直接或间接持有的航新科技公开发行股票前已发行的股票。自航新科技股票在证券交易所上市交易之日起十二个月至七十二个月内，本人每年转让航新科技股份数量不超过本人所持有航新科技股份总数的 20%。在航新科技股票在证券交易所上市交易之日起七十二个月以后，在本人担任航新科技董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让航新科技股份数量不超过本人所持有航新科技股份总数的 25%。在本人担任航新科技董事、监事、高级管理人员期间，若本人在航新科技首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让所持有的本公司股份；若本人在航新科技首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不得转让所持有的本公司股份；若本人在航新科技首次公开发行股票上市之日起第十二个月以后申报离职，自申报离职之日起六个月内不转让所持有的航新科技股份。二、本人所持航新科技股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于航新科技首次公开发行股票时的发行价。三、航新科技上市后 6 个月内如航新科技股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）均低于航新科技首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）低于航新科技首次公开发行股票时的发行价，本人持有航新科技股票的锁定期自动延长至少 6 个月。四、若本人离职或职务变</p>	<p>2015 年 04 月 23 日</p>	<p>特定期限</p>	<p>持续履行中</p>
--	--------------------------------	---------------	--	-------------------------	-------------	--------------

			更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。上述承诺内容系本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。			
	李渭宁先生、王野先生、刘爱群先生	股份限售承诺	航新科技经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自航新科技股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的航新科技公开发行股票前已发行的股份，也不由航新科技回购本人直接或间接持有的航新科技公开发行股票前已发行的股票。自航新科技股票在证券交易所上市交易之日起十二个月至七十二个月内，本人每年转让航新科技股份数量不超过本人所持有航新科技股份总数的 20%。在航新科技股票在证券交易所上市交易之日起七十二个月以后，在本人担任航新科技董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让航新科技股份数量不超过本人所持有航新科技股份总数的 25%。在本人担任航新科技董事、监事、高级管理人员期间，若本人在航新科技首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让所持有的本公司股份；若本人在航新科技首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不得转让所持有的本公司股份；若本人在航新科技首次公开发行股票上市之日起第十二个月以后申报离职，自申报离职之日起六个月内不转让所持有的航新科技股份。	2015 年 04 月 23 日	特定期限	持续履行中
	卜范胜、黄欣、李凤瑞、柳少娟、深圳市达晨创业投资有限公司	避免同业竞争承诺	1、本人（或公司）承诺，自身目前乃至将来不从事与航新科技及其子公司、分公司、合营或联营公司生产经营有相同或类似的业务，或构成竞争或潜在竞争的业务，不会新设或收购从事与航新科技及其子公司、分公司、合营或联营公司生产经营有相同或类似业务，或构成竞争或潜在竞争业务的公司、企业等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与航新科技及其子公司、分公司、合营或联营公司业务直接或间接竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与航新科技的生产经营构成直接或间接的业务竞争。2、本人（或公司）保证，将努力促使本人（或公司）控制、与他人共同控制、具有重大影响的其他企	2015 年 04 月 23 日	特定期限	持续履行中

			<p>业（如有）不直接或间接从事、参与或进行与航新科技的生产、经营相竞争的任何经营活动。3、如本人（或公司）及本人（或公司）控制、与他人共同控制、具有重大影响的其他企业与航新科技之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对航新科技带来不公平的影响时，本人（或公司）及本人（或公司）控制、与他人共同控制、具有重大影响的其他企业自愿放弃与航新科技的业务竞争。4、在航新科技今后经营活动中，本人（或公司）将尽最大的努力减少与航新科技之间的关联交易。若本人（或公司）与航新科技发生无法避免的关联交易，则该关联交易必须按正常的商业条件进行，本人（或公司）不要求或接受航新科技给予的任何优于与第三者的交易条件。若与该项交易具有关联关系的航新科技股东或董事需要回避表决，本人（或公司）将促成该等关联股东或董事回避表决。5、自本承诺函出具日起，本人（或公司）承诺，赔偿航新科技因本人（或公司）违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p>			
	<p>本公司控股股东、实际控制人卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞</p>	<p>持股意向承诺</p>	<p>控股股东卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人的持股意向及减持意向如下： A、减持股份的条件 控股股东将按照航新科技《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》及其出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持航新科技股票。在满足上述限售条件后，卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人将综合考虑市场情况以及卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人的财务状况等因素后作出减持股份的决定。 B、减持股份的方式 卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人减持所持有的航新科技股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。 C、减持股份的价格 卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人减持所持有的航新科技股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人在航新科技首次公开发行股票前所持有的航新科技股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、</p>	<p>2015 年 04 月 23 日</p>	<p>特定期限</p>	<p>持续履行中</p>

			转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整) 不低于公司首次公开发行股票时的发行价。 D、减持股份的期限 卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等 4 人在减持所持有的航新科技股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。			
股权激励承诺	公司	其他承诺	不为 2019 年股票期权、增值权激励对象依本计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2019 年 9 月 25 日	至履行完毕	正常履行中
	胡琨等 44 名 2019 年股票期权、增值权激励计划之激励对象	其他承诺	如因本公司信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股票增值权激励计划所获得的全部利益返还本公司。	2019 年 9 月 25 日	至履行完毕	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

子公司名称	合并期间	变化原因
四川迈客航空科技有限公司	2019年1月	设立
Arrowhead Assistance	2019年3月	设立
Magnetic MRO Holding BV	2019年3月	设立
Direct Maintenance Holding B.V.	2019年3月	收购
Direct Maintenance B.V.	2019年3月	收购
Direct Maintenance Ireland Ltd.	2019年3月	收购
Direct Maintenance Zambia Ltd.	2019年3月	收购
Direct Maintenance Zanzibar Ltd.	2019年3月	收购
Direct Maintenance Uganda Ltd.	2019年3月	收购
Direct Maintenance Deutschland GmbH	2019年3月	收购
Direct Maintenance East Africa Ltd.	2019年3月	收购
Magnetic MRO Malaysia Sdn. Bhd	2019年4月	设立
广州斯达尔科技有限公司	2019年8月	设立
DM Line Maintenance Limited	2019年10月	设立

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	145
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯琨琮、吴周平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	冯琨琮 4 年、吴周平 1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，(1)公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为可转换公司债券发行之审计机构，期间共支付审计费80.00万元。

(2)公司聘请国泰君安证券股份有限公司为可转换公司债券发行之保荐机构，期间共支付保荐费0.00万元。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1.公司召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第二期解除限售条件成就的议案》、《关于调整回购价格并回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，审议认为2017年限制性股票激励计划第二期解除限售条件成就，40名激励对象第二期限制性股票总数为233,435股，其中30名激励对象本次需要解除限售股数合计161,950股，其中21名激励对象本次需要回购注销股数合计71,485股（包含11名激励需要部分回购注销股数合计12,183股，10名激励对象需要全部回购注销合计59,302股）。另有1名原激励对象因离职需要回购注销剩余限制性股票12,581股。本期限限制性股票的上市流通日为2019年10月8日，前述需要回购注销股份于2020年1月2日完成回购注销手续。

2.2019年10月11日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<广州航新航空科技股份有限公司2019年股票期权激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<广州航新航空科技股份有限公司2019年股票增值权激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<广州航新航空科技股份有限公司2019年股票期权、股票增值权激励计划实施考核管理办法>的议案》。2019年10月29日，公司分别召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。本次股票期权、增值权激励计划总计向43名激励对象授予287万份股票期权，向1名激励对象授予12万份增值权。前述股票期权于2019年12月6日完成授予登记手续。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
MPTL	联营公司	销售商品、提供劳务	航材销售	参考市场价格	1332.24万元	1,332.24	0.89%	1,350	否	按照合同约定	市场价	2019年04月25日	巨潮资讯网披露的《航新科技关于2019年度关联交易预测的公告》（公告编号：2019-047）
山东翔宇	合营公司	销售商品、提供劳务	机载设备维修	参考市场价格	123.4万元	123.4	0.08%	550	否	按照合同约定	市场价	2019年04月25日	同上
天弘航空	联营公司	销售商品、提供劳务	航材销售	参考市场价格	83.67万元	83.67	0.06%	960	否	按照合同约定	市场价	2019年04月25日	同上

北京德风	联营公司	销售商品、提供劳务	技术服务	参考市场价格	208.83万元	208.83	0.14%	250	否	按照合同约定	市场价	2019年04月25日	同上
MPTL	联营公司	销售商品、提供劳务	管理服务	参考市场价格	308.49万元	308.49	100.00%	335	否	按照合同约定	市场价	2019年04月25日	同上
MPTL	联营公司	购买商品及劳务	采购原材料	参考市场价格	2693.58万元	2,693.58	2.65%	20,360	否	按照合同约定	市场价	2019年04月25日	同上
北京德风	合营公司	购买商品及劳务	采购原材料	参考市场价格	265.3万元	265.3	0.26%	600	否	按照合同约定	市场价	2019年04月25日	同上
山东翔宇	联营公司	购买商品及劳务	采购软件开发服务	参考市场价格	27.03万元	27.03	0.03%	110	否	按照合同约定	市场价	2019年04月25日	同上
天弘航空	联营公司	购买商品及劳务	采购拆机包、原材料	参考市场价格	6209.04万元	6,209.04	4.15%	7,200	否	按照合同约定	市场价	2019年04月25日	同上
MPTL	联营公司	提供财务资助	提供财务资助	参考市场价格	3,414.31万元	3,487.76	100.00%	3,417.66	否	按照合同约定	市场价	2018年08月23日	巨潮资讯网披露的《关于确认《股东贷款协议》暨关联交易的公告》(公告编号:2018-117)
合计				--	--	14,739.34	--	35,132.66	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
MPTL	合营公司	资金往来	否	3,804.12	0	0	10.00%	334.49	4,228.11
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内，公司对 MPTL 的借款形成长期应收款 4,228.11 万元，报告期内取得利息收入为 334.49 万元。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)	
卜范胜	股东	资金往来	2,318.29	0	2,318.29	5.91%	0	0	
黄欣	股东	资金往来	761.67	0	761.67	5.91%	0	0	
柳少娟	股东	资金往来	722.84	0	722.84	5.91%	0	0	
李凤瑞	股东	资金往来	543.44	0	543.44	5.91%	0	0	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司控股股东向公司提供财务资助，有助于拓宽公司融资来源渠道，提高融资效率。报告期内，上述补充流动资金借款已全部归还。							

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、公司对外出租的厂房账面价值为 6,939,855.14 元，本报告期取得的租赁收入为 6,043,992.10元；

2、公司经营性租入资产主要为子公司天津航新、哈尔滨航卫、北京航新、航新电子的办公厂房及MMRO的机库，本报告期的租赁费用为 23,558,181.70 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
航新电子	2018年04月12日	4,000	2018年05月07日	1,000	连带责任保证	2018-1-1至2023-12-31	否	是
航新电子	2019年10月29日	3,000		0	连带责任保证	2019-11-4至2020-9-25	否	是
航新电子	2019年09月05日	2,780		0	连带责任保证	23个月,自起租日起算。	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			5,780	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			9,780	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			5,780	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				1,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			9,780	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

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

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

公司在自身发展的同时也积极践行社会公益，展现社会责任担当，促进了公司与社会共享和谐发展。报告期内，公司在甘肃渭源县继续投入50万元资金开展“焕心乐园”儿童关爱公益项目。已为110户目标家庭（6-12周岁少年儿童的精准扶贫户、建档立卡户、低保户）改善儿童居住环境，并持续开展志愿者日常陪伴工作，成功举办“焕心乐园·新年新衣”、“阅读陪伴”、“中华经典诵读讲”、“大手牵小手”等共十余期主题活动，实现从环境到心灵的关爱帮扶，得到孩子们和家长的衷心认可，同时取得了广泛的社会影响，推动了渭源县公益事业的发展。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	82,213,625	34.26%				-34,494,385	-34,494,385	47,719,240	19.89%
3、其他内资持股	82,213,625	34.26%				-34,494,385	-34,494,385	47,719,240	19.89%
其中：境内法人持股						84,066	84,066	84,066	0.04%
境内自然人持股	82,213,625	34.26%				-34,578,451	-34,578,451	47,635,174	19.85%
二、无限售条件股份	157,738,345	65.74%				34,494,385	34,494,385	192,232,730	80.11%
1、人民币普通股	157,738,345	65.74%				34,494,385	34,494,385	192,232,730	80.11%
三、股份总数	239,951,970	100.00%					0	239,951,970	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1.有限售条件股——境内法人持股本期增加84,066股，系因期末公司办理2017年限制性股票激励计划回购注销部分股份事项，将拟回购注销的股份84,066股过户至公司名下的回购专用证券账户。该部分股份已于2020年1月2日完成注销。
- 2.有限售条件股——境内自然人持股本期减少34,578,451股，其中高管锁定股减少34,332,435股，股权激励限售股减少246,016股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1.2019年9月23日，公司召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第二期解除限售条件成就的议案》及《关于调整回购价格并回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。审议认为2017年限制性股票激励计划第二期解除限售条件成就，40名激励对象第二期限制性股票总数为233,435股，其中30名激励对象本次需要解除限售股数合计161,950股，其中21名激励对象本次需要回购注销股数合计71,485股（包含11名激励对象需要部分回购注销股数合计12,183股，10名激励对象需要全部回购注销合计59,302股）。另有1名原激励对象因离职需要回购注销剩余限制性股票12,581股。鉴于公司已实施2018年度权益分派方案，公司对回购单价进行调整，权益分派前的回购价格为14.9510元/股，权益分派后回购价格调整为14.9380元/股。本次回购事项所需资金来源于公司自有资金。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

- 1.2020年1月2日，2017限制性股票激励计划本次回购注销84,066股限制性股票已完成注销。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
卜范胜	39,577,828		4,428,873	35,148,955	高管锁定股 34,148,955 股	在其任职期间，法定承诺每年可转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
黄欣	13,051,360		1,460,484	11,590,876	高管锁定股 11,590,876 股	在其任职期间，法定承诺每年可转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
胡琨	530,995			530,995	高管锁定股 530,995 股	在其任职期间，法定承诺每年可转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%
广州航新航空科技股份有限公司回购专用证券账户	0	84,066		84,066	办理股权激励限制性股票回购注销过程中过户至公司回购专用证券账户上的股份	已于 2020 年 1 月 2 日完成注销
王寿钦	66,184			66,184	高管锁定股 51,805 股；股 权激励股	高管锁定股部分在其任职期间，法定承诺

					14,379 股	每年可转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；股权激励股根据公司《2017 限制性股票激励计划》约定自授予日起 12 个月后，分批解除限售。
陈波	25,162		10,783	14,379	股权激励股 14,379 股	根据公司《2017 限制性股票激励计划》约定自授予日起 12 个月后，分批解除限售。
龙朝晖	75,387		61,008	14,379	股权激励股 14,379 股	根据公司《2017 限制性股票激励计划》约定自授予日起 12 个月后，分批解除限售。
方文栋	15,097		6,470	8,627	股权激励股 8,627 股	根据公司《2017 限制性股票激励计划》约定自授予日起 12 个月后，分批解除限售。
何丽芬	13,839		5,931	7,908	股权激励股 7,908 股	根据公司《2017 限制性股票激励计划》约定自授予日起 12 个月后，分批解除限售。
陈灵娟	12,582		5,391	7,191	股权激励股 7,191	根据公司《2017 限制性股票激励计

						划》约定自授予日起 12 个月后，分批解除限售。
其他	28,845,191	0	28,599,511	245,680	-	-
合计	82,213,625	84,066	34,578,451	47,719,240	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,774	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,776	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
卜范胜	境内自然人	18.19%	43,645,140	-3220134.00	35,148,955	8,496,185		
柳少娟	境内自然人	6.11%	14,653,336	-156033.00	0	14,653,336	质押	6,479,800
黄欣	境内自然人	5.87%	14,092,866	-1361635.00	11,590,876	2,501,990	质押	750,000
北京开元国创恒誉资产管理 有限公司-开元国创恒誉穿	其他	5.00%	12,000,000	0.00	0	12,000,000		

云航空产业 1 号私募证券投资基金								
李凤瑞	境内自然人	4.08%	9,788,693	-1264573.00	0	9,788,693	质押	4,260,000
孙丽香	境内自然人	2.94%	7,053,445	0.00	0	7,053,445		
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	1.22%	2,923,443	-227439.00	0	2,923,443		
广州粤安建筑劳务有限公司	境内非国有法人	1.17%	2,799,879	2799879.00	0	2,799,879		
吴贵斌	境内自然人	1.13%	2,713,276	0.00	0	2,713,276		
卜祥尧	境内自然人	0.91%	2,190,239	-1232010.00	0	2,190,239		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明								

1. 卜范胜与孙丽香系夫妻关系，卜范胜与卜祥尧系父子关系，孙丽香与卜祥尧系母子关系，卜范胜与李凤瑞系姻亲关系。
2. 卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等四人于 2011 年 11 月 16 日签订了《一致行动人协议》，协议约定，在航新科技股东大会就任何事项进行表决时采取一致行动保持投票的一致性，各方将按本协议约定程序和方式行使对航新科技的股东表决权。

3. 公司未知除了上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
柳少娟	14,653,336	人民币普通股	14,653,336
北京开元国创恒誉资产管理有限公司—开元国创恒誉穿云航空产业 1 号私募证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
李凤瑞	9,788,693	人民币普通股	9,788,693
卜范胜	8,496,185	人民币普通股	8,496,185
孙丽香	7,053,445	人民币普通股	7,053,445
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	2,923,443	人民币普通股	2,923,443
广州粤安建筑劳务有限公司	2,799,879	人民币普通股	2,799,879

吴贵斌	2,713,276	人民币普通股	2,713,276
黄欣	2,501,990	人民币普通股	2,501,990
卜祥尧	2,190,239	人民币普通股	2,190,239

前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明

- 1.卜范胜与孙丽香系夫妻关系,卜范胜与卜祥尧系父子关系,孙丽香与卜祥尧系母子关系,卜范胜与李凤瑞系姻亲关系。
- 2.卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等四人于 2011 年 11 月 16 日签订了《一致行动人协议》,协议约定,在航新科技股东(大)会就任何事项进行表决时采取一致行动保持投票的一致性,各方将按本协议约定程序和方式行使对航新科技的股东表决权。

3.公司未知除了上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5) 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质:自然人控股

控股股东类型:自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质:境内自然人

实际控制人类型:自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

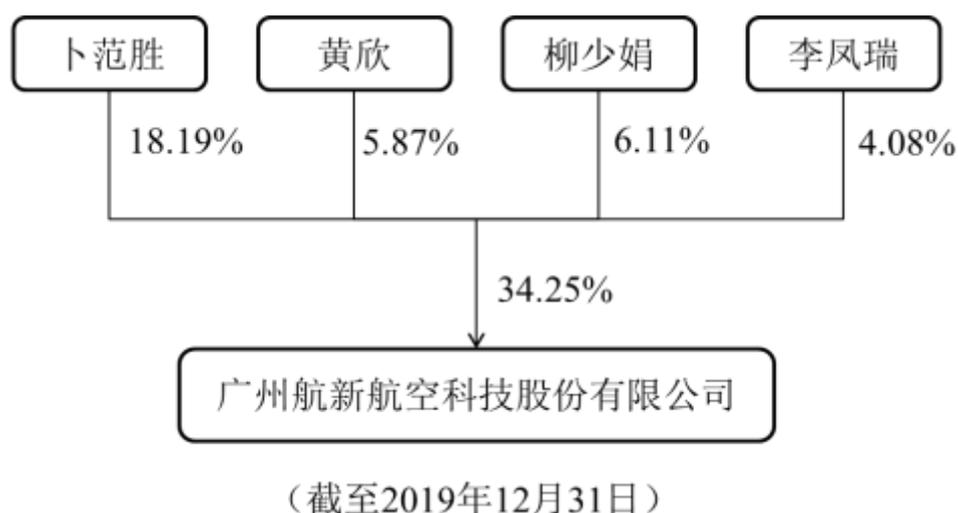
卜范胜	本人	中国	否
卜祥尧	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
孙丽香	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
黄欣	本人	中国	否
柳少娟	本人	中国	否
李凤瑞	本人	中国	否
主要职业及职务	卜范胜为公司董事长，黄欣为公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
卜范胜	董事长	现任	男	67	2009年12月09日	2022年01月25日	46,865,274	0	3,220,134	0	43,645,140
黄欣	董事	现任	男	58	2009年12月09日	2022年01月25日	15,454,501	0	1,361,635	0	14,092,866
胡琨	董事、总经理	现任	男	43	2016年10月25日	2022年01月25日	707,993	0	0	0	707,993
姚晓华	董事、财务总监	现任	男	38	2019年01月25日	2022年01月25日		0	0	0	0
王寿钦	董事、副总经理	现任	男	39	2015年11月25日	2022年01月25日	88,245	0	0	0	88,245
施鼎豪	独立董事	现任	男	68	2016年01月26日	2022年01月25日	0	0	0	0	0
谢军	独立董事	现任	男	51	2016年01月26日	2022年01月25日	0	0	0	0	0
黄以华	独立董事	现任	男	47	2018年12月12日	2022年01月25日	0	0	0	0	0
王剑	监事会主席	现任	男	40	2017年12月12日	2022年01月25日	1,617	0	0	0	1,617
张鲁琼	监事	现任	男	33	2019年01月25日	2022年01月25日				0	0
魏万云	监事	现任	女	39	2019年01月25日	2022年01月25日				0	0
李华	副总经理	现任	男	44	2020年03月09日	2022年01月25日				0	
胡珺	董事会秘书	现任	女	38	2019年01月25日	2022年01月25日				0	0
柳少娟	董事	离任	女	59	2009年12月09日	2019年01月25日	14,809,369	0	764,133	0	14,045,236
李凤瑞	董事	离任	男	53	2009年12月09日	2019年01月25日	11,053,266	0	1,264,573	0	9,788,693

吕海波	董事、副总经理	离任	男	58	2017年06月23日	2019年01月25日	0				
林向红	董事	离任	男	50	2018年12月12日	2020年04月09日	0	0	0	0	0
肖健	独立董事	离任	男	39	2017年07月20日	2019年01月25日	0				
王野	监事会主席	离任	男	47	2009年12月09日	2019年01月25日	530,717				
刘爱群	监事	离任	男	49	2011年12月19日	2019年01月25日	606,427				
陈茜茜	董事会秘书	离任	女	41	2015年07月23日	2019年01月25日	271,198				
龙朝晖	财务总监	离任	女	49	2016年01月26日	2019年01月25日	87,616				
合计	--	--	--	--	--	--	90,476,223	0	6,610,475	0	82,369,790

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
柳少娟	董事	任期满离任	2019年01月25日	任期满离任
李凤瑞	董事	任期满离任	2019年01月25日	任期满离任
吕海波	董事、副总经理	任期满离任	2019年01月25日	任期满离任
肖健	独立董事	任期满离任	2019年01月25日	任期满离任
王野	监事会主席	任期满离任	2019年01月25日	任期满离任
刘爱群	监事	任期满离任	2019年01月25日	任期满离任
陈茜茜	董事会秘书	任期满离任	2019年01月25日	任期满离任
龙朝晖	财务总监	任期满离任	2019年01月25日	任期满离任

三、任职情况

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

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

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

胡琨 男，1977年10月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京航空航天大学，电气技术专业；曾

就职于中国人民解放军海军某部。2003年至今历任广州航新航空科技股份有限公司工程师，技术部经理，研发中心主任，设计所所长，市场总监，副总裁、总经理；现任公司董事、总经理。

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

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

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

谢军 男，1969年11月出生，厦门大学管理学(会计学专业)博士，中国国籍，无境外永久居留权。曾任华南师范大学经济与管理学院会计专业硕士研究生导师组组长，中国会计学会高级会员，广东省审计学会理事，广东省第四批“千百十工程”校级培养对象，现兼任中山证券有限责任公司、深圳时代高科股份有限公司、北京盛诺基医药科技股份有限公司独立董事。现任华南理工大学工商管理学院会计系会计学教授，学院学术委员会委员，学院MPAcc(会计硕士)项目主任。

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

（二）监事会成员

王剑 男，1980年6月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西安电子科技大学，经济管理学院信息管理与信息系统专业。曾就职于富士康科技集团。2009年至今历任广州航卫计算机科技有限公司项目主管，广州航新航空科技股份有限公司制造中心项目管理部经理，总工办项目经理，科研计划部副总监，机载设备部总经理，现任研发中心副总经理及广州航新航空科技股份有限公司工会委员会工会主席，职工代表监事。现任公司监事会主席。

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

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

（三）其他高级管理人员

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

加入本公司，担任总裁助理；现任公司董事会秘书。

李华：男，1976年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，学士学位，毕业于西北工业大学，电子工程专业。1999年至2001年，任职广州飞机维修工程有限公司技术员。2001年至今，历任广州航新电子有限公司工程师、主任工程师、车间经理，上海航新航宇机械技术有限公司副总经理，香港航新航空服务有限公司副总经理，广州航新航空科技股份有限公司经营管理部经理，总裁助理，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姚晓华	天弘（广州）航空科技有限公司	董事	2019年12月26日		否
李华	山东翔宇航空技术服务有限责任公司	副董事长			否
李华	珠海航彩科技有限公司	监事			否
李华	天弘航空科技有限公司	监事			否
施鼎豪	陕西金宇航空科技有限公司	技术委员会主任	2016年03月01日		是
谢军	华南理工大学工商管理学院会计系	教授	2014年09月01日		是
谢军	中山证券有限责任公司	独立董事	2014年01月01日		是
谢军	深圳时代高科股份有限公司	独立董事	2019年05月01日		是
谢军	北京盛诺基医药科技股份有限公司	独立董事	2019年10月01日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬（包括独立董事津贴）由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据年度绩效目标完成情况及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定实际支付情况。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员共20人，2019年度

实际支付528.13万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
卜范胜	董事长	男	67	现任	84.46	否
黄欣	董事	男	58	现任	57.41	否
胡琨	董事、总经理	男	43	现任	104.58	否
姚晓华	董事、财务总监	男	38	现任	54.05	否
王寿钦	董事、副总经理	男	39	现任	56.32	否
施鼎豪	独立董事	男	68	现任	8	否
谢军	独立董事	男	51	现任	8	否
黄以华	独立董事	男	47	现任	7.78	否
王剑	监事会主席	男	40	现任	43.23	否
张鲁琼	监事	男	33	现任	26.45	否
魏万云	监事	女	39	现任	12.51	否
胡珺	董事会秘书	女	38	现任	45.54	否
柳少娟	董事	女	59	离任	2.19	否
李凤瑞	董事	男	53	离任	2.19	否
吕海波	董事、副总经理	男	58	离任	4.07	否
林向红	董事	男	50	离任		否
肖健	独立董事	男	39	离任	0.67	否
王野	监事会主席	男	47	离任	2.28	否
刘爱群	监事	男	49	离任	2.3	否
陈茜茜	董事会秘书	女	41	离任	3.27	否
龙朝晖	财务总监	女	49	离任	2.83	否
合计	--	--	--	--	528.13	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
胡琨	董事、总经理	0	0		16.01	0		0		0

姚晓华	董事、财务总监	0	0		16.01	0		0		0
王寿钦	董事、副总经理	0	0		16.01	25,162	10,783	0	14.9380	14,379
胡琚	董事会秘书	0	0		16.01	0		0		0
李华	副总经理	0	0		16.01	0		0		0
合计	--	0	0	--	--	25,162	10,783	0	--	14,379
备注（如有）										

1.报告期内公司实施 2019 年股票期权激励计划，胡琚、姚晓华、王寿钦、胡琚、李华为本次激励对象，其中胡琚获授期权 10 万份，姚晓华获授期权 10 万份，王寿钦获授期权 8 万份，胡琚获授期权 10 万份，李华获授期权 10 万份。本次期权激励计划尚未进入行权期。

2.公司 2017 年限制性股票激励计划的原授予价格 26.87 元/股，根据《2017 年限制性股票激励计划（草案）》由于公司历次资本公积转增股本、分红等事项，授予价格调整为 14.9380 元/股。

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	284
主要子公司在职员工的数量（人）	988
在职员工的数量合计（人）	1,272
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,272
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	49
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	586
销售人员	74
技术人员	403
财务人员	40
行政人员	169
合计	1,272
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	149
本科	656

大专及其他	467
合计	1,272

2、薪酬政策

(1)薪酬管理目的

为吸引、激励和保留优秀员工，建立以价值贡献作为薪酬分配导向和依据的薪酬管理体系，突出激励的差异化，促进团队协作，鼓励发展创新，坚持以人为本，提升员工满意度与忠诚度，实现员工与企业的共同发展和利益共享，公司制定了相应薪酬管理制度。

(2)薪酬管理原则

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

公平性原则：以岗位价值、任职能力和绩效作为薪酬分配的核心依据。

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

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

(3)薪酬结构

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

3、培训计划

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

2019年公司根据培训需求分析，制定了2019年度培训计划并组织实施，员工共2393人次参加培训，员工学习课时累计10285小时，培训覆盖率100%。相继开展了质量管理体系培训、GJB体系培训、适航培训、企业文化培训、绩效管理培训、保密培训、研发项目管理培训、各种研发专业技术培训、安全生产培训和消防演习培训等一系列培训项目。有效提升了管理人员、专业技术人员能力素质和管理水平，增强了公司各类人才的业务知识和岗位技能，保证了公司管理体系的有效运行。

2020年根据各部门提交的培训需求及公司发展规划，制定了培训计划及培训预算，各类培训项目正在按计划实施当中。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》、《网络投票实施细则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内公司共召开了4次股东大会，审议了32项议案，会议均由董事会召集召开。

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由5-9名成员组成，其中独立董事3名，均符合有关法律、法规、章程等的要求，董事会成员包含业内专家和其它专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质，按规定出席董事会和股东大会，勤勉尽责的履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。本年共召开董事会会议12次，审议了65项议案。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，除战略委员会外其他委员会中独立董事占比超1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

（四）监事与监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权。公司监事会由三名成员组成，具备合理的专业结构，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，共召开监事会会议10次，审议了41项议案，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。2019年度公司及时、准确、完整的完成了定期报告的发布，发布公告124份。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

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

（七）关于相关利益者

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.75%	2019 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 25 日	巨潮资讯网《关于 2019 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-013）
2018 年度股东大会	年度股东大会	36.98%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	巨潮资讯网《关于 2018 年度临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-013）

					2019-058)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.55%	2019 年 10 月 11 日	2019 年 10 月 11 日	巨潮资讯网《关于 2019 年第二次临时股东大会决议的公告》(公告编号: 2019-098)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	35.80%	2019 年 11 月 22 日	2019 年 11 月 22 日	巨潮资讯网《关于 2019 年第三次临时股东大会决议的公告》(公告编号: 2019-118)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
施鼎豪	12	12	0	0	0	否	4
谢军	12	12	0	0	0	否	4
黄以华	12	12	0	0	0	否	4
肖健	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

根据公司《董事会审计委员会议事规则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2019年内控情况进行核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。报告期内，审计委员会共召开了四次会议，重点对公司定期财务报告、内部控制自我评价报告等事项进行审议。同时，督促会计师事务所按照审计计划完成年度审计工作，保障公司年度报告的及时、完整披露。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定勤勉履行职责，召开了一次会议，对2019年度年度董事和高级管理人员薪酬预案情况等事项进行审核，并对公司董事、高级管理人员的薪酬政策实施情况进行监督。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》的规定，积极履行了职责，共召开了两次会议：对公司第四届董事会换届提名的董事候选人、聘任高级管理人员等进行任职资格审查，未发现《公司法》及相关法律法规规定禁止担任上市公司董事的情形。

4、战略委员会的履职情况

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

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行绩效考核，公司依据考核结果兑现年薪并进行奖惩。经考核后，一致认为：公司2019年度能严格按照高级管理人员薪酬和有关激励考核制度执行，经营业绩考核和薪酬发放的程序符合有关法律、法规、公司章程、规章制度等规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷 1.1 公司董事、监事、高级管理人员舞弊给公司造成重大损失；1.2 对定期报告期内报送的财务报告频繁更正；1.3 注册会计师审计过程中发现公司财务报告存在重大错报；1.4 公司内部审计对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；2、重要缺陷 2.1 未建立反舞弊的相关制度；2.2 未依照公认会计准则选择和使用政策；2.3 其他可能影响财务报告使用者正确判断的重要缺陷；2.4 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标 3、一般缺陷不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷；	1、重大缺陷：1.1 公司的生产经营违反国家法律法规；1.2 制度不健全，存在内部控制的空白或漏洞；1.3 内部控制制度在实际生产经营中无法得到执行；1.4 现有制度无法对生产经营成本进行控制；1.5 其他对公司有重大负面影响的情形；2、重要缺陷：存在虽不及重大缺陷严重程度及所导致的严重后果，但对达到公司的内部控制目标造成阻碍，影响公司正常生产经营的缺陷；3、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷；
定量标准	重大缺陷：财务报告错报数据 \geq 利润总额的 10%；重要缺陷：利润总额的 5% \leq 财务报告错报数据 $<$ 利润总额的 10%；一般缺陷：财务报告错报数据 $<$ 利润总额的 5%。	重大缺陷：因内部控制缺陷导致损失金额占上年经审计的利润总额的 10% 及以上；重要缺陷：因内部控制缺陷导致损失金额占上年经审计的利润总额的 5%（含 5%）至 10%；一般缺陷：因内部控制缺陷导致损失金额小于上年经审计的利润总额的 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
广州航新航空科技股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券	18 航新 S	112834	2018 年 12 月 25 日	2021 年 12 月 25 日	12,000	6.30%	按年付息、不计复利、到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本期债券仅面向合格投资者发行，包括合格投资者中的个人投资者和机构投资者。						
报告期内公司债券的付息兑付情况							

报告期内，公司依照合同条款已支付 2018 年 12 月 25 日至 2019 年 12 月 24 日期间的债券利息，详细情况可查阅公司 2019 年 12 月 23 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

报告期内，公司债券依照合同条款未到兑付时点，无兑付。

公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	1、发行人调整票面利率选择权：发行人有权根据市场情况调整本期债券的票面利率。发行人将于本期债券付息日前的信息披露媒体上发布关于是否调整本期债券票面利率调整选择权，则本期债券后续期限票面利率调整选择权；发行人发出关于是否调整本期票面利率调整选择权：发行人发出关于是否调整本期票面利率调整选择权，则本期债券后续期限票面利率调整选择权。发行人应在回售申报日，即为自发行人发出关于是否调整本期票面利率调整选择权之日起 5 个工作日内，通过指定的交易系统进行调整选择权的申报，回售价格为面值 100 元，相应的本期债券利息按照调整后的票面利率及调整幅度的决定。
---	---

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	广发证券股份	办公地址	广州市天河区	联系人	陈东、张远源	联系人电话	020-66336730

	有限公司		马场路 26 号广发证券大厦 43 楼				
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据本期公司债券募集说明书的相关内容，募集资金已全部使用，其中 5,823.65 万元用于偿还公司的股东借款，6,049.15 万元用于偿还公司银行贷款。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	报告期内，公司债券募集资金已全部按本期债券披露的使用用途专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	报告期内公司按照募集说明书承诺的用途及计划使用募集资金。

四、公司债券信息评级情况

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

本公司委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司对本公司2018年发行的公司债券“18航新S”进行跟踪评级，上海新世纪出具了评级报告《广州航新航空科技股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券跟踪评级报告》编号：【新世纪跟踪(2019)100357】，评级结果为：主体信用等级与原评级结果一致,详细情况可查阅公司2019年6月25日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

报告期上述公司债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

广东再担保报告期末审计后主要财务指标：

项目	2019年
----	-------

净资产（万元）	723,872.13
资产负债率	17.8%
净资产收益率	2.7%
流动比率	533.9%
速动比率	172.1%
累计对外担保余额（万元）	6,593,410.00
累计对外担保余额占其净资产的比例	910.85%

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

2019年11月8日上午09:00在公司8楼会议室以现场方式召开公司2018年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券2019年第一次债券持有人会议，本次债券持有人会议由债券受托管理人广发证券股份有限公司召集，审议关于广州航新航空科技股份有限公司因员工股权激励计划回购注销部分限制性股票及减资事项、修改《债券持有人会议规则》部分条款事项。本次会议审议通过了以下议案1.《关于不要求公司提前清偿债务及不要求公司提供额外担保的议案》；2.《关于调整“18航新S”债券持有人会议召开形式及投票表决方式的议案》；3.《关于修订〈广州航新航空科技股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券债券持有人会议规则〉部分条款的议案》。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，受托管理人按照相关法律法规以及《债券受托管理协议》的约定勤勉尽责，履行诚实、信用、谨慎和有效管理的义务，对于公司重大事项及时出具受托管理报告。详见公司分别于2019年1月24日、2019年6月27日及2019年10月15日在巨潮资讯网披露的《广州航新航空科技股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券临时受托管理事务报告》、《广州航新航空科技股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券受托管理事务报告（2018年度）》等。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	15,793	14,258.16	10.76%
流动比率	153.58%	171.88%	-18.30%
资产负债率	59.00%	55.79%	3.21%
速动比率	103.42%	115.92%	-12.50%
EBITDA 全部债务比	18.07%	17.70%	0.37%
利息保障倍数	2.65	3.23	-17.96%
现金利息保障倍数	5.94	0.34	1,647.06%
EBITDA 利息保障倍数	3.98	7.2	-44.72%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%

利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%
-------	---------	---------	-------

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

现金利息保障倍数:较年初增长1,647.06%，主要是报告期内销售回款增长，经营现金净流量较同期大幅增加所致；
EBITDA利息保障倍数:较年初下降44.72%，主要是报告期内利息开支增加所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司未发行其他债券和债务融资工具。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司获得银行授信额度人民币58700万元、欧元1280万元；已使用人民币26,273万元、欧元845万元；不存在到期未偿还情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十二、报告期内发生的重大事项

由于2018年度有21名激励对象业绩考核指标未完全达到公司《2017年限制性股票激励计划》规定的解除限售条件，另有1名激励对象离职，经董事会、股东大会审议同意回购注销对应的限制性股票数量合计84,066股，回购价格为14.9380元/股加上同期银行存款利息之和。本次回购事项所需资金来源于公司自有资金。本次回购注销完成后公司总股本由239,951,970股变更为239,867,904股，注册资本由239,951,970元变更为239,867,904元。

本次重大事项详见2019年10月15日在巨潮资讯网披露的《广州航新航空科技股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券临时受托管理事务报告》。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

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

是 否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2020]G20000700012
注册会计师姓名	冯琨琼、吴周平

审计报告正文

广州航新航空科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州航新航空科技股份有限公司（以下简称“航新科技”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了航新科技2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于航新科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）关键审计事项一

事项描述	审计应对
营业收入真实性	
报告期内，如财务报表附注三、收入确认方法所述的会计政策和财务报表附注五、40所述，航新科技2019年度营业收入为149,462.51万元，营业收入对航新科技业绩影响重大，是利润表项目的重要组成部分，因此我们将营业收入的真实性确定为关键审计事项。	我们实施的审计程序主要包括： （1）我们对销售与收款内部控制循环进行了解，并测试了有关内部控制设计和执行的有效性。 （2）通过检查销售合同并与航新科技管理层（以下简称管理层）进行访谈，检查销售合同的主要条款，评价各销售模式收入确认政策的适当性。 （3）通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性凭证，检查了货物签收记录、对账及结算记录等。

	<p>(4) 针对按完工百分比法确认收入的交易，我们评价了管理层在确定预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入，检查实际发生的人员工时及实际材料成本等，我们根据已发生成本和预计合同总成本复核完工进度是否准确。</p> <p>(5) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p>
--	---

(二) 关键审计事项二

事项描述	审计应对
存货存在性及准确性	
<p>如财务报表附注三、存货核算方法及附注五、7存货所述，截至 2019年12月31日，航新科技存货的账面价值为43,273.83万元，其中存货跌价准备4,447.41万元，期末存货余额较大。</p> <p>因此，我们将期末存货存在性及准确性事项作为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 我们对存货采购、生产、仓储、发货等内部控制循环进行了解，测试了内部控制设计和执行的有效性。</p> <p>(2) 通过检查物料采购合同并与管理层进行访谈，了解和评估航新科技原材料备货政策。</p> <p>(3) 对工程施工及在产品进行了审核并执行了分析性程序，了解是否存在存货结转不准确的情况。</p> <p>(4) 在资产负债表日对存货进行监盘，包括原材料、产成品、工程施工等，检查存货的数量及状况。</p> <p>(5) 检查相关销售合同，确定工程施工是否符合航新科技收入确认政策（大于300万元的测试设备合同按建造合同确认收入）。</p> <p>(6) 了解航新科技对存货减值的计提方法，并查验期末存货状态等，评价管理层作出会计估计（存货跌价准备）的假设是否具有合理性。</p>

(三) 关键审计事项三

事项描述	审计应对
应收账款真实性及可回收性	
<p>如财务报表附注五、3应收账款所述，截至2019年12月31日，航新科技应收账款的账面价值为51,203.75万元，其中应收账款坏账准备6,431.87万元，期末应收账款余额较大。因此，我们将期末应收账款真实性及可回收性作为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解管理层与计提坏账准备相关的内部控制，评价这些内部控制的设计和运行有效性，并进行测试。</p> <p>(2) 通过检查销售合同并与管理层进行访谈，了解和评估航新科技的收入确认及应收账款赊销政策。</p> <p>(3) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；</p> <p>(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>(5) 执行应收账款函证程序，抽查相关的销售合同与收入确</p>

	认对应的验收资料、发运记录等资料，检查应收账款的真实性。
--	------------------------------

(四) 关键审计事项四

事项描述	审计应对
商誉减值测试	
如财务报表附注五、17“商誉”所述，截至 2019 年 12 月 31 日，商誉原值为 3.06 亿元，系 2018 年 5 月非同一控制下企业合并爱沙尼亚Magnetic MRO AS（以下简称“MMRO”），以及2019年3月MMRO非同一控制下企业合并Direct Maintenance Holding B.V.（以下简称“DMH”）形成，2019 年度计提商誉减值准备 852.31万元。	我们实施的审计程序主要包括： (1) 了解管理层与商誉减值测试相关的内部控制，评价这些内部控制的设计和运行有效性，并进行测试。 (2) 分析 2018 年商誉减值测试与 2019年商誉减值测试结果差异原因及合理性； (3) 评价管理层编制的收益法测算表，将测算表所包含的财务数据与实际经营数据和未来经营计划、经管理层批准的预算对比，评估测算表数据的合理性； (4) 利用管理层聘请的独立评估机构北京中林资产评估有限公司的工作，评价估值专家的工作结果或结论的相关性和合理性，工作结果或结论与其他审计证据的一致性，估值专家的工作涉及使用重要的假设和方法，这些假设和方法在具体情况下的相关性和合理性，分析利用专家工作进行减值测试的合理性； (5) 邀请估值专家与审计团队共同对商誉减值测试评估方法、计算过程、关键参数合理性、折现率等进行复核； (6) 重新计算商誉减值测试相关资产组的可收回金额并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，核实商誉减值准备计提金额的准确性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责，其他信息包括航新科技2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督航新科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 广州

中国注册会计师：冯琨琮

（项目合伙人）

中国注册会计师：吴周平

二〇二〇年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州航新航空科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	453,694,761.35	302,527,312.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,584,116.77	16,139,587.70
应收账款	512,037,468.23	494,217,794.21
应收款项融资	8,520,000.00	0.00
预付款项	30,874,198.89	25,312,569.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,742,952.73	5,757,080.88
其中：应收利息		3,164,888.22
应收股利		0.00
买入返售金融资产		
存货	432,738,287.19	356,733,916.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	13,407,801.11	13,133,706.13
流动资产合计	1,460,599,586.27	1,213,821,967.12
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		0.00
长期应收款	42,281,120.66	38,041,239.29
长期股权投资	109,486,423.12	119,761,507.32
其他权益工具投资	300,000.00	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,939,855.14	7,422,973.52
固定资产	317,348,905.20	303,969,848.22
在建工程	10,071,732.66	16,308,164.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	155,243,754.99	119,494,371.39
开发支出	48,081,158.18	34,437,886.48
商誉	297,524,257.78	275,910,274.53
长期待摊费用	3,937,829.86	2,700,712.60
递延所得税资产	26,192,666.84	19,193,307.84
其他非流动资产	11,165,777.57	8,734,697.00
非流动资产合计	1,028,573,482.00	945,974,983.11
资产总计	2,489,173,068.27	2,159,796,950.23
流动负债：		
短期借款	372,645,265.32	321,450,576.49
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	41,240,165.61	37,590,612.22
应付账款	272,729,212.66	189,099,734.34
预收款项	90,532,684.52	15,413,667.19

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	47,336,451.35	35,064,158.52
应交税费	34,694,804.74	28,056,249.22
其他应付款	55,361,967.22	55,791,806.14
其中：应付利息		485,678.82
应付股利		0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,240,641.99	17,662,809.72
其他流动负债	10,258,331.74	6,063,466.59
流动负债合计	951,039,525.15	706,193,080.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	321,534,880.99	346,372,918.00
应付债券	179,895,294.97	137,829,563.97
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	998,517.58	1,499,498.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,399,235.31	12,957,385.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	513,827,928.85	498,659,366.11
负债合计	1,464,867,454.00	1,204,852,446.54
所有者权益：		
股本	239,951,970.00	239,951,970.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	214,242,249.32	212,069,631.39
减：库存股	5,906,425.45	8,332,723.00
其他综合收益	-5,349,363.38	-4,459,432.14
专项储备		
盈余公积	48,596,107.73	47,362,320.66
一般风险准备		
未分配利润	531,047,447.72	467,970,427.82
归属于母公司所有者权益合计	1,022,581,985.94	954,562,194.73
少数股东权益	1,723,628.33	382,308.96
所有者权益合计	1,024,305,614.27	954,944,503.69
负债和所有者权益总计	2,489,173,068.27	2,159,796,950.23

法定代表人：卜范胜

主管会计工作负责人：姚晓华

会计机构负责人：陈灵娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	385,108,660.36	275,905,951.54
交易性金融资产	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,295,771.76	4,306,926.37
应收账款	245,189,728.87	247,832,964.29
应收款项融资	8,520,000.00	0.00
预付款项	3,829,020.84	7,074,088.25
其他应收款	250,324,247.80	299,868,164.67
其中：应收利息		3,164,888.22
应收股利		52,500,000.00
存货	183,697,930.12	176,808,318.27
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产		0.00
流动资产合计	1,081,965,359.75	1,011,796,413.39
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		0.00
长期股权投资	433,952,934.77	430,287,730.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		0.00
固定资产	138,528,373.85	138,155,046.75
在建工程	8,681,001.77	8,654,706.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	68,710,294.45	60,709,610.44
开发支出	48,081,158.18	34,437,886.48
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,620,023.90	12,426,721.05
其他非流动资产		262,068.96
非流动资产合计	715,573,786.92	684,933,770.29
资产总计	1,797,539,146.67	1,696,730,183.68
流动负债：		
短期借款	272,660,243.70	267,270,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	41,240,165.61	37,590,612.22
应付账款	139,643,647.09	98,156,936.97

预收款项	15,752,319.23	6,474,197.24
合同负债		
应付职工薪酬	18,570,533.91	12,107,575.03
应交税费	26,611,702.87	18,784,435.68
其他应付款	238,015,142.13	220,966,550.26
其中：应付利息		428,159.54
应付股利		0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,631,000.00	7,847,300.00
其他流动负债	10,258,331.74	6,063,466.59
流动负债合计	778,383,086.28	675,261,073.99
非流动负债：		
长期借款	180,284,761.84	196,700,111.25
应付债券	117,043,488.44	116,416,458.42
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,595,125.57	4,937,302.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	301,923,375.85	318,053,871.95
负债合计	1,080,306,462.13	993,314,945.94
所有者权益：		
股本	239,951,970.00	239,951,970.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	265,946,986.25	263,774,368.32
减：库存股	5,906,425.45	8,332,723.00
其他综合收益		0.00
专项储备		

盈余公积	34,508,697.66	33,274,910.59
未分配利润	182,731,456.08	174,746,711.83
所有者权益合计	717,232,684.54	703,415,237.74
负债和所有者权益总计	1,797,539,146.67	1,696,730,183.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,494,625,114.44	754,589,697.95
其中：营业收入	1,494,625,114.44	754,589,697.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,431,730,447.99	708,710,508.26
其中：营业成本	1,131,847,953.67	508,571,176.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,975,089.57	4,730,213.93
销售费用	29,945,248.27	20,048,918.86
管理费用	195,683,582.14	151,614,350.83
研发费用	37,574,791.40	31,477,568.44
财务费用	30,703,782.94	-7,731,720.38
其中：利息费用	39,688,185.70	19,815,920.19
利息收入	8,384,419.61	6,250,502.91
加：其他收益	28,424,128.12	21,469,655.28
投资收益（损失以“-”号填列）	12,175,629.13	2,734,605.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,693,497.87	2,372,629.02

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,564,214.33	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,192,487.78	-28,289,461.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	765,858.22	-41,055.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,503,579.81	41,752,934.03
加：营业外收入	1,454,252.41	3,140,587.87
减：营业外支出	1,531,320.51	640,238.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,426,511.71	44,253,283.17
减：所得税费用	-764,478.13	-5,336,266.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,190,989.84	49,589,550.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,190,989.84	49,589,550.16
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.归属于母公司所有者的净利润	67,678,571.61	50,301,812.02
2.少数股东损益	-1,487,581.77	-712,261.86
六、其他综合收益的税后净额	-889,931.24	-4,006,817.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-889,931.24	-4,006,817.16
（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		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-889,931.24	-4,006,817.16
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-889,931.24	-4,006,817.16
9.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	65,301,058.60	45,582,733.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,788,640.37	46,294,994.86
归属于少数股东的综合收益总额	-1,487,581.77	-712,261.86
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2821	0.2096
(二) 稀释每股收益	0.2821	0.2096

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：卜范胜

主管会计工作负责人：姚晓华

会计机构负责人：陈灵娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	389,925,144.57	146,530,709.14
减：营业成本	258,795,178.09	79,189,678.40
税金及附加	2,921,199.12	1,846,121.12
销售费用	12,079,972.74	7,284,155.35
管理费用	68,333,126.59	70,091,531.98
研发费用	17,533,618.50	10,201,185.52
财务费用	28,179,189.92	17,043,170.08
其中：利息费用	28,935,807.67	16,118,887.29
利息收入	4,631,986.16	3,409,700.25
加：其他收益	19,683,218.01	12,634,139.70
投资收益（损失以“-”号填列）	-416,428.76	52,337,168.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-416,428.76	-486,431.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,101,187.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,534,234.35	-14,699,123.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30.68	107.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,714,258.03	11,147,158.64
加：营业外收入	257,876.37	1,470,448.36
减：营业外支出	654,975.37	536,418.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,317,159.03	12,081,188.82
减：所得税费用	-5,085,135.42	-8,665,691.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,402,294.45	20,746,880.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,402,294.45	20,746,880.18
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
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		
5.其他		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	12,402,294.45	20,746,880.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0517	0.0865
（二）稀释每股收益	0.0517	0.0865

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	1,568,236,379.34	724,375,683.40
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,632,609.45	8,706,671.52
收到其他与经营活动有关的现金	18,662,940.26	17,554,991.06
经营活动现金流入小计	1,600,531,929.05	750,637,345.98
购买商品、接受劳务支付的现金	921,708,170.31	422,608,534.92
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		
拆出资金净增加额		
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	314,803,958.53	206,941,462.52
支付的各项税费	33,148,050.17	41,382,469.22
支付其他与经营活动有关的现金	135,735,721.84	119,461,362.52
经营活动现金流出小计	1,405,395,900.85	790,393,829.18
经营活动产生的现金流量净额	195,136,028.20	-39,756,483.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,000,000.00	97,500,000.00
取得投资收益收到的现金	400,000.00	761,976.73

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	689,741.59	62,278.00
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	23,089,741.59	98,324,254.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,975,718.34	70,068,341.21
投资支付的现金	300,000.00	142,524,400.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	63,847,018.03	330,742,392.42
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	113,122,736.37	543,335,133.63
投资活动产生的现金流量净额	-90,032,994.78	-445,010,878.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,705,882.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,705,882.00	
取得借款收到的现金	457,785,376.80	804,264,641.60
发行债券收到的现金	41,644,714.38	141,360,350.60
收到其他与筹资活动有关的现金	43,206,200.00	147,798,910.00
筹资活动现金流入小计	545,342,173.18	1,093,423,902.20
偿还债务支付的现金	423,300,636.57	252,590,699.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,603,895.40	19,277,581.20
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	53,221,729.22	264,039,282.54
筹资活动现金流出小计	517,126,261.19	535,907,563.40
筹资活动产生的现金流量净额	28,215,911.99	557,516,338.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	690,958.32	330,440.70
五、现金及现金等价物净增加额	134,009,903.73	73,079,417.40
加：期初现金及现金等价物余额	155,020,348.17	81,940,930.77
六、期末现金及现金等价物余额	289,030,251.90	155,020,348.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	381,204,620.90	147,886,306.51
收到的税费返还	8,082,925.30	1,537,129.66
收到其他与经营活动有关的现金	72,361,933.40	109,544,981.88
经营活动现金流入小计	461,649,479.60	258,968,418.05
购买商品、接受劳务支付的现金	172,097,204.49	117,126,776.25
支付给职工以及为职工支付的现金	70,906,721.61	77,406,394.66
支付的各项税费	10,827,482.43	7,455,291.62
支付其他与经营活动有关的现金	45,394,977.46	294,495,228.74
经营活动现金流出小计	299,226,385.99	496,483,691.27
经营活动产生的现金流量净额	162,423,093.61	-237,515,273.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		89,500,000.00
取得投资收益收到的现金	52,500,000.00	2,911,111.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	336,753.83	50,270.00
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	52,836,753.83	92,461,381.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,392,361.44	47,004,905.53
投资支付的现金	4,081,633.00	103,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,473,994.44	150,004,905.53
投资活动产生的现金流量净额	15,362,759.39	-57,543,523.75
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	388,461,071.78	631,817,411.25

发行债券收到的现金		120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		147,798,910.00
筹资活动现金流入小计	388,461,071.78	899,616,321.25
偿还债务支付的现金	392,115,933.72	228,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,299,245.42	15,690,727.75
支付其他与筹资活动有关的现金	51,786,582.41	264,039,282.54
筹资活动现金流出小计	474,201,761.55	508,030,010.29
筹资活动产生的现金流量净额	-85,740,689.77	391,586,310.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	92,045,163.23	96,527,513.99
加：期初现金及现金等价物余额	128,398,987.68	31,871,473.69
六、期末现金及现金等价物余额	220,444,150.91	128,398,987.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	239,951,970.00				212,069,631.39	8,332,723.00	-4,459,432.14		47,362,320.66		467,970,427.82		954,562,194.73	382,308.96	954,944,503.69
加：会计政策变更									-6,442.38		-241,982.92		-248,425.30		-248,425.30
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	239,951,970.00				212,069,631.39	8,332,723.00	-4,459,432.14		47,355,878.28		467,728,444.90		954,313,769.43	382,308.96	954,696,078.39

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				2,172,617.93	-2,426,297.55	-889,931.24		1,240,229.45		63,319,002.82		68,268,216.51	1,341,319.37	69,609,535.88
(一)综合收益总额						-889,931.24				67,678,571.61		66,788,640.37	-1,487,581.77	65,301,058.60
(二)所有者投入和减少资本				2,172,617.93	-2,426,297.55							4,598,915.48	2,828,901.14	7,427,816.62
1. 所有者投入的普通股													2,705,882.00	2,705,882.00
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				2,172,617.93								2,172,617.93		2,172,617.93
4. 其他					-2,426,297.55							2,426,297.55	123,019.14	2,549,316.69
(三)利润分配								1,240,229.45		-4,359,568.79		-3,119,339.34		-3,119,339.34
1. 提取盈余公积								1,240,229.45		-1,240,229.45				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,119,339.34		-3,119,339.34		-3,119,339.34
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、本期期末余额	239,951,970.00				214,242,249.32	5,906,425.45	-5,349,363.38		48,596,107.73		531,047,447.72		1,022,581,985.94	1,723,628.33	1,024,305,614.27

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		小计		
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	239,988,992.00				210,195,128.23	12,440,810.00	-452,614.98		45,287,632.64		419,743,303.82		902,321,631.71	1,094,570.82	903,416,202.53	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	239,988,992.00				210,195,128.23	12,440,810.00	-452,614.98		45,287,632.64		419,743,303.82		902,321,631.71	1,094,570.82	903,416,202.53	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-37,022.00				1,874,503.16	-4,108,087.00	-4,006,817.16		2,074,688.02		48,227,124.00		52,240,563.02	-712,261.86	51,528,301.16	
(一) 综合收							-4,006,				50,301		46,294	-712,26	45,582,	

益总额						817.16				,812.02		,994.86	1.86	733.00
(二) 所有者投入和减少资本	-37,022.00			1,874,503.16	-4,108,087.00							5,945,568.16		5,945,568.16
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,390,998.34	-3,554,569.82							5,945,568.16		5,945,568.16
4. 其他	-37,022.00			-516,495.18	-553,517.18									
(三) 利润分配							2,074,688.02		-2,074,688.02					
1. 提取盈余公积							2,074,688.02		-2,074,688.02					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他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、本期期末余额	239,951,970.00				212,069,631.39	8,332,723.00	-4,459,432.14		47,362,320.66		467,970,427.82		954,562,194.73	382,308.96	954,944,503.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	239,951,970.00				263,774,368.32	8,332,723.00			33,274,910.59	174,746,711.83		703,415,237.74
加：会计政策变更									-6,442.38	-57,981.41		-64,423.79
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	239,951,970.00				263,774,368.32	8,332,723.00			33,268,468.21	174,688,730.42		703,350,813.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					2,172,617.93	-2,426,297.55			1,240,229.45	8,042,725.66		13,881,870.59
（一）综合收益总额										12,402,294.45		12,402,294.45
（二）所有者投入和减少资本					2,172,617.93	-2,426,297.55						4,598,915.48
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,172,617.93							2,172,617.93
4. 其他						-2,426,297.55						2,426,297.55
(三) 利润分配								1,240,229.45	-4,359,568.79			-3,119,339.34
1. 提取盈余公积								1,240,229.45	-1,240,229.45			
2. 对所有者(或股东)的分配									-3,119,339.34			-3,119,339.34
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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、本期期末余额	239,951,970.00				265,946,986.25	5,906,425.45		34,508,697.66	182,731,456.08			717,232,684.54

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	239,988,992.00				261,899,865.16	12,440,810.00			31,200,222.57	156,074,519.67		676,722,789.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	239,988,992.00				261,899,865.16	12,440,810.00			31,200,222.57	156,074,519.67		676,722,789.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-37,022.00				1,874,503.16	-4,108,087.00			2,074,688.02	18,672,192.16		26,692,448.34
(一)综合收益总额										20,746,880.18		20,746,880.18
(二)所有者投入和减少资本	-37,022.00				1,874,503.16	-4,108,087.00						5,945,568.16
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,390,998.34	-3,554,569.82						5,945,568.16
4. 其他	-37,022.00				-516,495.18	-553,517.18						
(三)利润分配									2,074,688.02	-2,074,688.02		
1. 提取盈余公积									2,074,688.02	-2,074,688.02		
2. 对所有者(或												

股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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、本期期末余额	239,951,970.00				263,774,368.32	8,332,723.00			33,274,910.59	174,746,711.83		703,415,237.74

三、公司基本情况

(一) 公司概况

历史沿革

公司前身为广州航卫计算机科技有限公司，于2005年11月23日在广州市工商行政管理局设立，获取注册号为4401062029905企业法人营业执照。

2009年11月，根据广州航卫计算机科技有限公司股东会决议、广州航新航空科技股份有限公司（筹）发起人协议书，广州航卫计算机科技有限公司原股东卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞等29名自然人作为发起人，依法将广州航卫计算机科技有限公司整体变更为广州航新航空科技股份有限公司。

根据公司2014年1月24日召开的2014年第一次股东大会会议决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]557号文《关于核准广州航新航空科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）33,270,000股，公开发行股份后，公司注册资本变更为133,070,000.00元，股本变更为133,070,000.00元。根据公司2017年6月15日召开的2017年第一次临时股东大会决议和会后签订的《股权激励协议书》，公司拟以货币资金方式

向许张、高瞻等43名股权激励对象授予限制性股票共计人民币普通股（A股）463,000股，每股面值1元，股本变更为133,533,000.00元。

根据公司2017年9月11日召开的2017年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币106,455,992.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2017年6月30日，变更后注册资本为人民币239,988,992.00元，股本为人民币239,988,992.00元。

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

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

注册地址及总部地址

广州市经济技术开发区科学城光宝路1号。

经营范围及主要产品或提供的劳务

航空、航天相关设备制造；航空器零件制造；航空航天器修理；电子、通信与自动控制技术研究、开发；电子工业专用设备制造；电子测量仪器制造；信息技术咨询服务；通用设备修理；专用设备修理；铁路运输设备修理；仪器仪表修理；通信传输设备专业修理；通信交换设备专业修理；雷达、无线电导航设备专业修理；其他通信设备专业修理；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；软件开发；信息系统集成服务；数据处理和存储服务；机械零部件加工；电工机械专用设备制造；船用配套设备制造；交通安全、管制及类似专用设备制造；工业自动控制系统装置制造；船舶自动化、检测、监控系统制造；船舶修理；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）。公司报告期内主营业务未发生变更。

公司法定代表人

卜范胜。

财务报告批准报出日

2020年4月27日

（二）合并范围

报告期内，纳入合并范围的主体包括广州航新航空科技股份有限公司、广州航新电子有限公司、天津航新航空科技有限公司、航新航空服务有限公司、哈尔滨航卫航空科技有限公司、上海航新航宇机械技术有限公司、上海航歆国际贸易有限公司、北京航新航宇航空科技有限公司、广州航新航空技术有限公司、广州航新航空设备有限公司、珠海航新航空投资有限公司、Magnetic MRO AS、Magnetic Leasing Ltd、MAC Aero Interiors Ltd.等公司，本年合并范围内的子公司详见本附注九、1“在子公司中的权益”。合并范围的变更参见附注八、“合并范围内的变更”。

四、财务报告的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司无特殊根据生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

—非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司

是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

—合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

——确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

——确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

——确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

——按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

——确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

—对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

——当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。（5）金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

- ①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。
- ②公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

（8）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- 当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。

公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。（5）金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

- ①公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。
- ②公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

（8）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- ②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（10）权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

——金融工具减值和计量

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据、应收账款、应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票
应收账款组合1	特殊机构客户
应收账款组合2	一般客户
应收账款组合3	合并范围内客户

(3) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合依据
其他应收款组合1	应收押金和保证金组合
其他应收款组合2	应收除押金和保证金外其他款项等
其他应收款组合3	合并范围内关联往来组合

(4) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“坏账准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“坏账准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见附注五.10-金融工具

15、存货

—存货分类为：原材料、在产品、工程施工、库存商品。

—存货的核算：存货按取得时的实际成本进行核算，发出时按加权平均法计算；工程施工适用《企业会计准则第15号-建造合同》。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

—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；

—出售极可能发生，即企业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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

—该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

—该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

—该组成部分是专为转售而取得的子公司。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—长期股权投资投资成本的确定

——同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

——非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

—确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

—后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	10%	2.25%-3%
机械及电子设备	年限平均法	5-10	10%	18%-9%
办公设备	年限平均法	5-10	10%	18%-9%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
其他设备	年限平均法	5-10	10%	18%-9%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

—满足下列标准之一的，公司应认定为融资租赁，除融资租赁以外的租赁为经营租赁。在租赁期届满时，资产的所有权转移给公司。如果在租赁协议中已经约定，或者根据其他条件在租赁开始日就可以合理地判断，租赁期届满时出租人会将资产的所有权转移给公司，那么该项租赁应当认定为融资租赁。公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定公司将会行使这种选择权。租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。租赁资产性质特殊，如果不作较大修整，只有公司才能使用。—在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司支付租金时，一方面减少长期应付款，同时将未确认的融资费用按一定的方法确认为当期融资费用。

25、在建工程

—在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

—在建工程减值准备:

公司在年末对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时,计提在建工程减值准备:

——长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

26、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前,根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时,借款费用开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;(2) 借款费用已经发生;(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用继续资本化。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

—无形资产计价:

——外购无形资产的成本,按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益,开发阶段的支出,能够符合资本化条件的,确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产,按照投资合同或协议约定的价值作为成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产,或以应收债权换入无形资产的,按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产,以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产,捐赠方提供了有关凭据的,按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价;捐赠方没有提供有

关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备：年末公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。（3）无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

（2）内部研究开发支出会计政策

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。（3）无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

31、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(一) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

—辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(一) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

(二) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

35、租赁负债

36、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司销售机载设备的具体收入确认方法：公司在产品交付客户并取得客户验收资料时确认收入。

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

公司提供飞机维修的具体收入确认方法：公司在劳务提供完毕，向客户发出收费通知时确认收入。

公司提供加改装劳务的具体收入确认方法：公司在劳务提供完毕，并取得验收资料时确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

—机载设备检测系统收入的确认方法：合同单价较大（大于等于 300 万元），且合同期超过一年的跨期项目按照《企业会计准则——建造合同》的要求进行核算。对于不符合《企业会计准则——建造合同》的项目，按销售商品确认收入。

——资产负债表日，机载设备检测系统合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比确认合同收入和合同成本。

——机载设备检测系统合同的结果能可靠估计，是指同时满足以下四个条件：

——合同总收入能够可靠计量。

——与合同相关的经济利益很可能流入企业。

——实际发生的合同成本能够清楚的区分和可靠的计量。

——合同完工进度和为完成合同尚需发生的合同成本能够可靠的确定。

合同完工进度按累计实际发生成本占预计总成本的比例确认。

——机载设备检测系统合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

——合同成本能够收回的，合同收入按照能够收回的合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用

——合同成本不可能收回的，在发生的当期确认为合同费用，不确认合同收入。

40、政府补助

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—递延所得税负债的确认

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

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

—公司作为出租人

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

—公司作为承租人

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

—满足下列标准之一的，公司应认定为融资租赁，除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

在租赁期届满时，资产的所有权转移给公司。如果在租赁协议中已经约定，或者根据其他条件在租赁开始日就可以合理地判断，租赁期届满时出租人会将资产的所有权转移给公司，那么该项租赁应当认定为融资租赁。

公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定公司将会行使这种选择权。

租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

租赁资产性质特殊，如果不作较大修整，只有公司才能使用。

—在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司支付租金时，一方面减少长期应付款，同时将未确认的融资费用按一定的方法确认为当期融资费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

其他综合收益

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

—以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定受益计划变动额、权益法下不能转损益的其他综合收益、其他权益工具投资公允价值变动、企业自身信用风险公允价值变动等。

—以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括权益法下可转损益的其他综合收益、其他债权投资公允价值变动损益、可供出售金融资产公允价值变动损益、金融资产重分类计入其他综合收益的金额、持有至到期

投资重分类为可供出售金融资产损益、其他债权投资信用减值准备、现金流量套期储备、外币财务报表折算差额等。

持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

—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；

—出售极可能发生，即企业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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

—该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

—该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

—该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行 2019 年度一般企业财务报表格式	董事会审议通过	注 1
执行新金融工具准则	董事会审议通过	注 2
执行新非货币性资产交换准则	董事会审议通过	注 3
执行新债务重组准则	董事会审议通过	注 4

注 1：财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号），资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目，将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；利润表将原“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

—公司对该项政策变更采用追溯调整法，对2018年度的财务报表列报项目进行追溯调整，具体影响金额如下：

2018/12/31	调整前	调整后	变动额
应收票据	-	16,139,587.70	16,139,587.70
应收账款	-	494,217,794.21	494,217,794.21
应收票据及应收账款	510,357,381.91	-	-510,357,381.91
应付票据	-	37,590,612.22	37,590,612.22
应付账款	-	189,099,734.34	189,099,734.34

应付票据及应付账款	226,690,346.56	-	-226,690,346.56
-----------	----------------	---	-----------------

注2：财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。根据新旧准则相关衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

注3：财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性交换〉的通知》（财会〔2019〕8号），公司自2019年6月开始执行。根据准则要求，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据新非货币性资产交换准则进行调整；对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换不需要进行追溯调整。报告期内，公司未发生非货币性资产交换业务。

注4：财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9号），公司自2019年6月开始执行。根据准则要求，应对2019年1月1日至施行日之间发生的债务重组交易，按照新债务重组准则规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组交易不需追溯调整。报告期内，公司未发生债务重组业务。

——根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累计影响数调整2019年初财务报表相关项目金额，比较财务报表未重列。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	302,527,312.03	305,692,200.25	3,164,888.22
结算备付金			0.00
拆出资金			0.00
交易性金融资产			0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			0.00
衍生金融资产			0.00
应收票据	16,139,587.70	15,789,587.70	-350,000.00

应收账款	494,217,794.21	493,935,872.13	-281,922.08
应收款项融资	0.00	350,000.00	350,000.00
预付款项	25,312,569.85	25,312,569.85	0.00
应收保费			0.00
应收分保账款			0.00
应收分保合同准备金			0.00
其他应收款	5,757,080.88	2,584,262.43	-3,172,818.45
其中：应收利息	3,164,888.22		-3,164,888.22
应收股利	0.00		0.00
买入返售金融资产			0.00
存货	356,733,916.32	356,733,916.32	0.00
合同资产			0.00
持有待售资产			0.00
一年内到期的非流动资产	0.00		0.00
其他流动资产	13,133,706.13	13,133,706.13	0.00
流动资产合计	1,213,821,967.12	1,213,532,114.81	-289,852.31
非流动资产：			
发放贷款和垫款			0.00
债权投资			0.00
可供出售金融资产			0.00
其他债权投资			0.00
持有至到期投资	0.00		0.00
长期应收款	38,041,239.29	38,041,239.29	0.00
长期股权投资	119,761,507.32	119,761,507.32	0.00
其他权益工具投资	0.00		0.00
其他非流动金融资产			0.00
投资性房地产	7,422,973.52	7,422,973.52	0.00
固定资产	303,969,848.22	303,969,848.22	0.00
在建工程	16,308,164.92	16,308,164.92	0.00
生产性生物资产			0.00
油气资产			0.00
使用权资产			0.00
无形资产	119,494,371.39	119,494,371.39	0.00

开发支出	34,437,886.48	34,437,886.48	0.00
商誉	275,910,274.53	275,910,274.53	0.00
长期待摊费用	2,700,712.60	2,700,712.60	0.00
递延所得税资产	19,193,307.84	19,234,734.85	41,427.01
其他非流动资产	8,734,697.00	8,734,697.00	0.00
非流动资产合计	945,974,983.11	946,016,410.12	41,427.01
资产总计	2,159,796,950.23	2,159,548,524.93	-248,425.30
流动负债：			
短期借款	321,450,576.49	321,936,255.31	485,678.82
向中央银行借款			0.00
拆入资金			0.00
交易性金融负债			0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			0.00
衍生金融负债			0.00
应付票据	37,590,612.22	37,590,612.22	0.00
应付账款	189,099,734.34	189,099,734.34	0.00
预收款项	15,413,667.19	15,413,667.19	0.00
合同负债			0.00
卖出回购金融资产款			0.00
吸收存款及同业存放			0.00
代理买卖证券款			0.00
代理承销证券款			0.00
应付职工薪酬	35,064,158.52	35,064,158.52	0.00
应交税费	28,056,249.22	28,056,249.22	0.00
其他应付款	55,791,806.14	55,306,127.32	-485,678.82
其中：应付利息	485,678.82		-485,678.82
应付股利	0.00		0.00
应付手续费及佣金			0.00
应付分保账款			0.00
持有待售负债			0.00
一年内到期的非流动负债	17,662,809.72	17,662,809.72	0.00
其他流动负债	6,063,466.59	6,063,466.59	0.00

流动负债合计	706,193,080.43	706,193,080.43	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			0.00
长期借款	346,372,918.00	346,372,918.00	0.00
应付债券	137,829,563.97	137,829,563.97	0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
租赁负债			0.00
长期应付款	1,499,498.40	1,499,498.40	0.00
长期应付职工薪酬			0.00
预计负债			0.00
递延收益	12,957,385.74	12,957,385.74	0.00
递延所得税负债			0.00
其他非流动负债	0.00		0.00
非流动负债合计	498,659,366.11	498,659,366.11	0.00
负债合计	1,204,852,446.54	1,204,852,446.54	0.00
所有者权益：			
股本	239,951,970.00	239,951,970.00	0.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	212,069,631.39	212,069,631.39	0.00
减：库存股	8,332,723.00	8,332,723.00	0.00
其他综合收益	-4,459,432.14	-4,459,432.14	0.00
专项储备			0.00
盈余公积	47,362,320.66	47,355,878.28	-6,442.38
一般风险准备			0.00
未分配利润	467,970,427.82	467,728,444.90	-241,982.92
归属于母公司所有者权益合计	954,562,194.73	954,313,769.43	-248,425.30
少数股东权益	382,308.96	382,308.96	0.00
所有者权益合计	954,944,503.69	954,696,078.39	-248,425.30
负债和所有者权益总计	2,159,796,950.23	2,159,548,524.93	-248,425.30

调整情况说明

—2019年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明：

1. 于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产、金融负债的分类和计量对比表

A. 合并报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	16,139,587.70	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	350,000.00
			应收票据	摊余成本	15,789,587.70
其他应收款-应收利息	摊余成本	3,164,888.22	货币资金	摊余成本	3,164,888.22
其他应付款-应付利息	摊余成本	485,678.82	短期借款	摊余成本	485,678.82

2.于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并报表

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	16,139,587.70			
其他应收款-应收利息（按原金融工具准则列示金额）	3,164,888.22			
其他应付款-应付利息（按原金融工具准则列示金额）	485,678.82			
减：转出至应收款项融资（1）		350,000.00		
转出至货币资金（2）		3,164,888.22		
转出至短期借款（3）		485,678.82		
应收票据（按新金融工具准则列示金额）				15,789,587.70
其他应收款-应收利息（按新金融工具准则列示金额）				-

其他应付款-应付利息(按新金融工具准则列示金额)				
--------------------------	--	--	--	--

(1) 执行新金融工具准则期初调整事项 1: 公司持有的应收票据全部系银行承兑汇票, 管理银行承兑汇票的业务模式即包括收取合同现金流量为目标也包括出售为目标, 故于 2019 年 1 月 1 日将银行承兑汇票重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 报表列示为应收款项融资;

(2) 执行新金融工具准则期初调整事项2: “其他应收款”中的“应收利息”项目仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息, 基于实际利率法计提的金融工具的利息应调整到相应金融工具的账面余额中;

(3) 执行新金融工具准则期初调整事项3: “其他应付款”中的“应付利息”项目仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息, 基于实际利率法计提的金融工具的利息应调整到相应金融工具的账面余额中。

3.于2019年1月1日, 按新金融工具准则将原金融资产减值准备调整为新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并报表

项目	2018年12月31日计提的减值准备(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备(按新金融工具准则)
(一) 以摊余成本计量的金融资产				
其中: 应收票据减值准备(1)	-	-	-	-
应收账款减值准备(1)	46,646,089.56	-	281,922.08	46,928,011.64
其他应收款减值准备(1)	331,598.98	-	7,930.23	339,529.21

同时, 根据上述坏账准备于 2019 年1月1日的累计公允价值变动(含所得税影响)调整期初留存收益:

调整说明	2018年12月31日的留存收益(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的留存收益(按新金融工具准则)
递延所得税资产	19,193,307.84		41,427.01	19,234,734.85
盈余公积	47,362,320.66		-6,442.38	47,355,878.28
未分配利润	467,970,427.82		-241,982.92	467,728,444.90

母公司资产负债表

单位: 元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	275,905,951.54	279,070,839.76	3,164,888.22
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融		0.00	0.00

资产			
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	4,306,926.37	4,306,926.37	0.00
应收账款	247,832,964.29	247,765,116.36	-67,847.93
应收款项融资	0.00	0.00	0.00
预付款项	7,074,088.25	7,074,088.25	0.00
其他应收款	299,868,164.67	296,695,331.69	-3,172,832.98
其中：应收利息	3,164,888.22	0.00	-3,164,888.22
应收股利	52,500,000.00	52,500,000.00	0.00
存货	176,808,318.27	176,808,318.27	0.00
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	0.00
流动资产合计	1,011,796,413.39	1,011,720,620.70	-75,792.69
非流动资产：			
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	430,287,730.53	430,287,730.53	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00
固定资产	138,155,046.75	138,155,046.75	0.00
在建工程	8,654,706.08	8,654,706.08	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	60,709,610.44	60,709,610.44	0.00
开发支出	34,437,886.48	34,437,886.48	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00

递延所得税资产	12,426,721.05	12,438,089.95	11,368.90
其他非流动资产	262,068.96	262,068.96	0.00
非流动资产合计	684,933,770.29	684,945,139.19	11,368.90
资产总计	1,696,730,183.68	1,696,665,759.89	-64,423.79
流动负债：			
短期借款	267,270,000.00	267,698,159.54	428,159.54
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	37,590,612.22	37,590,612.22	0.00
应付账款	98,156,936.97	98,156,936.97	0.00
预收款项	6,474,197.24	6,474,197.24	0.00
合同负债		0.00	0.00
应付职工薪酬	12,107,575.03	12,107,575.03	0.00
应交税费	18,784,435.68	18,784,435.68	0.00
其他应付款	220,966,550.26	220,538,390.72	-428,159.54
其中：应付利息	428,159.54	0.00	-428,159.54
应付股利	0.00	0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	7,847,300.00	7,847,300.00	0.00
其他流动负债	6,063,466.59	6,063,466.59	0.00
流动负债合计	675,261,073.99	675,261,073.99	0.00
非流动负债：			
长期借款	196,700,111.25	196,700,111.25	0.00
应付债券	116,416,458.42	116,416,458.42	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	4,937,302.28	4,937,302.28	0.00

递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计	318,053,871.95	318,053,871.95	0.00
负债合计	993,314,945.94	993,314,945.94	0.00
所有者权益：			
股本	239,951,970.00	239,951,970.00	0.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	263,774,368.32	263,774,368.32	0.00
减：库存股	8,332,723.00	8,332,723.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	33,274,910.59	33,268,468.21	-6,442.38
未分配利润	174,746,711.83	174,688,730.42	-57,981.41
所有者权益合计	703,415,237.74	703,350,813.95	-64,423.79
负债和所有者权益总计	1,696,730,183.68	1,696,665,759.89	-64,423.79

调整情况说明

1.于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产、金融负债的分类和计量对比表

母公司报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	4,306,926.37	应收票据	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益摊余成本	4,306,926.37
其他应收款-应收利息	摊余成本	3,164,888.22	货币资金	摊余成本	3,164,888.22
其他应付款-应付利息	摊余成本	428,159.54	短期借款	摊余成本	428,159.54

2.于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

（1）执行新金融工具准则期初调整事项 1：公司持有的应收票据全部系银行承兑汇票，管理银行承兑汇票的业务模式即包括收取合同现金流量为目标也包括出售为目标，故于 2019 年 1 月 1 日将银行承兑汇票重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，报表列示为应收款项融资；

（2）执行新金融工具准则期初调整事项2：“其他应收款”中的“应收利息”项目仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应调整到相应金融工具的账面余额中；

(3) “其他应付款”中的“应付利息”项目仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应调整到相应金融工具的账面余额中。

母公司报表

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	4,306,926.37	-	-	-
其他应收款-应收利息（按原金融工具准则列示金额）	3,164,888.22	-	-	-
其他应付款-应付利息（按原金融工具准则列示金额）	428,159.54	-	-	-
减：转出至应收款项融资	-	-	-	-
转出至货币资金	-	3,164,888.22	-	-
转出至短期借款	-	428,159.54	-	-
应收票据（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	4,306,926.37
其他应收款-应收利息（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	-
其他应付款-应付利息（按新金融工具准则列示金额）	-	-	-	-

——调整事项原因参照上面A.合并报表。

3.于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产减值准备调整为新金融工具准则金融资产减值准备的调节表：

母公司报表

项目	2018年12月 31 日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备 (按新金融工具准则)
(一) 以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备	-	-	-	-
应收账款减值准备	26,827,726.85	-	67,847.93	26,895,574.78

其他应收款减值准备	16,084.80	-	7,944.76	24,029.56
-----------	-----------	---	----------	-----------

同时，根据上述坏账准备于 2019 年1月1日的累计公允价值变动（含所得税影响）调整期初留存收益：

调整说明	2018年12月31日的留存收益 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的留存收益 (按新金融工具准则)
递延所得税资产	12,426,721.05		11,368.90	12,438,089.95
盈余公积	33,274,910.59		-6,442.38	33,268,468.21
未分配利润	174,746,711.83		-57,981.41	174,688,730.42

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	0%、5%、6%、13%、16%
城市维护建设税	应交流转税	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、12.5%、15%、16.5%、17%、19%、20.5%、25%、30%、35%
增值税**	应纳税增值额	0%、5%、6%、7%、9%、16%、18%、19%、20%、21%、23%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
企业所得税****	已宣告发放的股利	20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
航新电子	15%
上海航新	15%
天津航新	15%
哈航卫	15%

香港航新	8.25%， 16.50%
北京航新	25%
航新技术	25%
航新设备	25%
珠海航新	25%
MMRO	20%
MAC Aero Interiors Ltd	19%
Magnetic Leasing Limited	12.5%
Magnetic MRO Holding BV	20%
Direct Maintenance Holding B.V.	20%
Direct Maintenance B.V.	20%
Direct Maintenance Ireland Ltd.	12.50%
Direct Maintenance Zambia Ltd.	35%
Direct Maintenance Zanzibar Ltd.	30%
Direct Maintenance Uganda Ltd.	30%
Direct Maintenance Deutschland GmbH	20.50%
Direct Maintenance East Africa Ltd.	30%
Magnetic MRO Malaysia Sdn Bhd	17-24%
Arrowhead Assistance	15%
四川迈客航空科技有限公司	25%
斯达尔	25%

2、税收优惠

*公司执行的增值税政策如下：

—根据财税[2000]102 号“关于飞机维修增值税问题的通知”，为支持飞机维修行业的发展，自2000年1月1日起对飞机维修劳务增值税实际税负超过6%的部分实行由税务机关即征即退的政策。根据上述文件，公司子公司哈尔滨航卫航空科技有限公司、广州航新电子有限公司、上海航新航宇机械技术有限公司、天津航新航空科技有限公司的飞机维修劳务收入按13%（从2019年4月1号起，公司所属行业的增值税税率从16%降至13%）的税率征收增值税后，增值税实际税负超过6%的部分，可享受即征即退的税收优惠政策。

—根据财税[2014]28号《财政部、国家税务总局关于军品增值税政策的通知》，公司销售符合条件的军工产品，免缴增值税。

**子公司MAGNETIC MRO AS适用增值税率9%、20%，英国子公司MAC Aero Interiors Ltd.适用增值税率0%/5%/20%，爱尔兰子公司Magnetic Leasing Ltd.适用增值税率23%，马来西亚子公司Magnetic MRO Malaysia适用增值税税率6%，子公司Arrowhead Assistance UAB适用增值税税率21%，子公司Direct Miantenance Holding BV适用增值税税率0%/21%，荷兰子公司Direct Maintenance BV适用增值税税率0%/21%，德国子公司Direct Miaintenance GmbH适用增值税税率7%/19%，爱尔兰子公司Direct Maintenance Ireland Ltd增值税税率0%/23%，东非子公司Direct Maintenance East Africa Ltd适用增值税税率16%，赞比亚子公司Direct Maintenance Zambia Ltd适用增值税税率16%，乌干达子公司Direct Maintenance Uganda Ltd适用增值税税率18%

***公司执行的企业所得税政策如下：

—本公司：

公司2017年通过高新技术企业的认定和复审工作，于2017年12月11日经广东省科学技术厅认定为高新技术企业，取得“GR201744011191”号高新技术企业证书，有效期为三年，2019年度减按15%的税率计缴企业所得税。

—子公司：

——子公司广州航新电子有限公司2017年通过高新技术企业的认定和复审工作，于2017年12月11日经广东省科学技术厅认定为高新技术企业，取得“GR201744007027”号高新技术企业证书，有效期为三年，2019年度减按15%的税率计缴企业所得税。

——子公司上海航新航宇机械技术有限公司2018年通过高新技术企业的认定和复审工作，于2018年11月27日经上海市科学技术委员会认定为高新技术企业，取得“GR201831003406”号高新技术企业证书，有效期为三年，2019年度继续减按15%的税率计缴企业所得税。

——子公司天津航新航空科技有限公司2018年通过高新技术企业的认定和复审工作，于2018年11月23日经天津市科学技术委员会认定为高新技术企业，取得“GR201812000659”号高新技术企业证书，有效期为三年，2019年度继续减按15%的税率计缴企业所得税。

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

——子公司MAGNETIC MRO AS在爱沙尼亚设立，2019年度按已宣告发放的股利作计税依据按20%税率计缴所得税。英国子公司MAC Aero Interiors Ltd. 2017年4月1日以后适用税率为19%。爱尔兰子公司Magnetic Leasing Ltd.适用企业所得税税率为12.5%。马来西亚子公司Magnetic MRO Malaysia适用所得税税率17%，子公司Arrowhead Assistance UAB适用所得税税率15%，子公司Magnetic MRO Holding BV适用所得税税率19%，子公司Direct Maintenance Holding BV适用所得税税率19%，荷兰子公司Direct Maintenance BV适用所得税税率19%，德国子公司Direct Maintenance GmbH适用所得税税率20.5%，爱尔兰子公司Direct Maintenance Ireland Ltd适用所得税税率12.5%，东非子公司Direct Maintenance East Africa Ltd适用所得税税率30%，赞比亚子公司Direct Maintenance Zambia Ltd适用所得税税率35%，坦桑尼亚子公司Direct Maintenance Zanzibar Ltd适用所得税税率30%，乌干达子公司Direct Maintenance Uganda Ltd适用所得税税率30%。

——根据《国家税务总局公告2019年第2号》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司子公司哈尔滨航卫航空科技有限公司、北京航新航宇航空科技有限公司、珠海航新航空投资有限公司、广州航新航空技术有限公司、广州航新航空设备有限公司、广州斯达尔科技有限公司符合小微企业相关规定，根据公司年应纳税所得额按适用税率进行纳税。

——其他子（孙）公司的企业所得税税率为25%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	427,595.68	226,064.43
银行存款	296,098,601.17	154,794,283.74
其他货币资金	157,168,564.50	150,671,852.08
合计	453,694,761.35	305,692,200.25

其中：存放在境外的款项总额	55,246,308.47	11,014,223.17
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	157,090,521.23	147,506,963.86

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	
商业承兑票据	5,600,000.00	17,038,715.12
减：坏账准备	-315,883.23	-1,249,127.42
合计	5,584,116.77	15,789,587.70

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,900,000.00	100.00%	315,883.23	5.35%	5,584,116.77	17,038,715.12	100.00%	1,249,127.42	7.33%	15,789,587.70
其中：										

其中：银行承兑汇票	300,000.00	5.08%	11,654.99	3.88%	288,345.01					
商业承兑汇票	5,600,000.00	94.92%	304,228.24	5.43%	5,295,771.76	17,038,715.12	100.00%	1,249,127.42	7.33%	15,789,587.70
合计	5,900,000.00	100.00%	315,883.23	5.35%	5,584,116.77	17,038,715.12	100.00%	1,249,127.42	7.33%	15,789,587.70

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		1,249,127.42		1,249,127.42
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		933,244.19		933,244.19
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		315,883.23		315,883.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	1,249,127.42		933,244.19			315,883.23
合计	1,249,127.42		933,244.19			315,883.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,859,513.44	1.54%	6,168,668.44	69.63%	2,690,845.00	2,417,928.13	0.45%	2,417,928.13	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	567,496,663.12	98.46%	58,150,039.89	10.25%	509,346,623.23	538,445,955.64	99.55%	44,510,083.51	8.27%	493,935,872.13
其中：										
组合 1：应收特殊机构客户	298,544,199.10	51.80%	35,651,637.35	11.94%	262,892,561.75	318,710,493.56	58.93%	30,075,190.60	9.44%	288,635,302.96
组合 2：应收一般客户	268,952,464.02	46.66%	22,498,402.54	8.37%	246,454,061.48	219,735,462.08	40.63%	14,434,892.91	6.57%	205,300,569.17
合计	576,356,176.56	100.00%	64,318,708.33	11.16%	512,037,468.23	540,863,883.77	100.00%	46,928,011.64	8.68%	493,935,872.13

按单项计提坏账准备：6,168,668.44 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
香港航空有限公司	1,281,085.91	1,281,085.91	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
翡翠航空有限公司	1,136,842.22	1,136,842.22	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
Olympus Airways S.A.	859,895.31	859,895.31	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
陕西千山航空电子有限责任公司	5,381,690.00	2,690,845.00	50.00%	预计部分逾期贷款收回的信用风险较高
中国船舶工业集团公司船舶系统工程部	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计逾期贷款收回的信用风险较高
合计	8,859,513.44	6,168,668.44	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：58,150,039.89 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收特殊机构客户	298,544,199.10	35,651,637.35	11.94%
组合 2：应收一般客户	268,952,464.02	22,498,402.54	8.37%
合计	576,356,176.56	58,150,039.89	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	期末余额			单位：元
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		44,510,083.51	2,417,928.13	46,928,011.64
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-1,730,844.26	1,730,844.26	0.00
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		16,476,550.11	2,019,896.05	18,496,446.16
本期转回				
本期转销				
本期核销		1,174,823.74		1,174,823.74
其他变动		69,074.27		69,074.27
2019年12月31日余额		58,150,039.89	6,168,668.44	64,318,708.33

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	367,758,726.90
1 至 2 年	114,404,043.79
2 至 3 年	72,267,602.51
3 年以上	21,925,803.36
3 至 4 年	10,644,741.99
4 至 5 年	7,638,240.13
5 年以上	3,642,821.24
合计	576,356,176.56

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账	46,928,011.64	18,496,446.16		1,174,823.74	69,074.27	64,318,708.33
合计	46,928,011.64	18,496,446.16		1,174,823.74	69,074.27	64,318,708.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,174,823.74

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	123,837,685.78	21.49%	16,565,388.12

第二名	57,440,366.13	9.97%	3,424,293.30
第三名	26,815,752.52	4.65%	3,920,741.24
第四名	25,997,607.40	4.51%	1,289,453.87
第五名	21,197,696.89	3.68%	1,572,311.61
合计	255,289,108.72	44.30%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,520,000.00	350,000.00
合计	8,520,000.00	350,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

—本期公司及其子公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为应收款项融资。

—本期公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2019年12月31日，公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

—截至2019年12月31日，公司不存在已背书转让或已贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	28,915,639.85	93.65%	21,912,477.91	86.57%
1至2年	944,661.71	3.06%	2,672,536.04	10.56%
2至3年	419,503.47	1.36%	377,692.13	1.49%

3 年以上	594,393.86	1.93%	349,863.77	1.38%
合计	30,874,198.89	--	25,312,569.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付款单位	款项的性质	与本公司关系	金额	预付时间	占预付款项的比例 (%)
第一名	预付材料款	非关联方	7,856,002.03	1年以内	25.45
第二名	预付材料款	非关联方	2,666,078.43	1年以内	8.64
第三名	预付材料款	非关联方	1,513,341.65	1年以内	4.9
第四名	预付费用	非关联方	846,692.19	1年以内	2.74
第五名	预付费用	非关联方	754,716.98	1年以内	2.44
合计			13,636,831.28		44.17

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,742,952.73	2,584,262.43
合计	3,742,952.73	2,584,262.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	2,978,642.72	2,035,327.09
员工借支	579,066.00	187,212.11
客户往来款	125,711.24	354,692.80
其他	400,078.13	346,559.64
合计	4,083,498.09	2,923,791.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	339,529.21			339,529.21
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,016.15			1,016.15

2019 年 12 月 31 日余额	340,545.36			340,545.36
--------------------	------------	--	--	------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,934,929.45
1 至 2 年	142,568.64
3 年以上	6,000.00
5 年以上	6,000.00
合计	4,083,498.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账	339,529.21	1,012.36			3.79	340,545.36
合计	339,529.21	1,012.36			3.79	340,545.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
第一名	押金	1,102,360.64	1 年以内	27.00%	82,456.58
第二名	押金	443,700.00	1 年以内	10.87%	33,188.76
第三名	押金	186,230.00	1 年以内	4.56%	13,930.00
第四名	员工借支	159,432.06	1 年以内	3.90%	10,522.52
第五名	押金	157,850.27	1 年以内	3.87%	11,807.20
合计	--	2,049,572.97	--	50.20%	151,905.06

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	225,790,096.80	42,587,421.41	183,202,675.39	182,540,458.65	34,342,284.51	148,198,174.14
在产品	118,668,309.19		118,668,309.19	138,834,703.19		138,834,703.19
库存商品	44,584,498.55	1,886,633.75	42,697,864.80	25,746,345.86	693,925.33	25,052,420.53
建造合同形成的已完工未结算资产	88,169,437.81		88,169,437.81	44,648,618.46		44,648,618.46
合计	477,212,342.35	44,474,055.16	432,738,287.19	391,770,126.16	35,036,209.84	356,733,916.32

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	34,342,284.51	11,324,318.86		3,035,960.94	43,221.02	42,587,421.41
库存商品	693,925.33	1,345,113.30		152,404.88		1,886,633.75
合计	35,036,209.84	12,669,432.16		3,188,365.82	43,221.02	44,474,055.16

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	216,405,767.29
累计已确认毛利	106,693,474.73
已办理结算的金额	234,929,804.21
建造合同形成的已完工未结算资产	88,169,437.81

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税		35,586.20
待抵扣进项税	9,576,965.21	8,146,580.05
预缴税费	3,830,835.90	4,951,539.88
合计	13,407,801.11	13,133,706.13

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
关联方借款	42,281,120.66		42,281,120.66	38,041,239.29		38,041,239.29	
合计	42,281,120.66		42,281,120.66	38,041,239.29		38,041,239.29	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
天弘航空 科技有限 公司	26,078,16 1.58			2,682,604 .80						28,760,76 6.38	
宁波梅山 保税港区 浩蓝云帆 投资管理 中心(有 限合伙)	45,376,03 8.76			-416,428. 76						44,959,61 0.00	
小计	71,454,20 0.34	0.00	0.00	2,266,176 .04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73,720,37 6.38	0.00
二、联营企业											
山东翔宇 航空技术 服务有限 责任公司	17,567,73 4.80			3,612,231 .24			400,000.0 0			20,779,96 6.04	
北京德风 新征程科	21,681,31		22,000,00	-163,443.		482,131.2					

技有限公司	2.69		0.00	95		6					
Magnetic Parts Trading Ltd	9,058,259.49			5,978,534.54					-50,713.33	14,986,080.70	
小计	48,307,306.98	0.00	22,000,000.00	9,427,321.83	0.00	482,131.26	400,000.00	0.00	-50,713.33	35,766,046.74	0.00
合计	119,761,507.32		22,000,000.00	11,693,497.87		482,131.26	400,000.00		-50,713.33	109,486,423.12	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
成都翼昀航空科技有限公司	300,000.00	
合计	300,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

—其他权益工具投资是公司出于战略目的而计划长期持有的投资，公司在新金融工具准则首次执行日将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,286,454.33	3,786,300.00		16,072,754.33
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,286,454.33	3,786,300.00		16,072,754.33
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,221,542.25	1,428,238.56		8,649,780.81
2.本期增加金额	415,584.42	67,533.96		483,118.38
(1) 计提或摊销	415,584.42	67,533.96		483,118.38
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,637,126.67	1,495,772.52		9,132,899.19
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	4,649,327.66	2,290,527.48		6,939,855.14
2.期初账面价值	5,064,912.08	2,358,061.44		7,422,973.52

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	317,348,905.20	303,969,848.22
合计	317,348,905.20	303,969,848.22

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	205,693,372.97	280,668,497.82	28,348,137.49	12,423,691.60	1,411,412.18	528,545,112.06
2.本期增加金额	0.00	48,413,452.44	5,749,471.63	2,786,902.82	146,336.17	57,096,163.06
(1) 购置	0.00	38,594,856.81	3,201,639.16	69,681.34	146,336.17	42,012,513.48
(2) 在建工程转入	0.00	7,307,640.14	1,203,304.74			8,510,944.88
(3) 企业合并增加	0.00	2,510,955.49	1,344,527.73	2,717,221.48		6,572,704.70
(4) 其他增加	0.00					
3.本期减少金额	0.00	6,159,855.88	1,929,112.47	584,532.93	1,817.91	8,675,319.19
(1) 处置或报废	0.00	5,915,328.77	1,936,233.38	654,327.42		8,505,889.57

(2) 其他减少	0.00					0.00
(3) 外币折算差额		244,527.11	-7,120.91	-69,794.49	1,817.91	169,429.62
4. 期末余额	205,693,373.00	322,922,094.40	32,168,496.65	14,626,061.49	1,555,930.44	576,965,955.93
二、累计折旧						
1. 期初余额	24,603,933.51	173,671,396.43	17,160,424.28	8,071,463.05	150,611.53	223,657,828.80
2. 本期增加金额	4,619,722.62	29,324,065.34	4,046,771.76	2,503,548.64	211,314.59	40,705,422.95
(1) 计提	4,619,722.62	27,529,379.82	3,059,570.91	1,298,309.94	211,314.59	36,718,297.88
(2) 合并转入	0.00	1,794,685.52	987,200.85	1,205,238.70		3,987,125.07
(3) 其他增加	0.00					0.00
3. 本期减少金额	0.00	3,356,127.86	1,744,241.96	562,573.09	693.15	5,663,636.06
(1) 处置或报废	0.00	3,267,408.68	1,742,609.66	593,294.72		5,603,313.06
(2) 其他转出	0.00					0.00
(3) 外币折算差额	0.00	88,719.18	1,632.30	-30,721.63	693.15	60,323.00
4. 期末余额	29,223,656.13	199,639,333.91	19,462,954.08	10,012,438.60	361,232.97	258,699,615.69
三、减值准备						
1. 期初余额		917,435.04				917,435.04
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		917,435.04				917,435.04
四、账面价值						
1. 期末账面价值	176,469,716.84	122,365,325.43	12,705,542.57	4,613,622.89	1,194,697.47	317,348,905.20
2. 期初账面价值	181,089,439.46	106,079,666.35	11,187,713.21	4,352,228.55	1,260,800.65	303,969,848.22

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,071,732.66	16,308,164.92
合计	10,071,732.66	16,308,164.92

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制测试设备	10,071,732.66		10,071,732.66	14,067,411.76		14,067,411.76

办公室装修改造				2,222,126.43		2,222,126.43
房屋装修工程				18,626.73		18,626.73
合计	10,071,732.66		10,071,732.66	16,308,164.92		16,308,164.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

—公司于期末对各项在建工程进行检查，未发现存在因长期停建而需计提减值准备的情形，故不计提在建工程减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	客户关系	许可权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	45,314,702.45		77,980,281.75	21,919,579.35	0.00	0.00	0.00	145,214,563.55
2.本期增加金额	0.00		11,686,958.27	2,889,774.67	15,723,741.52	11,277,330.53	7,658,330.73	49,236,135.72
(1) 购置	0.00		1,461,811.81	2,889,774.67	0.00	0.00	0.00	4,351,586.48
(2) 内部研发	0.00		10,225,146.46	0.00	0.00	0.00	0.00	10,225,146.46
(3) 企业合并增加	0.00		0.00	0.00	15,723,741.52	11,277,330.53	7,658,330.73	34,659,402.78
3.本期减少金额	0.00		0.00	-11,394.37	-428,422.67	-307,272.50	-208,665.91	-955,755.45
(1) 处置								0.00
(2) 外币折算差额	0.00		0.00	-11,394.37	-428,422.67	-307,272.50	-208,665.91	-955,755.45
4.期末余额	45,314,702.45		89,667,240.02	24,820,748.39	16,152,164.19	11,584,603.03	7,866,996.64	195,406,454.72
二、累计摊销								0.00
1.期初余额	8,399,540.80		6,418,984.72	10,901,666.64				25,720,192.16
2.本期增加金额	1,084,141.20		7,896,075.38	2,487,178.28	1,349,165.37	967,644.02	657,118.09	14,441,322.34

(1) 计提	1,084,141.20		7,896,075.38	2,487,178.28	1,349,165.37	967,644.02	657,118.09	14,441,322.34
(2) 合并转入	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	-9,483,682.00		-14,315,060.10	-13,396,977.34	-1,346,013.66	-965,383.58	-655,583.05	-40,162,699.73
(1) 处置								0.00
(2) 外币折算差额	-9,483,682.00		-14,315,060.10	-13,396,977.34	-1,346,013.66	-965,383.58	-655,583.05	-40,162,699.73
4.期末余额	18,967,364.00		28,630,120.20	26,785,822.26	2,695,179.03	1,933,027.60	1,312,701.14	80,324,214.23
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	26,347,338.45		61,037,119.82	-1,965,073.87	13,456,985.16	9,651,575.43	6,554,295.50	115,082,240.49
2.期初账面价值	36,915,161.65		71,561,297.03	11,017,912.71	0.00	0.00	0.00	119,494,371.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
高速数据采集技术	7,598,402.94	11,785,259.35			4,007,777.74			15,375,884.55
多机型直升机状态监测与诊断系统	26,839,483.54	12,083,158.81			6,217,368.72			32,705,273.63
合计	34,437,886.48	23,868,418.16			10,225,146.46			48,081,158.18

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币折算差额	处置		
Magnetic MRO AS 100% 股权	275,910,274.53		4,488,561.17			280,398,835.70
Direct Maintenance Holding B.V 100% 股权		24,968,171.17	680,306.52			25,648,477.69
合计	275,910,274.53	24,968,171.17	5,168,867.69			306,047,313.39

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
Magnetic MRO AS 100% 股权		8,082,966.33				8,082,966.33
Direct Maintenance		440,089.28				440,089.28

Holding B.V 股权						
合计		8,523,055.61				8,523,055.61

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司孙公司Magnetic MRO AS公司于2019年3月收购了DIRECTMAINTENANCEHOLDINGB.V公司100%的股权形成商誉人民币24,968,171.17元，该商誉计算过程详见附注八、合并范围的变更；

Magnetic MRO AS及下属子公司（不含Direct Maintenance Holding B.V）主营业务均为航空维修业务。2019年Magnetic MRO AS及下属子公司（不含Direct Maintenance Holding B.V）资产组业务与收购形成商誉时的资产组保持一致，将Magnetic MRO AS及下属子公司（不含Direct Maintenance Holding B.V）的相关长期资产认定为商誉资产组。

Direct Maintenance Holding B.V及下属子公司主营业务均为航空维修业务。2019年Direct Maintenance Holding B.V资产组业务与收购形成商誉时的资产组保持一致，将Direct Maintenance Holding B.V及下属子公司的相关长期资产认定为商誉资产组。

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

因Magnetic MRO AS公司以下简称“MMRO 公司”）及Direct Maintenance Holding B.V（以下简称“DMH公司”）商誉账面价值金额重大，公司聘请了北京中林资产评估有限公司，对MMRO公司及DMH公司于2019年12月31日的商誉进行了减值测试。根据评估结果，公司收购MMRO公司形成的商誉需要计提减值准备金额为8,082,966.33元，收购DMH公司形成的商誉需要计提减值准备金额为440,089.28元。

商誉减值测试相关情况如下：

1) 商誉减值测试方法：公司首先对不包含商誉的资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值比较，发现不存在减值情形；然后再对包含商誉的资产组进行减值测试，比较资产组的账面减值（包括商誉）与其可收回金额，发现存在减值情形，于是就其差额确认减值损失。

2) 资产组的可收回金额：本公司委托北京中林资产评估有限公司对MMRO公司及DMH公司进行整体减值评估，采用预计未来现金流量折现法进行评估测算，MMRO公司及DMH公司相关资产组可收回金额分别为332,392,275.40元、60,693,767.53元。

3) ①评估MMRO公司预计未来现金流量的主要参数：

序号	项目	参数	说明
1	预测期	2020年-2024年	
2	营业收入预测增长率	-25.72%到45.36%	考虑疫情对2020年的影响，以及公司对未来增长的预测
3	稳定期增长率	0%	
4	毛利率水平	13.96%到14.82%	参考历史毛利率水平
5	税前折现率	12.94%	按加权平均资本成本WACC计算得出

②评估DMH公司预计未来现金流量的主要参数：

序号	项目	参数	说明
1	预测期	2020年-2024年	
2	营业收入预测增长率	-10.61%到45.26%	考虑疫情对2020年的影响，以及公司对未来增长的预测
3	稳定期增长率	0%	
4	毛利率水平	16.44%到25.83%	参考历史毛利率水平
5	税前折现率	12.94%	按加权平均资本成本WACC计算得出

4) 商誉减值测算过程如下:

序号	项目	MMRO金额	DHM金额
1	商誉账面价值①	280,398,835.70	25,648,477.69
2	商誉减值准备余额②	-	-
3	商誉的账面价值③=①-②	280,398,835.70	25,648,477.69
4	未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-	-
5	包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	280,398,835.70	25,648,477.69
6	资产组的账面价值⑥	60,076,406.03	35,485,379.12
7	包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	340,475,241.73	61,133,856.81
8	资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧	332,392,275.40	60,693,767.53
9	商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	8,082,966.33	440,089.28

公司根据评估价值为基础，对MMRO公司及DHM资产组进行了减值测试，经过测试，发现包含商誉的资产组的可收回金额低于其账面价值，就其差额分别确认商誉减值准备8,082,966.33元、440,089.28元。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费摊销	2,700,712.60	2,350,879.66	1,172,530.42	-58,768.02	3,937,829.86
合计	2,700,712.60	2,350,879.66	1,172,530.42	-58,768.02	3,937,829.86

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	99,420,900.16	13,450,392.80	74,408,303.04	10,574,709.82
可抵扣亏损	74,971,380.60	11,032,388.74	44,654,303.65	6,716,417.17
因确认递延收益形成	11,399,235.31	1,709,885.30	12,957,385.74	1,943,607.86
合计	185,791,516.07	26,192,666.84	132,019,992.43	19,234,734.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		26,192,666.84		19,234,734.85

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	8,948,855.80	7,577,862.20
合计	8,948,855.80	7,577,862.20

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	248,215.95	248,215.95	
2022 年	2,575,680.77	2,575,680.77	
2023 年	4,753,965.48	4,753,965.48	
2024 年	1,370,993.60		
合计	8,948,855.80	7,577,862.20	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	11,165,777.57	8,734,697.00
合计	11,165,777.57	8,734,697.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	57,954,006.47	37,902,708.63
信用借款	314,691,258.85	284,033,546.68
合计	372,645,265.32	321,936,255.31

短期借款分类的说明：

1: 公司于2019年6月28日与Luminor Bank AS续签保证、质押借款协议，公司的可用透支额度为人民币76,591,900.00元(即欧元9,800,000.00元)，有效期至2020年6月26日。该质押借款原则上以公司的所有动产作为质押，包括但不限于以下特别声明的几项商业承诺：第1、商业承诺，金额21,000,000.00爱沙尼亚元 第2、商业质押，金额10,000,000.00爱沙尼亚元 第3、商业质押，金额23,764,000.00爱沙尼亚元 第4、商业质押，金额1,700,000.00欧元 第5、商业质押，金额3,000,000.00欧元 第6、商业承诺，金额1,300,000.00欧元 第7、商业承诺，金额3,900,000.00欧元。在行使质押权之前，公司对质押财产保留正常经营过程中的处分权。

2: 公司于2019年3月7日与北京银行深圳宝安支行签订质押借款协议，公司的最高授信额度为人民币10,000,000.00元，有效期至2021年3月6日。该质押借款以公司的结构性存款1000万作为质押物。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	41,240,165.61	24,771,581.14
银行承兑汇票		12,819,031.08
合计	41,240,165.61	37,590,612.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	272,729,212.66	189,099,734.34
合计	272,729,212.66	189,099,734.34

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	90,532,684.52	15,413,667.19
合计	90,532,684.52	15,413,667.19

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,064,158.52	324,841,830.43	312,518,999.37	47,336,451.35
二、离职后福利-设定提存计划		10,455,700.19	10,455,700.19	0.00
三、辞退福利		554,173.91	554,173.91	0.00
合计	35,064,158.52	335,851,704.53	323,528,873.47	47,336,451.35

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,470,228.48	272,179,092.34	259,233,212.09	44,378,238.95
2、职工福利费	0.00	7,183,567.18	7,183,567.18	0.00
3、社会保险费	3,495,978.41	38,925,874.92	39,585,616.88	2,823,595.25
其中：医疗保险费	3,495,978.41	38,255,678.88	38,915,420.84	2,823,595.25
工伤保险费	0.00	152,108.03	152,108.03	0.00
生育保险费	0.00	518,088.01	518,088.01	0.00
4、住房公积金	5,211.00	5,489,265.71	5,453,575.46	40,874.00

5、工会经费和职工教育经费	92,740.63	1,064,030.28	1,063,027.76	93,743.15
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	35,064,158.52	324,841,830.43	312,518,999.37	47,336,451.35

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,103,793.14	10,103,793.14	
2、失业保险费		350,107.05	350,107.05	
3、企业年金缴费		1,800.00	1,800.00	
合计		10,455,700.19	10,455,700.19	0.00

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,739,924.53	23,354,625.98
企业所得税	1,088,212.53	1,451,670.76
个人所得税	2,023,684.37	2,534,661.81
城市维护建设税	405,853.27	324,186.42
土地使用税	35,085.24	35,085.40
教育费附加	179,164.97	151,608.04
印花税	31,964.70	22,220.62
堤围防护费		27,853.38
房产税	61,060.92	58,192.37
地方教育附加	129,854.21	96,144.44
合计	34,694,804.74	28,056,249.22

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	55,361,967.22	55,306,127.32
合计	55,361,967.22	55,306,127.32

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,758,398.95	5,243,550.68
MMRO 暂收的增资款	43,206,200.00	
押金	1,535,592.95	1,022,520.00
工程款	283,872.93	151,677.51
未付费用	2,469,431.30	1,224,851.63
股东借款		39,330,804.50
股权激励回购款	4,650,647.54	8,332,723.00
其他	457,823.55	
合计	55,361,967.22	55,306,127.32

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	23,463,476.67	15,694,634.51
一年内到期的长期应付款	2,777,165.32	1,968,175.21
合计	26,240,641.99	17,662,809.72

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	10,258,331.74	6,063,466.59
合计	10,258,331.74	6,063,466.59

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	141,250,119.15	149,672,806.75
抵押借款	180,284,761.84	196,700,111.25
合计	321,534,880.99	346,372,918.00

长期借款分类的说明：

—截至2019年12月31日，公司抵押借款余额合计180,284,761.84元，明细列示如下：

借款银行	金额	备注
民生银行广州分行	180,284,761.84	抵押物见注1

注1：企业以以下房产：广州市天河区中山大道科新路2号房产【粤房地权证穗字第0940018706号】以及上海市金闻路168号房产【沪房地浦字（2016）第287157号】向民生银行广州分行进行抵押。

—截至2019年12月31日，公司质押借款余额合计141,250,119.15元，明细列示如下：

借款银行	金额	备注
Luminor Bank AS	7,164,208.99	质押情况见注2
民生银行广州分行	134,085,910.16	质押情况见注3
合计	141,250,119.15	

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

注3：企业向民生银行广州科技园支行存入保证金人民币146,970,000.00元，作为该长期借款的保证金。

其他说明，包括利率区间：

—长期借款的利率区间为：1.60%-3.40%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	179,895,294.97	137,829,563.97
合计	179,895,294.97	137,829,563.97

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	外币折算差异	期末余额
公司债券（注1）	100.00	2018-12-24	3年	120,000,000.00	116,416,458.42		7,665,000.00	522,030.02	7,560,000.00		117,043,488.44
公司债券（注2）	781.55	2018-12-21	3年	62,524,000.00	21,413,105.55	41,657,476.76	4,235,165.44	-103,560.12	4,166,280.95	-184,100.15	62,851,806.53
合计	--	--	--	62,524,000.00	21,413,105.55	41,657,476.76	4,235,165.44	-103,560.12	4,166,280.95	-184,100.15	62,851,806.53

				0.00	5.55	6.76	.44	12	.95	15	6.53
--	--	--	--	------	------	------	-----	----	-----	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

注1：该债券系集团内母公司在国内发行的债券。

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

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	998,517.58	1,499,498.40
合计	998,517.58	1,499,498.40

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	998,517.58	1,499,498.40

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,957,385.74	450,000.00	2,008,150.43	11,399,235.31	政府补助
合计	12,957,385.74	450,000.00	2,008,150.43	11,399,235.31	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
航空综合保障系统产品集成组装工艺设计项目经费	195,500.00			195,500.00				与资产相关
广州市经济贸易委员会总部企业办公用房补贴	4,732,635.61			137,510.04			4,595,125.57	与资产相关
广州市开发科技和信息化局拨省工程中心项目配套资金	9,166.67			9,166.67				与资产相关
广州市战略性新兴产业项目资金	1,500,000.00			375,000.00			1,125,000.00	与资产相关
张江国家自主创新示范区专项发展资金	1,105,382.33			321,176.47			784,205.86	与资产相关
上海市战略性新兴产业重点项目补助	5,414,701.13			969,797.25			4,444,903.88	与资产相关
航空部件检测维修技术开发		450,000.00					450,000.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	239,951,970.00						239,951,970.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	209,924,940.16	1,629,361.19		211,554,301.35
其他资本公积	2,144,691.23	2,172,617.93	1,629,361.19	2,687,947.97
合计	212,069,631.39	3,801,979.12	1,629,361.19	214,242,249.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

—2019年度资本公积变动情况：

——2017年7月12日，公司授予43名激励对象人民币普通股(A股)46.30万股，授予价格26.87元/股。公司股份支付本期分摊期间为2019年1月1日至2019年12月31日，分摊股权激励费用为1,130,081.52元，增加资本公积-其他资本公积。同时，根据股权激励计划中2017-2020年限制性股票成本摊销情况，第二期解锁限制性股票对应的资本公积-其他资本公积为1,629,361.19元，解锁时转入资本公积-股本溢价。

——2019年11月4日，公司总计向43名激励对象授予287万份股票期权。公司股份支付本期分摊期间为2019年1月1日至2019年12月31日，分摊股权激励费用为1,042,536.41元，增加资本公积-其他资本公积。以上两事项合计增加资本公积-其他资本公积2,172,617.93元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	8,332,723.00		3,682,075.46	4,650,647.54
已回购拟注销限制性股票		1,255,777.91		1,255,777.91
合计	8,332,723.00	1,255,777.91	3,682,075.46	5,906,425.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

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

根据公司2019年9月召开的第四届董事会第八次会议决议，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票84,066股，回购价格为14.9380元/股加上同期银行存款利息之和，共计人民币1,316,106.86元，其中约定解锁期限前已回购限制性股票1,255,777.91元，增加库存股84,066股，合计1,255,777.91元，该部分回购股份已于2020年1月2日注销。

根据股权激励计划，2019年10月8日应解锁限制性人民币普通股（A股）股票为总额的30%，本期公司因回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票84,066股以及按计划解锁限制性股票161,950.00股，相应减少库存股金额3,682,075.46元，故2019年12月31日计入库存股限制性人民币普通股（A股）股票311,330股，金额为4,650,647.54元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,459,432.14	-889,931.24				-889,931.24	-5,349,363.38
外币财务报表折算差额	-4,459,432.14	-889,931.24				-889,931.24	-5,349,363.38

其他综合收益合计	-4,459,432.14	-889,931.24				-889,931.24		-5,349,363.38
----------	---------------	-------------	--	--	--	-------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,355,878.28	1,240,229.45		48,596,107.73
合计	47,355,878.28	1,240,229.45		48,596,107.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	467,970,427.82	419,743,303.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-241,982.92	
调整后期初未分配利润	467,728,444.90	419,743,303.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,678,571.61	50,301,812.02
减：提取法定盈余公积	1,240,229.45	2,074,688.02
应付普通股股利	3,119,339.34	
转作股本的普通股股利		2,074,688.02
期末未分配利润	531,047,447.72	467,970,427.82

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-241,982.92 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,486,305,036.43	1,130,852,016.45	705,567,585.21	472,695,022.09
其他业务	8,320,078.01	995,937.22	49,022,112.74	35,876,154.49
合计	1,494,625,114.44	1,131,847,953.67	754,589,697.95	508,571,176.58

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,498,814.75	973,142.17
教育费附加	751,094.29	559,884.02
房产税	2,553,665.29	2,090,662.56
土地使用税	136,577.34	156,577.34
车船使用税	6,540.00	3,420.00
印花税	507,107.48	534,148.92
地方教育附加	478,948.89	347,610.76
堤围防护费		41,727.17
境外地方及州政府税	42,341.53	23,040.99
合计	5,975,089.57	4,730,213.93

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	9,747,311.63	6,545,591.19
广告宣传费	5,621,344.09	5,942,044.58
运杂费	4,837,324.50	3,118,844.96
售后服务费	4,540,390.30	2,505,410.66
差旅交通费	2,734,400.29	859,923.17

业务招待费	2,079,714.96	928,403.67
会务办公费	384,649.71	61,358.81
其他	112.79	87,341.82
合计	29,945,248.27	20,048,918.86

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	82,957,275.41	60,437,009.33
会务办公费	23,540,935.37	22,422,078.64
房屋租赁费	23,474,446.93	11,728,212.02
差旅交通费	20,278,077.67	13,887,349.23
中介费	17,601,274.80	16,674,493.78
折旧摊销费	13,116,341.50	10,790,740.19
业务招待费	3,796,677.27	3,341,296.47
股份支付	2,216,208.30	2,390,998.34
培训费	1,217,415.16	2,522,957.01
其他	7,484,929.73	7,419,215.82
合计	195,683,582.14	151,614,350.83

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	19,746,012.57	15,557,338.64
会务办公费	1,864,024.49	1,980,979.69
差旅交通费	1,336,161.04	687,802.41
折旧摊销费	10,108,724.73	10,226,838.47
业务招待费	78,762.22	36,228.00
培训费		109,763.05
物料消耗	2,810,827.69	1,220,280.40
其他	1,630,278.66	1,658,337.78
合计	37,574,791.40	31,477,568.44

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,688,185.70	19,815,920.19
减：利息收入	8,384,419.61	6,250,502.91
汇兑损益	-6,737,124.05	-25,394,247.16
其他	6,137,140.90	4,097,109.50
合计	30,703,782.94	-7,731,720.38

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	13,632,609.45	8,706,671.52
政府补助	14,641,518.67	12,762,983.76

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,693,497.87	2,372,629.02
处置长期股权投资产生的投资收益	482,131.26	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		361,976.73
合计	12,175,629.13	2,734,605.75

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,012.36	
应收账款坏账损失	-18,496,446.16	
应收票据坏账损失	933,244.19	
合计	-17,564,214.33	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-15,966,348.51
二、存货跌价损失	-12,669,432.17	-12,323,112.68
十三、商誉减值损失	-8,523,055.61	
合计	-21,192,487.78	-28,289,461.19

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	765,858.22	-41,055.50

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,367,536.54	2,400,240.16	1,517,536.54
其他	86,715.87	53,548.79	86,715.87

合计	1,454,252.41	3,140,587.87	1,604,252.41
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
浦东新区企业职工职业培训财政补贴				否	否	17,320.00	12,787.32	与收益相关
广州开发区服务外包扶持资金				否	否	233,384.00	223,089.00	与收益相关
上海市祝桥镇人民政府扶持资金				否	否	479,000.00	587,000.00	与收益相关
社保中心稳岗补贴款				否	否	99,456.44	177,363.84	与资产相关
高新技术企业认定通过奖励资金				否	否	430,000.00	1,400,000.00	与资产相关
广州市黄埔区人力资源和社会保障局人才引进补助款				否	否	107,876.10		与收益相关
企业成功录用职工奖励				否	否	500.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	510,000.00	510,000.00	510,000.00
报废固定资产净损失	788,846.20	56,603.30	788,846.20
罚款及滞纳金支出	78,597.52	73,635.43	78,597.52
非正常损失	153,876.79		153,876.79
合计	1,531,320.51	640,238.73	1,531,320.51

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,194,645.57	3,373,930.07
递延所得税费用	-6,959,123.70	-8,710,197.06
合计	-764,478.13	-5,336,266.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	65,426,511.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,813,976.76
子公司适用不同税率的影响	-3,484,219.35
调整以前期间所得税的影响	145,161.49
非应税收入的影响	-1,471,029.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	776,672.63
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	342,748.40
研发费加计扣除的影响	-8,294,092.74
其他-商誉减值影响	1,406,304.17
所得税费用	-764,478.13

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

银行利息收入	3,975,319.61	742,846.20
收到的补贴收入	14,687,620.65	13,014,740.16
收到的往来款等		3,797,404.70
合计	18,662,940.26	17,554,991.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	20,087,588.57	13,503,327.67
付现管理费用等	110,987,617.67	104,591,746.11
支付往来款	4,660,515.60	1,366,288.74
合计	135,735,721.84	119,461,362.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
MMRO 暂收的增资款	43,206,200.00	
收到的股东借款		147,798,910.00
合计	43,206,200.00	147,798,910.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的长期借款保证金		146,970,000.00
支付的借款保证金	10,000,000.00	
支付的股权回购款	1,255,777.91	553,517.18
支付的债券发行费用	2,635,146.81	3,916,000.00
偿还的股东借款	39,330,804.50	112,599,765.36
合计	53,221,729.22	264,039,282.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	66,190,989.84	49,589,550.16
加：资产减值准备	21,192,487.78	28,289,461.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,564,214.33	27,060,960.07
使用权资产折旧	37,201,416.26	
无形资产摊销	14,441,322.34	9,303,367.02
长期待摊费用摊销	1,172,530.42	888,584.37
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）	-765,858.22	41,055.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	788,846.20	56,603.30
财务费用（收益以“-”号填列）	36,793,597.74	-7,704,238.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,175,629.13	-2,734,605.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,959,123.70	-8,710,197.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-88,267,244.19	-67,932,049.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,785,341.10	-88,947,250.14

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	89,000,519.50	18,651,277.97
其他	2,172,617.93	2,390,998.34
经营活动产生的现金流量净额	195,136,028.20	-39,756,483.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	289,030,251.90	155,020,348.17
减：现金的期初余额	155,020,348.17	81,940,930.77
现金及现金等价物净增加额	134,009,903.73	73,079,417.40

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	65,339,702.44
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,492,684.41
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	63,847,018.03

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	289,030,251.90	155,020,348.17

其中：库存现金	427,595.68	226,064.43
可随时用于支付的银行存款	286,098,601.17	154,794,283.74
可随时用于支付的其他货币资金	2,504,055.05	
三、期末现金及现金等价物余额	289,030,251.90	155,020,348.17

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	157,090,521.23	借款保证金/票据保证金
固定资产	118,773,677.33	抵押借款/反担保
投资性房地产	6,939,855.14	保函抵押
应收账款	10,160,150.00	质押借款
合计	292,964,203.70	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	58,658,247.18
其中：美元	7,055,548.90	6.9762	49,220,920.24
欧元	1,152,719.73	7.8155	9,009,081.05
港币	261,421.14	0.8958	234,175.83
丹麦克朗	329.62	1.0459	344.75
英镑	12,356.67	9.1501	113,064.77
林吉特	17,451.19	0.5887	10,273.86
肯尼亚先令	819,894.25	0.0691	56,654.69
克瓦查	23,058.72	0.4983	11,490.16
乌干达先令	1,179,910.00	0.0019	2,241.83
应收账款	--	--	174,364,443.07

其中：美元	14,705,975.02	6.9762	102,591,822.93
欧元	8,127,836.51	7.8155	63,523,106.24
港币			
英镑	901,529.24	9.1501	8,249,082.70
林吉特	732.43	0.5887	431.20
长期借款	--	--	321,534,880.98
其中：美元			
欧元	41,140,666.75	7.8155	321,534,880.98
港币			
其他应收款	0.00	-	3,672,341.30
其中：欧元	268,842.41	7.8155	2,101,137.86
英镑	120,000.00	9.1501	1,098,012.00
港币	50,000.00	9.1501	457,505.00
林吉特	26,645.00	0.5887	15,686.44
长期应收款	0.00	-	42,281,120.66
其中：欧元	5,409,906.04	7.8155	42,281,120.66
短期借款	0.00	-	99,985,614.52
其中：欧元	6,445,295.31	7.8155	50,373,205.50
美元	7,111,666.67	6.9762	49,612,409.02
一年内到期的非流动负债	0.00	-	26,240,641.99
其中：欧元	3,357,512.89	7.8155	26,240,641.99
应付利息	0.00	-	779,009.02
其中：美元	111,666.67	6.9762	779,009.02
应付账款	0.00	-	147,851,292.15
其中：波兰兹罗提	47,206.21	1.8368	86,708.37
丹麦克朗	119,474.46	1.0459	124,958.34
瑞典克朗	37,579.00	0.7464	28,048.97
瑞士法郎	2,330.00	7.2028	16,782.52
美元	12,408,773.19	6.9762	86,566,083.53
欧元	7,487,941.97	7.8155	58,522,010.47
英镑	272,883.05	9.1501	2,496,907.20
港币	678.93	0.8958	608.17
林吉特	15,600.93	0.5887	9,184.58
其他应付款	0.00	-	44,937,658.99

其中：欧元	391,273.70	7.8155	3,057,999.60
美元	6,000,000.00	6.9762	41,857,200.00
英镑	2,046.34	9.1501	18,724.22
林吉特	6,344.56	0.5887	3,735.17
应付债券	0.00	-	62,851,806.53
其中：欧元	8,041,943.13	7.8155	62,851,806.53
长期应付款	0.00	-	998,517.58
其中：欧元	127,761.19	7.8155	998,517.58

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广州市开发区发展改革局自研项目补助款	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
中央财政 2019 年度对外经贸发展专项（促进对外投资合作事项）项目资金补助	2,166,416.00	其他收益	2,166,416.00
广州市并购贷款贴息补助款	1,497,200.00	其他收益	1,497,200.00
企业研发经费投入后补助	1,159,009.00	其他收益	1,159,009.00
广州市工业和信息化委关于飞机维修研究拨款补助	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
广西南宁经济技术开发区财政局安全生产标准化奖励金	50,000.00	其他收益	50,000.00
天津市社会保险费阶段性返还补贴	423,812.57	其他收益	423,812.57

2019 年第一批智能制造项目补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
知识产权补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
爱沙尼亚企业发展部新兴高附加值技术开发结构性扶持款项	334,930.67	其他收益	334,930.67
浦东新区企业职工职业培训财政补贴	17,320.00	营业外收入	17,320.00
广州开发区服务外包扶持资金	233,384.00	营业外收入	233,384.00
上海市祝桥镇人民政府扶持资金	479,000.00	营业外收入	479,000.00
社保中心稳岗补贴款	99,456.44	营业外收入	99,456.44
2017 年度高新技术企业认定通过奖励资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
2018 年国家高新技术企业奖励资金	130,000.00	营业外收入	130,000.00
广州市黄埔区人力资源和社会保障局人才引进补助款	107,876.10	营业外收入	107,876.10
企业成功录用职工奖励	500.00	营业外收入	500.00
航空部件检测维修技术开发	450,000.00	递延收益	0.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
DIRECTMAI	2019 年 03 月	65,339,702.4	100.00%	现金购买	2019 年 03 月	100.00%	76,019,902.1	-1,956,954.06

NTENANCE HOLDINGB. V	01 日	4			01 日		2
----------------------------	------	---	--	--	------	--	---

其他说明：

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

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	65,339,702.44
合并成本合计	65,339,702.44
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	40,673,428.86
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	24,666,273.58

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,492,684.41	1,492,684.41
应收款项	10,755,789.74	10,755,789.74
存货	406,558.85	406,558.85
固定资产	2,585,579.63	2,585,579.63
无形资产	34,659,402.78	
预付款项	1,234,213.72	1,234,213.72
其他应收款	1,931,893.34	1,931,893.34
应付款项	857,219.43	857,219.43
其他应付款	11,732,553.59	11,732,553.59
净资产	40,476,349.45	5,816,946.67
减：少数股东权益	104,818.17	104,818.17
取得的净资产	40,371,531.28	5,712,128.50

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨航卫航空科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	航空机载设备的维修、加改装服务	100.00%		同一控制下企业合并
广州航新电子有限公司	广州	广州	航空机载设备的维修	100.00%		同一控制下企业合并
上海航新航宇机械技术有限公司	上海	上海	航空机载设备的维修	100.00%		同一控制下企业合并
天津航新航空科技有限公司	天津	天津	航空机载设备的维修、加改装服务	100.00%		设立
航新航空服务有限公司	香港	香港	航空、机电产品贸易及技术咨询服务	100.00%		设立
上海航歆国际贸易有限公司	上海	上海	航空、机电产品贸易及技术咨询服务		100.00%	设立
北京航新航宇航空科技有限公司	北京	北京	航空、机电产品贸易及技术咨询服务	85.00%		设立
广州航新航空技	广州	广州	航空、机电产品	100.00%		设立

术有限公司			贸易及技术咨询 服务			
广州航新航空设备有限公司	广州	广州	航空、机电产品 贸易及技术咨询 服务	100.00%		设立
珠海航新航空投资有限公司	珠海	珠海	股权投资、投资 管理、资产管理、 创业投资、投资 咨询	100.00%		设立
广州斯达尔科技有限公司	广州	广州	科技推广和应用 服务	51.00%		设立
四川迈客航空科技有限公司	成都	成都	飞机客舱维修与 服务	64.71%		设立
Magnetic MRO AS	爱沙尼亚	爱沙尼亚	航空维修业务和 航空资产管理业务		100.00%	非同一控制下合并
MAC AERO INTERIORS LTD	英国	英国	飞机内部装饰的 设计和生产		100.00%	非同一控制下合并
Magnetic Leasing	爱尔兰	爱尔兰	飞机零部件租赁		100.00%	非同一控制下合并
Magnetic MRO Malaysia Sdn. Bhd	马来西亚	马来西亚	培训业务		100.00%	设立
Arrowhead Assistance	立陶宛	立陶宛	管理业务		100.00%	设立
MMROH	荷兰	荷兰	航线维修		100.00%	设立
DMH	荷兰	荷兰	航线维修		100.00%	非同一控制下合并
DM	荷兰	荷兰	航线维修		100.00%	非同一控制下合并
DMIL	爱尔兰	爱尔兰	航线维修		100.00%	非同一控制下合并
Direct Maintenance Zambia Ltd.	赞比亚	赞比亚	航线维修		100.00%	非同一控制下合并
Direct Maintenance Zanzibar Ltd.	坦桑尼亚	坦桑尼亚	航线维修		51.00%	非同一控制下合并

Direct Maintenance Uganda Ltd.	乌干达共和国	乌干达共和国	航线维修		100.00%	非同一控制下合并
Direct Maintenance Deutschland GmbH	德国	德国	航线维修		100.00%	非同一控制下合并
Direct Maintenance East Africa Ltd.	肯尼亚	肯尼亚	航线维修		51.00%	非同一控制下合并
DM Line Maintenance Limited	坦桑尼亚	坦桑尼亚	航空航天器及相关机械的制造； 修理运输设备； 其他机械设备的批发		100.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	109,486,423.12	119,761,507.32
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	11,693,497.87	2,372,629.02
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	11,693,497.87	2,372,629.02

其他说明

—公司于2019年9月30日将持有的北京德风新征程科技有限公司39%股权转让。

—宁波梅山保税港区浩蓝云帆投资管理中心(有限合伙)一共有普通合伙人2人，分别为北京浩蓝行远投资管理有限公司及公司子公司珠海航新航空投资有限公司。根据《合伙协议》的有关规定，合伙企业的重要决策由全体普通合伙人共同决定，因此对该公司的投资采用权益法核算。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付票据、应付账款、一年内到期的非流动负债、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

—信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

—利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

—外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受的外汇风险主要与美元、欧元、港币相关，其中除子公司MMRO主要以欧元进行销售与采购，子公司航新航空服务有限公司主要以美元进行销售与采购外，本公司的其他业务活动主要以人民币计价结算。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。截至2019年12月31日，除附注五、57所述外币货币性项目外，本公司的资产或负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

—流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是本企业最终控制方是卜范胜、黄欣、柳少娟、李凤瑞。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1.（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3.（1）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东翔宇航空技术服务有限责任公司	联营公司
天弘航空科技有限公司	合营公司
Magnetic Parts Trading Limited	联营公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东翔宇航空技术服务有限责任公司	采购原材料	270,266.01	1,100,000.00	否	10,664.22
天弘航空科技有限公司	采购原材料	62,090,407.41	72,000,000.00	否	711,470.88
MagneticPartsTradingLimited	采购原材料	26,935,845.17	203,600,000.00	否	
北京德风新征程科技有限公司	采购服务	2,653,018.79	6,000,000.00	否	2,358,490.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东翔宇航空技术服务有限责任公司	机载设备维修、器材销售等	1,233,986.90	889,719.51
天弘航空科技有限公司	机载设备维修	836,738.96	282,336.11
北京德风新征程科技有限公司	技术服务	2,088,276.04	7,960,424.21
MagneticPartsTradingLimited	航材销售、技术服务	13,322,360.55	7,960,424.21
MagneticPartsTradingLimited	收取管理费	3,084,854.59	2,252,215.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
卜范胜	69,100,000.00	2018年05月09日	2019年05月09日	股东借款
柳少娟	21,797,330.00	2018年05月09日	2019年05月09日	股东借款
黄欣	22,797,250.00	2018年05月09日	2019年05月09日	股东借款
李凤瑞	16,300,000.00	2018年05月09日	2019年05月09日	股东借款
拆出				
Magnetic Parts Trading Limited	34,877,611.89	2017年07月20日	2024年07月20日	给关联方提供借款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,281,181.23	7,758,783.80

(8) 其他关联交易

股份期权激励：

—公司拟以孙公司MMRO公司股份期权对MMRO三名核心管理人员吕海波、RistoM äots、FilipStanisic（以上合称“激励对象”或“期权持有人”）进行股份期权激励（以下简称“本次激励”）。MMRO将与激励对象签署《期权协议》，授予激励对象以约定价格认购合计不超过40,882股MMRO股份（占MMRO当前总股数的比例不超过24%）的权利；行权期为双方签署《期权协议》后第4年至第15年内的任意时间，但MMRO有权在前述期间内确定每一年度内特定的行权时间段；行权价格等于公司2018年购买MMRO100%股份时的每股收购价格与2018年（包括）开始至期权行使通知日前一会计年度的每股净利润之和，其中公司2018年收购时的每股收购价格为255.04欧元/股；可行权数量根据MMRO2018-2022年业绩达成情况，按照双方在《期权协议》附件中约定的业绩考核目标的完成情况确定。

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

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东翔宇航空技术服务有限责任公司	601,027.52		379,604.41	18,980.22
应收账款	天弘航空科技有限公司	298,725.17		233,878.80	11,693.94
应收账款	MagneticPartsTradingLimited	878,861.42		1,523,127.54	76,156.38
预付款项	北京德风新征程科技有限公司			2,100,000.00	
长期应收款	MagneticPartsTrading	42,281,120.66		38,041,239.29	

	gLimited			
--	----------	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东翔宇航空技术服务有限责任公司	17,184.52	5,689.65
应付账款	天弘航空科技有限公司	437,389.38	8,448.28
其他应付款	卜范胜		20,923,642.05
其他应付款	黄欣		6,885,218.37
其他应付款	柳少娟		6,597,447.97
其他应付款	李凤瑞		4,924,496.11

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,870,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	161,950.00
公司本期失效的各项权益工具总额	84,066.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	(1) 2017 年限制性股票激励计划合同剩余期限：19 个月；(2) 2019 年股票期权激励计划合同剩余期限：47 个月

其他说明

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

(2) 本次激励计划有效期为自授予日起4年，首次授予限制性股票上市之日满12个月后分三期解锁，每期解锁的比例分别为30%、30%、40%，解锁条件分为公司层面业绩考核和个人层面绩效考核：本公司层面业绩考核以2017年-2019年各年度与2016年营业收入相比，营业收入增长率分别不低于10%、20%、30%；若各年度本公司层面业绩考核达标，各子公司激励对象根据前一年实际实现营业收入对比预测营业收入的完成率确定解除限售比例，完成率考核结果划分为完成率≥90%、90%>完成率≥75%、完成率<75%三档，相应解除限售比例分别为100%、80%、0；个人层面绩效考核以激励对象持有股权按其个人上一年度的绩效考核结果确定解除限售比例，绩效考核结果划分为优秀、良好、不合格三档，相应解除限售比例分别为100%、80%、0；激励对象考核当年未解除限售的限制性股票，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上同期银行存款利息之和。

(3) 公司2017年第三次临时股东大会审议通过的2017年半年度权益分派方案为：公司拟以公司总股本133,070,000股为基数

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

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

(5) 鉴于公司2018年度权益分派方案，公司对回购价格进行调整，权益分派前的回购价格为14.9510元/股，权益分派后回购价格调整为14.9380元/股。

(6) 根据公司2019年9月召开的第四届董事会第八次会议决议，公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票84,066股，回购价格为14.9380元/股加上同期银行存款利息之和，共计人民币1,316,106.86元。其中约定解锁期限前已回购限制性股票1,255,777.91元，增加库存股84,066股，合计1,255,777.91元，该部分回购股份已于2020年1月2日注销。

(7) 根据第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议于2019年10月29日审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，董事会同意确定以2019年11月4日为授予日，授予43名激励对象287万份股票期权，价格为18.02元/股。本次激励计划授予的股票期权自授予日起满12个月后，在满足激励计划规定的行权条件的情况下，激励对象可在随后的36个月内分三期行权。

(8) 根据第四届董事会第十次会议于2019年10月29日审议通过了《关于向激励对象授予股票增值权的议案》，同意确定以2019年11月4日为授予日，授予1名激励对象12万份股票增值权，价格为18.02元/股。本计划授予的股票增值权自本次激励计划授予完成登记之日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔模型来计算期权理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,687,947.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,172,617.93

其他说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	本期授予的股票增值权，公司参考股票期权于授予日的公允价值作为计价基础
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	43,590.37
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	43,590.37

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

——截至2019年12月31日，公司子公司广州航新航空技术有限公司注册资本为人民币50,000,000.00元，实收资本为人民币1,000,000.00元，公司持股比例为100%，公司实缴1,000,000.00元，根据章程规定，尚有49,000,000.00元需在2058年5月30日前缴足；公司子公司广州航新航空设备有限公司注册资本为人民币50,000,000.00元，实收资本为人民币1,000,000.00元，公司持股比例为100%，公司实缴1,000,000.00元，根据章程规定，尚有49,000,000.00元需在2037年5月5日前缴足。

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

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

	2019年12月31日
一年以内	11,094,428.62
一至二年	11,094,428.62
二至三年	11,094,428.62
三年以上	38,760,548.33
合计	72,043,834.19

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

——公司报告期内不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	2,398,679.04
-----------	--------------

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明**

公司于2019年6月5日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于引入投资者对子公司增资及放弃优先认缴出资权的议案》，同意境外子公司 Magnetic MRO AS（以下简称“MMRO”）以增资扩股的方式引入投资方，总股本由1,090,188.80 欧元增加至1,283,200.00欧元，公司下属香港全资子公司航新航空服务有限公司做为MMRO增资前唯一股东放弃优先认缴出资权。本次引入投资者深圳永钛贸易有限公司（以下简称“深圳永钛”）、SAPPHIRE INVESTMENT HOLDING LIMITED（以下简称“蓝宝石控股”）将做为投资方对 MMRO进行增资，其中深圳永钛出资800.00万欧元，认购股数26,957 股，折合增加总股本172,524.80欧元，增资后深圳永钛在MMRO持股比例为13.44%；蓝宝石控股出资95.00万欧元，认购股数3,201股，折合增加总股本20,486.40欧元，增资后蓝宝石控股在MMRO持股比例为1.60%。本次增资完成后MMRO总股本为1,283,200.00 欧元，总股数 200,500股，公司通过香港航新持有MMRO的比例由100%降为84.96%。截至2019年12月31日，MMRO已收到增资款600万美元。截至报告发出日，MMRO已收到上述全部增资款折合895万欧元。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,581,690.00	1.98%	2,890,845.00	51.79%	2,690,845.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	275,734,388.14	98.02%	33,235,504.27	12.05%	242,498,883.87	274,660,691.14	100.00%	26,895,574.78	9.79%	247,765,116.36
其中：										
组合 1：应收特殊机构客户	273,054,757.56	97.07%	33,235,504.27	12.17%	239,819,253.29	272,427,802.75	99.19%	26,895,574.78	9.87%	245,532,227.97
组合 2：应收一般客户										
组合 3：应收合并范围内客户	2,679,630.58	0.95%			2,679,630.58	2,232,888.39	0.81%			2,232,888.39
合计	281,316,078.14	100.00%	36,126,349.27	12.84%	245,189,728.87	274,660,691.14	100.00%	26,895,574.78	9.79%	247,765,116.36

按单项计提坏账准备：2,890,845.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陕西千山航空电子有限责任公司	5,381,690.00	2,690,845.00	50.00%	预计部分逾期货款收回的信用风险较高
中国船舶工业集团公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计逾期货款收回的信

船舶系统工程部				用风险较高
合计	5,581,690.00	2,890,845.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 33,235,504.27 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 应收特殊机构客户	273,054,757.56	33,235,504.27	12.17%
合计	273,054,757.56	33,235,504.27	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		26,895,574.78		26,895,574.78
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-1,730,844.26	1,730,844.26	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		8,070,773.75	1,160,000.74	9,230,774.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2019年12月31日余额		33,235,504.27	2,890,845.00	36,126,349.27

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	141,411,467.65
1 至 2 年	64,899,159.37
2 至 3 年	56,771,525.61
3 年以上	18,233,925.51
3 至 4 年	11,114,584.85
4 至 5 年	5,257,289.38
5 年以上	1,862,051.28
合计	281,316,078.14

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账	26,895,574.78	9,230,774.49				36,126,349.27
合计	26,895,574.78	9,230,774.49				36,126,349.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	123,837,685.78	44.02%	16,565,388.12
第二名	57,440,366.13	20.42%	3,424,293.30
第三名	18,251,700.00	6.49%	4,585,291.57
第四名	12,934,300.00	4.60%	1,034,003.64
第五名	12,739,207.55	4.53%	759,444.72
合计	225,203,259.46	80.06%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		52,500,000.00
其他应收款	250,324,247.80	244,195,331.69
合计	250,324,247.80	296,695,331.69

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	816,241.64	229,731.00
备用金	11,967.90	29,852.79
往来款	249,535,675.88	243,959,777.46
合计	250,363,885.42	244,219,361.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	24,029.56			24,029.56
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	15,608.06			15,608.06
2019年12月31日余额	39,637.62			39,637.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	250,363,885.42
合计	250,363,885.42

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	24,029.56	15,608.06				39,637.62
合计	24,029.56	15,608.06				39,637.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	并表方往来	203,744,061.84		81.38%	
第二名	并表方往来	16,423,025.85		6.56%	
第三名	并表方往来	14,244,400.00		5.69%	
第四名	并表方往来	8,335,699.06		3.33%	
第五名	并表方往来	4,460,000.00		1.78%	
合计	--	247,207,186.75	--	98.74%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	388,993,324.77		388,993,324.77	384,911,691.77		384,911,691.77
对联营、合营企业投资	44,959,610.00		44,959,610.00	45,376,038.76		45,376,038.76
合计	433,952,934.77		433,952,934.77	430,287,730.53		430,287,730.53

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

哈尔滨航卫航空科技有限公司	16,427,156.91									16,427,156.91	
广州航新电子有限公司	234,432,874.35									234,432,874.35	
上海航新航宇机械技术有限公司	84,992,733.79									84,992,733.79	
天津航新航空科技有限公司	30,000,000.00									30,000,000.00	
航新航空服务有限公司	558,926.72									558,926.72	
北京航新航宇航空科技有限公司	8,500,000.00									8,500,000.00	
珠海航新航空投资有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
广州斯达尔科技有限公司			2,081,633.00							2,081,633.00	
广州航新航空技术有限公司			1,000,000.00							1,000,000.00	
广州航新航空设备有限公司			1,000,000.00							1,000,000.00	
合计	384,911,691.77		4,081,633.00							388,993,324.77	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
宁波梅山保税港区浩蓝云帆投资管理中心(有限合伙)	45,376,038.76			-416,428.76							44,959,610.00	

小计	45,376,03 8.76			-416,428. 76						44,959,61 0.00
二、联营企业										
合计	45,376,03 8.76			-416,428. 76						44,959,61 0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		52,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-416,428.76	-486,431.24
交易性金融资产在持有期间的投资收益		323,600.00
合计	-416,428.76	52,337,168.76

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,247,989.48	
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）	16,159,055.21	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,344,882.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,444,604.64	
减：所得税影响额	2,791,215.83	
少数股东权益影响额	-320.86	
合计	16,516,427.66	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.84%	0.2821	0.2821
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.17%	0.2154	0.2154

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2019年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：广州市经济技术开发区科学城光宝路1号。