

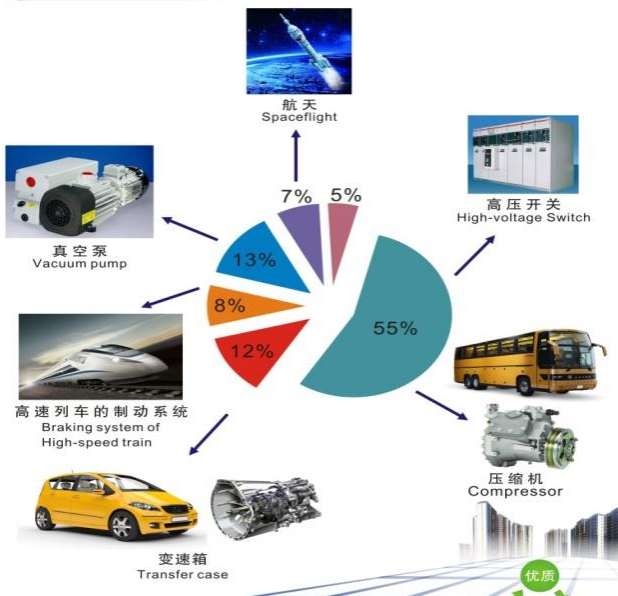


天津航宇

NEEQ : 835493

天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司

产品应用 Products Application



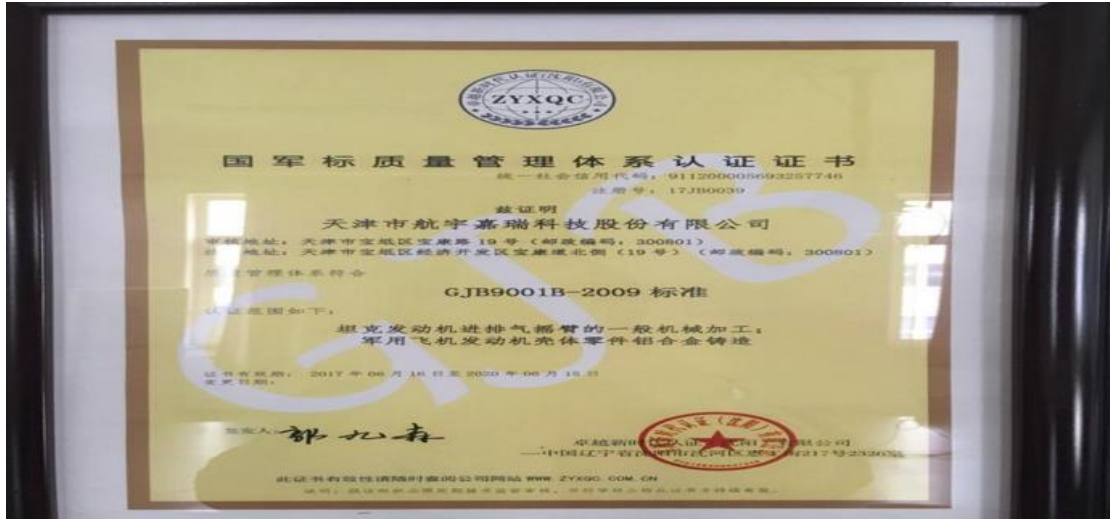
低压铸造件 Low-Pressure-Die-Casting Products



年度报告

2017

公司年度大事记



2017年1月23日取得由北京兴国环球认证公司颁发的质量管理体系认证证书；2017年6月16日取得卓越新时代认证（沈阳）有限公司国军标质量管理体系认证证书，标志着公司进入军工市场奠定了坚实的基础。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	17
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及利润分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	26
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目		释义
公司、天津航宇	指	天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司
有限公司、航宇金属	指	天津市航宇金属加工有限公司
股转系统	指	全国中小企业转让系统
股转公司	指	全国中小企业转让系统有限责任公司
中国登记结算，中国结算	指	中国登记结算有限责任公司
股东大会	指	天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司股东大会
董事会	指	天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司董事会
监事会	指	天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司监事会
公司章程	指	天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2017年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商	指	新时代证券股份有限公司
律师事务所	指	北京哲熙律师事务所
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

第一节 声明与提示

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

公司负责人别云波、主管会计工作负责人刘海燕及会计机构负责人（会计主管人员）朱自然保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动风险	公司下游行业主要为汽车行业、铁路行业、重型机械行业、风电行业、船舶行业、矿山机械行业、军工行业、工程机械行业、机床类行业、泵阀类行业等，均是国民经济的基础行业，与宏观经济发展周期有着较强相关性，受国家宏观经济环境和总体发展速度等因素的影响较大，在国民经济发展的不同时期，国家的宏观经济调控政策也在不断调整，政策调整带来的宏观经济周期波动可能影响铸造行业的部分下游行业，从而直接影响公司所处的铸造行业的发展，并可能造成公司主营业务波动。
客户相对集中	2016年2017年公司前五大销售客户的交易金额分别为22,339,010.67元和45,110,326.08元，占公司同期营业收入的比例分别为55.32%和91.20%。其中，公司2016年、2017年对比泽尔制冷技术（中国）有限公司的销售收入占同期营业收入的比重均在50%上下，尽管公司的主要客户皆为知名厂商，经营状况良好，如果主要客户的生产经营情况发生不利变化，将有可能减少对公司产品的采购数量，从而对公司的销售收入带来较大不利影响。
内部控制风险	有限公司阶段，公司对涉及生产、经营、销售及日常管理等环节制定了相应的内部控制制度，但是由于规模较小，在公

	<p>司实际运营过程中并未严格执行相关的内部控制制度，同时也未专门制定关联交易决策等管理制度，有限公司治理体系不够健全，在公司实际运营过程中也出现过股东与公司的关联交易未履行决策审批程序等情形。股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则和《关联交易管理制度》，但由于股份公司成立时间较短，提高公司管理层规范运作意识和严格执行及完善相关制度均需要一定过程。因此，公司治理机制的有效运行仍需进一步提升，在后续经营中仍存在一定的公司治理风险。</p>
<p>流动资金不足的风险及短期偿债能力风险</p>	<p>公司新建厂房、购置机器设备，对固定资产投资较大。由于股东投入资金有限，导致公司经营现金流短缺，公司为弥补经营性现金流不足，报告期内加大了借款力度，公司未来如若不能采取有效措施缓解经营活动中的现金流压力，将不能按时偿还到期短期债务，可能会影响公司生产经营活动的正常开展。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司股东别云波持股数量为 19,500,000 股，持股比例为 47.27%，为公司控股股东。公司股东成玉芳、持股数量为 1,333,334 股，持股比例为 3.23%，别晓鸣持股 1,500,000 股，持股比例为 3.64%。股东别云波与成玉芳系夫妻，与别晓鸣系父女，三人合计持股比例为 54.14%。报告期内，别云波一直担任公司执行董事、总经理，负责全面统筹安排公司日常生产经营管理，其妻成玉芳在股份公司成立之前曾担任公司监事，其女别晓鸣在股份公司成立后担任公司董事。因此，公司股东别云波、成玉芳、别晓鸣为一致行动人，对公司实施共同控制。若实际控制人利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Hangyu Jiarui Co., Ltd
证券简称	天津航宇
证券代码	835493
法定代表人	别云波
办公地址	天津市宝坻区经济开发区宝康道北侧（19号）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘莉
职务	董事、董事会秘书
电话	18001162475
传真	022-22458961
电子邮箱	Tianjinhangyu2015@163.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	天津市宝坻区经济开发区宝康道北侧（19号）301800
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年3月7日
挂牌时间	2015年12月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-32 有色金属冶炼和压延加工-321 常用有色金属冶炼-3216 铝冶炼 C-制造业-32 有色金属冶炼和压延加工-326 有色金属压延加工-3262 铝压延加工
主要产品与服务项目	新材料的技术开发；有色金属及合金的压延加工；金属零件制造、销售；金属模具设计、制造、销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	41,250,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	别云波
实际控制人	别云波、成玉芳、别晓鸣

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911200005693257746	否
注册地址	天津市宝坻区经济开发区宝康道 北侧（19号）	否
注册资本	4125 万元	是

五、 中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院西海国际中心 1 号楼 15 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	朱自然
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 3 月 5 日至 2018 年 3 月 21 日，别云波、成玉芳分别转让本公司 4,500,000 股、1,333,334 股给安徽应流机电股份有限公司，转让后各股东出资额、出资比例如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
别云波	15,000,000.00	36.36
别晓鸣	1,500,000.00	3.64
安徽应流机电股份有限公司	24,750,000.00	60.00
合计	41,250,000.00	100.00

股份转让完成后控股股东为安徽应流机电股份有限公司，实际控制人为安徽应流机电股份有限公司实际控制人杜应流。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	49,463,655.77	40,384,953.29	22.48%
毛利率%	24.56%	22.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,945,689.79	3,873,365.16	-23.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,770,570.51	638,105.02	334.19%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.80%	11.72%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.40%	1.93%	-
基本每股收益	0.09	0.13	-30.77%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	92,687,864.43	89,893,190.83	3.11%
负债总计	34,472,154.60	54,801,946.66	-37.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,215,709.83	35,091,244.17	65.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.17	20.51%
资产负债率%（母公司）			-
资产负债率%（合并）	37.19%	60.96%	-
流动比率	95.86%	52.22%	-
利息保障倍数	4.09	6.4	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,632,289.21	9,701,137.40	-72.87%
应收账款周转率	400.00%	372.00%	-
存货周转率	500.05%	444.00%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.11%	6.41%	-
营业收入增长率%	22.48%	-9.19%	-
净利润增长率%	-23.95%	2,105.49%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	41,250,000	30,000,000	37.50%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-520,757.31
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受政府补助除外）	790,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,524.51
非经常性损益合计	266,018.18
所得税影响数	90,898.90
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	175,119.28

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是主要经营低压、重力、高压及典型砂型铝合金铸造的企业。铝合金铸件应用于汽车行业、铁路行业、船舶行业等国民经济基础行业；一部分高端产品用于卫星载荷框架及超常规硬度载荷托板等结构件，以及其它重要军品件。公司的主要产品变速箱壳体、齿轮箱、轴承盖、400缸体、600缸体等。

报告期内，公司拥有专利证书10项，已通过GB/T 19001-2008、ISO 9001:2008标准和ISO/TS 16949认证体系的质量管理体系认证，为未来在汽车行业的发展奠定了一定的基础。

报告期内，公司以产品的销售作为公司收入的主要来源。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司的营业收入为49,463,655.77元，营业成本37,316,362.36元，净利润2,945,689.79元，营业收入相比上年上升22.48%，净利润相比上年下降。

报告期内，人才方面：公司将加大高端专业人才的引进力度，逐步打造一支强有力的技术研发团队；营销人才方面：公司将提升营销人员的营销水平、服务意识、团队意识、专业知识素养，打造一支营销能力卓越的市场开拓队伍以及一支服务意识、团队意识较强的客户服务队伍；经营管理人才方面：公司将利用自身良好的品牌优势和资本市场的平台优势，吸引一批懂管理、会经营、沟通能力强的高层次管理人才，通过实施现代化管理，提高公司的管理水平和经营业绩，不断提升企业经营管理水平和风险防范能力，进一步促进公司健康持续的快速发展、保持投资者利益。

报告期内，生产方面：公司新建厂房一栋（由于手续等问题未转入固定资产），购进新型机加工机械设备数台，降低人工成本，为客户提供高质量的产品。

(二) 行业情况

报告期内，人才方面：公司将加大高端专业人才的引进力度，逐步打造一支强有力的技术研发团队；营销人才方面：公司将提升营销人员的营销水平、服务意识、团队意识、专业知识素养，打造一支营销能力卓越的市场开拓队伍以及一支服务意识、团队意识较强的客户服务队伍；经营管理人才方面：公司将利用自身良好的品牌优势和资本市场的平台优势，吸引一批懂管理、会经营、沟通能力强的高层次管

理人才，通过实施现代化管理，提高公司的管理水平和经营业绩，不断提升企业经营管理水平和风险防范能力，进一步促进公司健康持续的快速发展、保持投资者利益；生产方面：购进新型机加工机械设备数台，降低人工成本，为客户提供高质量的产品。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,256,561.78	3.51%	1,245,589.91	1.39%	161.45%
应收账款	12,081,358.16	13.03%	12,678,275.85	14.10%	-4.71%
存货	9,730,483.59	10.50%	5,041,924.80	5.61%	92.99%
长期股权投资					
固定资产	42,704,098.44	46.07%	46,011,627.36	51.18%	-7.19%
在建工程	4,190,593.97	4.52%	5,595,000.00	6.22%	-25.10%
短期借款	15,000,000.00	16.18%	15,000,000.00	16.69%	
长期借款					
资产总计	92,687,864.43	-	89,893,190.83	-	3.11%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内货币资金金额为 3,256,561.78 元，上期金额为 1,245,589.91 元，本期较上期上升 161.45%，由于报告期末（2017 年 12 月）各下游企业的汇款期限到期，集中回款导致货币资金上升。

2、报告期末存货金额 9,730,483.59 元，上期存货金额 5,041,924.80 元，本期较上期升 92.99%，由于报告期末公司根据销售订单进行生产，销售订单增加致使在产品（报告期在产品金额 5,286,519.18 元）较上期（上期在产品金额 1,409,159.61 元）的库存量较上年增加所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	49,463,655.77	-	40,384,953.29	-	22.48%
营业成本	37,316,362.36	75.44%	31,330,576.17	77.58%	19.11%
毛利率%	24.56%	-	22.42%	-	-
管理费用	6,689,775.43	13.52%	6,171,503.95	15.28%	8.40%
销售费用	708,522.56	1.43%	150,557.07	0.37%	370.60%
财务费用	1,021,922.40	2.07%	1,185,810.42	2.94%	-13.82%
营业利润	3,636,414.68	7.35%	788,976.96	1.95%	360.90%
营业外收入	336,449.99	0.68%	3,821,188.40	9.46%	-91.20%

营业外支出	860,731.81	1.74%	15,000.00	0.04%	5,638.21%
净利润	2,945,689.79	5.96%	3,873,365.16	9.59%	-23.95%

项目重大变动原因:

1、报告期内销售费用金额为 708,522.56 元，上年销售费用金额为 150,557.07 元，较上年同期增长 370.60%，主要是因为公司开拓了一些新的客户，致使销售人员的薪酬以及销售运费的增加。

2、报告期内营业利润金额为 3,636,414.68 元，上年营业利润金额为 788,976.96 元，较上年同期增长 360.90%，主要是因为新增北方通用动力集团有限公司以及天津中德传动有限公司的销售额上升所致。

3、报告期内营业外收入金额为 336,449.99 元，上年营业外收入金额为 3,821,188.40 元，较上年同期下降 91.20%，主要是上年收到公司成功挂牌新三板的天津市和宝坻区各级政府的补助所致。

4、报告期内营业外支出金额为 860,731.81 元，上年金额为 15,000.00 元，较上年同期增长 5,638.21%，其中包含报废固定资产的损，天津市宝坻区建设管理委员会在现场检查建设 2#车间出具的行政处罚决定，勘察未按法律规定进行招标、设计未按法律规定进行招标、未进行施工招标而擅自施工、未办理工程质量监督手续而擅自施工、未取得施工许可证二擅自施工；以及天津市宝坻区公安消防支队进行检查时发现 3 号车间投入使用后抽查不合格的罚款；上述处罚公司依照检查结果已经按要求整改完毕。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	47,936,459.87	38,721,003.67	23.80%
其他业务收入	1,527,195.90	1,663,949.62	-8.22%
主营业务成本	36,126,219.16	30,022,503.66	20.33%
其他业务成本	1,190,143.20	1,308,072.51	-9.02%

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
缸体	27,155,153.19	54.90%	22,339,010.67	55.32%
油箱	7,522,164.8	15.21%	8,922,341.44	22.09%
传动壳体	6,159,792.77	12.45%	1,897,319.66	4.70%
摇臂	2,387,255.55	4.83%		
通风设备	1885959.77	3.81%	1,880,310.20	4.66%
箱体	1,200,000	2.43%	1,840,940.14	4.56%
其他铸件			1,841,081.56	4.56%
供电设备	817,616.95	1.65%		
分动器	453,816.86	0.92%	1,264,920.01	3.13%
对正架	354,699.98	0.72%		
租金	584,920.60	1.18%	638,000.00	1.58%
电费	942,275.30	1.90%	1,025,949.62	2.54%
合计	49,463,655.77	-	40,384,953.29	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、报告期内主营业务收入金额为 40,384,953.29 元，上年主营业务收入为 38,721,003.67 元，较上年上升 23.80%，主要原因是主营业务增加所致。

2、报告期内，缸体的销售金额为 27,155,153.19 元较上期金额 22,339,010.67 元同比增长 21.56%，主要是客户比泽尔制冷技术（中国）有限公司的缸体需求量稳步上升所致。

3、报告期内，传动壳体的销售金额为 6,159,792.77 较上期金额 1,897,319.66 元同比增长 224.66%，主要客户天津中德传动有限公司的传动壳体的需求量稳步上升所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	比泽尔制冷技术（中国）有限公司	27,155,153.19	54.90%	否
2	天津丹华精密电子部品有限公司	7,522,164.80	15.21%	否
3	天津中德传动有限公司	6,159,792.77	12.45%	否
4	北方通用动力集团有限公司	2,387,255.55	4.83%	否
5	克诺尔南口供风设备（北京）有限公司	1,885,959.77	3.81%	否
	合计	45,110,326.08	91.20%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	河北立中有色金属集团有限公司	19,225,650.03	48.69%	否
2	云南锆晟特种金属有限公司	1,461,996.51	3.70%	否
3	北京仁创砂业科技有限公司	814,501.51	2.06%	否
4	承德北雁铸造材料有限公司	426,181.40	1.08%	否
5	四川兰德高科技产业有限公司	267,920.00	0.68%	否
	合计	22,196,249.45	56%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	2,632,289.21	9,701,137.40	-72.87%
投资活动产生的现金流量净额	-4,905,254.62	-2,500,379.76	96.18%
筹资活动产生的现金流量净额	4,283,937.28	-7,400,940.88	-

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 2,160,591.10 元，主要是上年收到公司成功挂牌新三板市级补贴和区级补贴，致使报告期内比例下降。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-4,905,254.62 元，较上年上升 96.18%，主要报告期

内购进固定资产。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 4,755,635.39 元，主要是报告期内定向增发所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内公司未涉及具体扶贫事项，但公司始终致力于行业发展及行业人才培养，随着公司规模的扩大，公司为所在区域的税收和就业做出了贡献。

三、持续经营评价

公司的主营业务较为明确，形成了较为成熟的商业模式、培养了较为稳定的客户群体，新增订单稳定，对公司的经营发展起到了积极的作用。同时，公司从事的主营业务应具有相应的关键资源要素，人员、资产、资质等能够与商业合同、收入或成本费用等相匹配，业务较为稳定。近年国内外宏观经济形势有所波动，对包括公司所处行业在内的一系列行业造成了影响，但公司承接新订单、稳定客户、维持商业模式运转。

2017 年本会计年度经营状况基本保持稳定。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、资金来源渠道有限，制约后续发展能力

行业内企业绝大多数为民营企业，资金来源主要为企业留存收益的滚动投入和银行间接融资，融资渠道单一，不能够较好地促进企业规模的持续扩张，使得企业较好的投资项目实施较为困难，行业内企业的后续发展潜力受到制约。

针对上述风险，公司将借力新三板，通过股权和债券多种融资渠道为企业募集资金，通过资本运作筹集资金。

2、缺乏规模优势及产业链协同效应

目前，我国压铸件制造行业市场集中度较低，大多数企业产能规模均较小，整个行业内具有规模优势的企业相对较少，只有少数企业具备新产品研发、新材料使用、模具设计与制造、精密压铸件制造、数控精加工等多个生产环节的整体制造能力，因此，行业整体难以获得生产和研发上的产业链协同效应，不利于行业整体竞争力的提升。

针对上述风险，公司引进多方面的技术人才，形成研发和生产一体化，同时购进了日本先进的低压铸造设备，多次到德国考察学习，为客户提供优质的产品，提高公司的整体竞争力。

3、市场发展对企业管理水平要求的提升

目前，尽管国内压铸件企业众多，分布广泛，但是具备及时跟踪市场变化，增强研发能力、提升生产工艺、引进先进压铸技术和装备，增强公司核心竞争力的企业较少，这就要求企业拥有优秀的管理人才来增强公司整体的管理运营能力。如果不能有效提升管理水平，压铸企业将在未来市场竞争中处于不利地位。

针对上述风险，公司聘请优秀的管理人才，增强公司的整体运营能力。

4、不确定因素

经济大环境下市场需求的不确定性

原材料、能源生产要素价格变化。

针对上述风险，公司时刻关注原材料价格波动，并在价格较低时适当扩大库存，有效降低公司采购成本。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	5,274,074.38
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	20,000,000.00	5,274,074.38

注：公司于2017年3月1日召开临时股东大会审议通过《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》，公告编号2016-005。上述日常性关联交易有利于公司日常业务的开展，未对公司生产经营及财务状况产生不利影响。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
别云波、成玉芳	为公司贷款	15,000,000.00	是	2017.12.06	2017-038

	连带担保				
总计	-	15,000,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联方为公司向银行贷款提供担保，有利于公司日常业务的开展，未对公司生产经营及财务状况产生不利影响。2017年11月20日，公司召开第一届董事会第十八次会议决议公告，会议审议通过《关于关联方为公司贷款连带担保的议案》（公告编号：2017-032）；2017年12月6日召开临时股东大会，会议审议并通过了该议案（公告编号：2017-038）。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地	抵押	21,464,188.19	23.16%	抵押贷款
房产	抵押	13,133,891.85	14.17%	抵押贷款
总计	-	34,598,080.04	37.33%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	7,666,666	25.56	11,250,000	18,916,666	45.86	
	其中：控股股东、实际控制人	7,666,666	25.56	-7,666,666	0		
	董事、监事、高管	7,000,000	23.33	-7,000,000	0		
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	22,333,334	74.44		22,333,334	54.14	
	其中：控股股东、实际控制人	22,333,334	74.44		22,333,334	54.14	
	董事、监事、高管	21,000,000	70.00		21,000,000	50.91	
	核心员工						
总股本		30,000,000	-	11,250,000	41,250,000	-	
普通股股东人数							4

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	别云波	26,000,000	-6,500,000	19,500,000	47.27	19,500,000	0
2	安徽应流机电股份有限公司	0	18,916,666	18,916,666	45.86	0	18,916,666
3	别晓鸣	2,000,000	-500,000	1,500,000	3.64	1,500,000	0
4	成玉芳	2,000,000	-666,666	1,333,334	3.23	1,333,334	0
合计		30,000,000	11,250,000	41,250,000	100	22,333,334	18,916,666

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：别云波与成玉芳系夫妻关系，别晓鸣系别云波和成玉芳夫妻二人之女。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期期初别云波持有公司 26,000,000 股公司股份，占公司股本的 86.66%；报告期内别云波减持公司的股份 6,500,000 股，截止到报告期末别云波持有公司 19,500,000 股股份，占公司股本 47.27%，为公司控股股东，报告期内控股股东未发生变化。别云波情况如下：别云波，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年生，本科学历。1987 年 8 月至 1999 年 12 月担任北京航空材料研究院科研人员；2000 年 1 月至 2006 年 6 月担任北京市金鹏达有色金属铸造厂厂长；2006 年 6 月至 2015 年 4 月担任北京市天马金属加工有限公司经理；2011 年 3 月至 2015 年 9 月担任天津市航宇金属加工有限公司执行董事、总经理；2015 年 9 月至今担任天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司董事长、总经理。

(二) 实际控制人情况

实际控制人：别云波、成玉芳、别晓鸣，报告期内实际控制人未发生变化。别云波具体情况见控股股东情况。成玉芳与别云波系夫妻关系，别晓鸣系别云波与成玉芳之女，所以三位股东为一致行动人及实际控制人。报告期期初成玉芳持有公司 2,000,000 股份，报告期内减持 666,666 股股份，截止到报告期末成玉芳持有公司 1,333,334 股，占公司股本的 3.23%；报告期初别晓鸣持有公司 2,000,000 股份，报告期内减持 500,000 股股份，截止到报告期末持有公司 1,500,000 股股份，占公司股本的 3.64%。三位股东合计持有公司 22,333,334 股股份，占公司总股本 54.14%。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017.7.10	2017.9.22	1.85	11,250,000	20,812,500	0	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

报告期内共募集资金一次，募集资金金额：2081.25万元，其中偿还公司债务1300万元；补充流动资金781.25万元。公司募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，符合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的规定，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国银行股份有限公司宝坻支行	15,000,000.00	5.655%	2018.12.11-2019.12.10	否

合计	-	15,000,000.00	-	-	-
----	---	---------------	---	---	---

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
别云波	董事长、总经理	男	52	本科	2015.7.1-2018.6.30	是
别晓鸣	董事	女	26	本科	2015.7.1-2018.6.30	否
张薇	董事	女	51	本科	2015.7.1-2018.6.30	否
刘海燕	董事、财务总监	女	47	专科	2015.7.1-2018.6.30	是
刘莉	董事、董事会秘书	女	36	专科	2015.7.1-2018.6.30	是
别传敏	监事会主席	男	34	专科	2015.7.1-2018.6.30	是
韩雅君	监事	女	36	本科	2017.11.1-2018.6.30	是
王久强	职工监事	男	36	初中	2015.7.1-2018.6.30	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长、总经理别云波和董事别晓鸣系父女关系。董事长，总经理别云波与监事会主席别传敏先生系叔侄关系，其他各位董事、监事、高级管理人员相互间无关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
别云波	董事长、总经理	26,000,000	-6,500,000	19,500,000	47.27	-
别晓鸣	董事	2,000,000	-500,000	1,500,000	3.64	-
合计	-	28,000,000	-7,000,000	21,000,000	50.91	0.00

(三) 变动情况

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

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
企管	7	14
质量	14	13
技术	5	5
生产	81	97
财务	3	3
员工总计	110	132

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	
本科	7	7
专科	15	17
专科以下	87	108
员工总计	110	132

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动：

报告期内，公司整体人员变动不大。

员工培训：

制定了员工培训计划，多层次、多渠道、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训，在职人员岗位培训，技术员工的技能培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

员工薪酬政策：

公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资和绩效工资等，依据国家相关法规，给每个员工缴纳社会保险和公积金，同时，公司也结合各部门特点制定相应的奖惩结合的绩效管理考核办法，培养和激励员工工作积极性。

离退休人员

公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张敬	铸造事业部经理	0
王军卫	技术员	0
白志红	技术员	0

叶政宽	技术部经理	0
王连川	生产部长	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无变动

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司遵守《天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等公司规章制度。“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守有关法律、法规的规定及《信息披露制度》，保证真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利；严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的要求，召集、召开股东大会。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

修改内容如下：

原章程：第一章第四条：公司注册资本为人民币 3000.00 万元，每股为人民币 1 元，折合股份 3000 万股。

现章程：第一章第四条：公司注册资本为人民币 4125.00 万元，每股为人民币 1 元，折合股份 4125.00 万股。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、审议通过《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》 2、审议通过《关于提名刘海燕、刘莉为公司新任董事的议案》 3、审议通过《关于召开 2017 年第一次临时股东大会》 4、审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》 5、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》 6、审议通过《关于召开 2017 年第二次临时股东大会》 7、审议通过《2016 年度总经理工作报告》 8、审议通过《2016 年度董事会工作报告》 9、审议通过《2016 年度财务决算报告》 10、审议通过《2016 年度财务决算报告》 11、审议通过《2016 年度利润分配方案》 12、审议通过《关于公司〈2016 年年度报告〉及〈2016 年年度报告摘要〉》 13、审议通过《关于续聘公司 2017 年度审计机构》 14、审议通过《关于召开 2016 年年度股东大会》 15、审议通过《关于天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》； 16、审议通过《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》 17、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。 18、审议通过《关于修改〈天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司章程〉的议案》； 19、审议通过《关于制定〈天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》； 20、审议通过《关于设立募集资金专项账户、签订三方监管协议的议案》； 21、审议通过《关于提请召开天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司 2017 年第三次临时股东大

		<p>会的议案》。</p> <p>22、审议通过《天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司 2017 年半年度报告》</p> <p>23 审议通过《关于向中国银行天津宝坻支行贷款的议案》</p> <p>24、审议通过《关于关联方为公司贷款连带担保的议案》</p> <p>25、审议通过《关于召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>26、审议通过《关于公司更换会计师事务所的议案》</p> <p>27、审议通过《关于召开 2017 年第五次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p>1、审议通过《2016 年度监事会工作报告》</p> <p>审议通过《2016 年度财务决算报告》</p> <p>2、审议通过《2016 年度财务决算报告》</p> <p>3、审议通过《2016 年度利润分配方案》</p> <p>4、审议通过《关于公司〈2016 年年度报告〉及〈2016 年年度报告摘要〉》</p> <p>5、审议通过《关于续聘公司 2017 年度审计机构》</p> <p>6、审议通过《关于召开 2016 年年度股东大会》</p> <p>7、审议通过《天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司 2017 年半年度报告》</p> <p>8、审议通过《关于公司更换会计师事务所的议案》</p> <p>9、审议通过《关于召开 2017 年第五次临时股东大会的议案》</p>
股东大会	6	<p>1、审议通过《2016 年度董事会工作报告》</p> <p>2、审议通过《2016 年度监事会工作报告》</p> <p>3、审议通过《2016 年度财务决算报告》</p> <p>4、审议通过《2017 年度财务预算方案》</p> <p>5、审议通过《2016 年度利润分配方案》</p> <p>6、审议通过《关于公司〈2016 年年度报告〉及〈2016 年年度报告摘要〉》</p> <p>7、审议通过《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》</p> <p>8、审议否决《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》</p> <p>9、审议否决《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》</p> <p>10、审议通过《关于天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》</p>

		<p>11、审议通过《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》</p> <p>12、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>13、审议通过《关于修改〈天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司章程〉的议案》</p> <p>14、审议通过《关于制定〈天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>15、审议通过《关于设立募集资金专项账户、签订三方监管协议的议案》</p> <p>16、审议通过《关于向中国银行天津宝坻支行贷款的议案》</p> <p>17、审议通过《关于关联方为公司贷款连带担保的议案》</p> <p>18、审议通过《关于公司更换会计师事务所的议案》</p>
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律以及中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司管理的实际状况符合相关法律法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。一、业务独立情况 公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。二、资产完整情况 公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已办理相关资产的变更登记手续，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。三、机构独立情况 公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。四、人员独立情况 公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。五、财务独立情况 公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

依照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。五、财务独立情况 公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度信息披露重大差错责任追究制度》

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审字（2018）5-1 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼
审计报告日期	2018 年 3 月 21 日
注册会计师姓名	朱自然
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审字（2018）5-1 号

天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司（以下简称天津航宇公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了天津航宇公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 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，我们独立于天津航宇公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

天津航宇公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估天津航宇公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

天津航宇公司治理层（以下简称治理层）负责监督天津航宇公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：马章松

中国·杭州

中国注册会计师：朱自然

二〇一八年三月二十一日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释五（一）1	3,256,561.78	1,245,589.91
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	注释五（一）2	1,583,350.00	177,290.74
应收账款	注释五（一）3	12,081,358.16	12,678,275.85
预付款项	注释五（一）4	358,827.38	4,958,892.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注释五（一）5	641,096.67	596,121.29
买入返售金融资产			
存货	注释五（一）6	9,730,483.59	5,041,924.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释五（一）7	61,131.98	
流动资产合计		27,712,809.56	24,698,095.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	注释五（一）8	4,940,583.33	
固定资产	注释五（一）9	42,704,098.44	46,011,627.36
在建工程	注释五（一）10	4,190,593.97	5,595,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释五（一）11	13,138,899.79	13,437,959.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释五（一）12		134,943.89
递延所得税资产	注释五（一）13	879.34	15,565.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		64,975,054.87	65,195,095.78

资产总计		92,687,864.43	89,893,190.83
流动负债：			
短期借款	注释五（一）14	15,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释五（一）15	8,579,005.96	11,396,981.68
预收款项	注释五（一）16	3,890,038.86	3,725,833.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释五（一）17	627,189.11	795,339.45
应交税费	注释五（一）18	173,989.17	1,061,385.34
应付利息	注释五（一）19	23,562.50	23,562.50
应付股利			
其他应付款	注释五（一）20	479,672.53	15,289,919.84
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释五（一）21	137,310.99	
其他流动负债			
流动负债合计		28,910,769.12	47,293,022.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	注释五（一）22		1,611,089.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	注释五（一）23	5,561,385.48	5,897,835.47
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,561,385.48	7,508,924.47
负债合计		34,472,154.60	54,801,946.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释五（一）24	41,250,000.00	30,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释五（一）25	9,953,119.06	1,024,343.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释五（一）26	699,467.87	404,898.89
一般风险准备			
未分配利润	注释五（一）27	6,313,122.90	3,662,002.09
归属于母公司所有者权益合计		58,215,709.83	35,091,244.17
少数股东权益			
所有者权益合计		58,215,709.83	35,091,244.17
负债和所有者权益总计		92,687,864.43	89,893,190.83

法定代表人：别云波

主管会计工作负责人：刘海燕

会计机构负责人：朱自然

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		49,463,655.77	40,384,953.29
其中：营业收入	注释五（二）1	49,463,655.77	40,384,953.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		46,617,541.09	39,595,976.33
其中：营业成本	注释五（二）1	37,316,362.36	31,330,576.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释五（二）2	808,640.07	749,196.71
销售费用	注释五（二）3	708,522.56	150,557.07
管理费用	注释五（二）4	6,689,775.43	6,171,503.95
财务费用	注释五（二）5	1,021,922.40	1,185,810.42
资产减值损失	注释五（二）6	72,318.27	8,332.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	注释五（二）7	790,300.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3636414.68	788,976.96
加：营业外收入	注释五（二）8	336,449.99	3,821,188.40
减：营业外支出	注释五（二）9	860,731.81	15,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,112,132.86	4,595,165.36
减：所得税费用	注释五（二）10	166,443.07	721,800.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,945,689.79	3,873,365.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		2,945,689.79	3,873,365.16
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,945,689.79	3,873,365.16
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,945,689.79	3,873,365.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,945,689.79	3,873,365.16
归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.13
（二）稀释每股收益		0.09	0.13

法定代表人：别云波

主管会计工作负责人：刘海燕

会计机构负责人：朱自然

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,274,007.71	34,847,704.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			110,492.31
收到其他与经营活动有关的现金	注释五 (三) 1	805,390.05	41,086,584.14
经营活动现金流入小计		46,079,397.76	76,044,781.06
购买商品、接受劳务支付的现金		25,340,080.88	19,364,587.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,541,945.23	7,479,341.51
支付的各项税费		4,523,372.42	3,499,728.29
支付其他与经营活动有关的现金	注释五 (三) 2	3,041,710.02	35,999,985.97
经营活动现金流出小计		43,447,108.55	66,343,643.66
经营活动产生的现金流量净额		2,632,289.21	9,701,137.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,905,254.62	2,500,379.76
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,905,254.62	2,500,379.76
投资活动产生的现金流量净额		-4,905,254.62	-2,500,379.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,812,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释五 (三) 3	7,874,074.38	891,979.68
筹资活动现金流入小计		43,686,574.38	15,891,979.68
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	20,136,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,007,712.42	851,693.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	注释五 (三) 4	23,394,924.68	2,304,926.81
筹资活动现金流出小计		39,402,637.10	23,292,920.56
筹资活动产生的现金流量净额		4,283,937.28	-7,400,940.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,010,971.87	-200,183.24
加：期初现金及现金等价物余额		1,245,589.91	1,445,773.15
六、期末现金及现金等价物余额		3,256,561.78	1,245,589.91

法定代表人：别云波

主管会计工作负责人：刘海燕

会计机构负责人：朱自然

(四) 权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,024,343.19				404,898.89		3,662,002.09		35,091,244.17
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	30,000,000.00				1,024,343.19				404,898.89		3,662,002.09		35,091,244.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,250,000.00				8,928,775.87				294,568.98		2,651,120.81		23,124,465.66
（一）综合收益总额											2,945,689.79		2,945,689.79
（二）所有者投入和减少资本	11,250,000.00				8,928,775.87								20,178,775.87
1. 股东投入的普通股	11,250,000.00				8,928,775.87								20,178,775.87
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									294,568.98		-294,568.98		

1. 提取盈余公积									294,568.98		-294,568.98		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	41,250,000.00				9,953,119.06				699,467.87		6,313,122.90		58,215,709.83

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,024,343.19				17,562.37		65,481.14		31,107,386.70
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	30,000,000.00			1,024,343.19			17,562.37		65,481.14		31,107,386.70	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							387,336.52		3,596,520.95		3,983,857.47	
（一）综合收益总额									3,873,365.16		3,873,365.16	
（二）所有者投入和减少资本									110,492.31		110,492.31	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他									110,492.31		110,492.31	
（三）利润分配							387,336.52		-387,336.52			
1. 提取盈余公积							387,336.52		-387,336.52			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	30,000,000.00				1,024,343.19			404,898.89		3,662,002.09		35,091,244.17

法定代表人：别云波

主管会计工作负责人：刘海燕

会计机构负责人：朱自然

天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由天津市航宇金属加工有限公司整体变更设立的股份有限公司，总部位于天津市宝坻区。公司现持有统一社会信用代码为 911200005693257746 的营业执照，注册资本 4,125.00 万元，股份总数 4,125 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 2,233.33 万股，无限售条件的流通股份 1,891.67 万股。公司股票已于 2015 年 12 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票代码为 835493。

本公司属有色金属冶炼和压延加工行业。主要经营范围为：新材料的技术开发；有色金属及合金的压延加工；金属零件制造、销售；金属模具设计、制造、销售。房屋租赁。

本财务报表业经公司 2018 年 3 月 21 日第一届二十一次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金

融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 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：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率

等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	除有明显减值迹象外，对合并范围关联方往来一般不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内 (含, 下同)	0	0
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
其他设备	年限平均法	3	5	31.67

（十二）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权和非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50

非专利技术	5
-------	---

(十三) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十四) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定

进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十五）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售机械部件。商品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购买方并经对方验收，产品销售收入金额已确定，已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠地计量。

（十六）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十八) 租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(十九) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

（1）本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

（2）本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处

置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，对 2016 年度财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
防洪费	应缴流转税税额	1%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	1.5 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

公司于 2016 年 11 月 24 日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局共同认定核发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201612000195，有效期三年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号）文件规定，公司于 2016 年至 2019 年三年内享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，企业所得税减按 15%的税率征收。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	27,481.58	170,050.19
银行存款	3,229,080.20	1,075,539.72
合 计	3,256,561.78	1,245,589.91

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,583,350.00		1,583,350.00	177,290.74		177,290.74
合 计	1,583,350.00		1,583,350.00	177,290.74		177,290.74

(2) 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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,148,167.90	
小 计	2,148,167.90	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,087,220.42	100.00	5,862.26	0.05	12,081,358.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	12,087,220.42	100.00	5,862.26	0.05	12,081,358.16

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	12,008,419.58	94.72			12,008,419.58
按信用风险特征组合计提坏账准备	669,856.27	5.28			669,856.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	12,678,275.85	100.00			12,678,275.85

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	12,028,597.80		
1-2 年	58,622.62	5,862.26	10.00
小 计	12,087,220.42	5,862.26	0.05

(2) 本期计提坏账准备 5,862.26 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
天津丹华精密电子部品有限公司	4,840,623.96	40.05	
比泽尔制冷技术(中国)有限公司	2,858,751.11	23.65	
北京航天石化技术装备工程公司	1,926,486.43	15.94	
天津中德传动有限公司	1,143,089.00	9.46	
北方通用动力集团有限公司	404,000.00	3.34	
小 计	11,172,950.50	92.44	

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	329,278.86	91.77		329,278.86	3,700,387.17	74.62		3,700,387.17
1-2 年	29,548.52	8.23		29,548.52	1,050,023.29	21.17		1,050,023.29
2-3 年					208,482.00	4.20		208,482.00
合 计	358,827.38	100.00		358,827.38	4,958,892.46	100.00		4,958,892.46

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
津燃华润燃气有限公司	58,199.28	16.22
天津市宏科天然气销售有限公司	44,241.55	12.33
天津市安泰安全卫生评价监测有限公司	23,000.00	6.41
中国石化销售有限公司天津石油公司	21,888.55	6.10
天津市科融生产力促进有限公司	20,000.00	5.57
小 计	167,329.38	46.63

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	773,146.69	100.00	132,050.02	17.08	641,096.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	773,146.69	100.00	132,050.02	17.08	641,096.67

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	661,715.30	100.00	65,594.01	9.91	596,121.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	661,715.30	100.00	65,594.01	9.91	596,121.29

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	153,826.59		
1-2年	436,000.00	43,600.00	10.00
2-3年	10,700.10	2,140.02	20.00
3-4年	172,620.00	86,310.00	50.00
小计	773,146.69	132,050.02	17.08

(2) 本期计提坏账准备 66,456.01 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	402,620.00	329,095.30
应收暂付款	370,526.69	332,620.00
合计	773,146.69	661,715.30

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
------	------	------	----	----------------	------	--------

天津市宝坻区供电有限公司	押金保证金	172,620.00	3-4年	22.33	86,310.00	否
仲津国际租赁有限公司	押金保证金	160,000.00	1-2年	20.69	16,000.00	否
北京中军融合信息技术研究院	应收暂付款	156,000.00	1-2年	20.18	15,600.00	否
廊坊市宏科燃气有限公司	押金保证金	70,000.00	1-2年	9.05	7,000.00	否
湖南文昌科技有限公司	应收暂付款	50,000.00	1-2年	6.47	5,000.00	否
小计		608,620.00		78.72	129,910.00	

6. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	17,003.99		17,003.99	26,068.36		26,068.36
原材料	1,500,606.87		1,500,606.87	1,560,910.13		1,560,910.13
在产品	5,286,519.18		5,286,519.18	1,409,159.61		1,409,159.61
库存商品	2,776,980.38		2,776,980.38	1,923,006.09		1,923,006.09
周转材料	149,373.17		149,373.17	122,780.61		122,780.61
合计	9,730,483.59		9,730,483.59	5,041,924.80		5,041,924.80

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	61,131.98	
合计	61,131.98	

8. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	5,870,000.00	5,870,000.00
1) 固定资产转入	5,870,000.00	5,870,000.00
本期减少金额		
期末数	5,870,000.00	5,870,000.00
累计折旧和累计摊销		

期初数		
本期增加金额	929,416.67	929,416.67
1) 计提	278,825.00	
2) 固定资产转入	650,591.67	929,416.67
本期减少金额		
期末数	929,416.67	929,416.67
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	4,940,583.33	4,940,583.33
期初账面价值		

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	办公设备	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	25,350,117.41	232,362.69	30,300,562.17	9,400.00	141,263.24	56,033,705.51
本期增加金额	6,136,735.00		1,904,474.31		195,470.09	8,236,679.40
1) 购置	482,298.20		1,904,474.31		195,470.09	2,582,242.60
2) 在建工程转入	5,654,436.80					5,654,436.80
本期减少金额	5,870,000.00		902,183.76			6,772,183.76
1) 处置或报废			902,183.76			902,183.76
2) 转入投资性房地产	5,870,000.00					5,870,000.00
期末数	25,616,852.41	232,362.69	31,302,852.72	9,400.00	336,733.33	57,498,201.15
累计折旧						
期初数	5,242,138.48	91,033.69	4,621,882.53	6,877.06	60,146.39	10,022,078.15
本期增加金额	973,583.14	101,126.90	4,624,345.21	2,052.94	100,557.73	5,801,665.92
1) 计提	973,583.14	101,126.90	4,624,345.21	2,052.94	100,557.73	5,801,665.92
本期减少金额	650,591.67		381,426.45			1,032,018.12
1) 处置或报			381,426.45			381,426.45

废						
2) 转入投资性房地产	650,591.67					650,591.67
期末数	5,567,506.71	192,160.59	8,864,801.29	8,930.00	160,704.12	14,794,102.71
减值准备						
期初数						
本期增加金额						
本期减少金额						
期末数						
账面价值						
期末账面价值	20,049,345.70	40,202.10	22,438,051.43	470.00	176,029.21	42,704,098.44
期初账面价值	20,107,978.93	141,329.00	25,678,679.64	2,522.94	81,116.85	46,011,627.36

(2) 融资租入固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,350,495.70	1,516,686.33		3,833,809.37
小计	5,350,495.70	1,516,686.33		3,833,809.37

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
2号厂房	5,654,436.80	尚未审批
小计	5,654,436.80	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二号车间				5,595,000.00		5,595,000.00
零星工程	4,190,593.97		4,190,593.97			
合计	4,190,593.97		4,190,593.97	5,595,000.00		5,595,000.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
二号车间	5,600,000.00	5,595,000.00	59,436.80	5,654,436.80		
小计		5,595,000.00	59,436.80	5,654,436.80		

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
二号车间	100.97	100.00				

小 计	100.97	100.00			
-----	--------	--------	--	--	--

11. 无形资产

项 目	土地使用权	非专利技术	合 计
账面原值			
期初数	14,702,585.00	25,038.82	14,727,623.82
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	14,702,585.00	25,038.82	14,727,623.82
累计摊销			
期初数	1,274,641.43	15,023.16	1,289,664.59
本期增加金额	294,051.72	5,007.72	299,059.44
1) 计提	294,051.72	5,007.72	299,059.44
本期减少金额			
期末数	1,568,693.15	20,030.88	1,588,724.03
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	13,133,891.85	5,007.94	13,138,899.79
期初账面价值	13,427,943.57	10,015.66	13,437,959.23

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
仲利国际租赁有限公司	12,161.40		12,161.40		
仲津国际租赁有限公司	122,782.49		78,461.48	44,321.01	
合 计	134,943.89		90,622.88	44,321.01	

13. 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

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	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	5,862.26	879.34	65,594.01	15,565.30
合计	5,862.26	879.34	65,594.01	15,565.30

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	132,050.02	
小计	132,050.02	

14. 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

15. 应付账款

项目	期末数	期初数
材料采购款	4,653,172.82	5,508,366.93
长期资产购置款	3,704,978.19	5,566,043.34
其他	220,854.95	322,571.41
合计	8,579,005.96	11,396,981.68

16. 预收款项

项目	期末数	期初数
5号厂房租金电费	3,245,833.35	1,427,433.48
货款	644,205.51	2,298,399.90
合计	3,890,038.86	3,725,833.38

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	795,339.45	9,417,137.04	9,585,287.38	627,189.11
离职后福利—设定提存计划		946,951.37	946,951.37	
合计	795,339.45	10,364,088.41	10,532,238.75	627,189.11

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	635,932.96	8,082,407.57	8,091,834.93	626,505.60
职工福利费		541,210.16	541,210.16	
社会保险费	683.51	420,527.25	420,527.25	683.51
其中：医疗保险费	683.51	374,019.18	374,019.18	683.51
工伤保险费		40,232.82	40,232.82	
生育保险费		6,275.25	6,275.25	
住房公积金		210,384.00	210,384.00	
工会经费和职工教育经费	158,722.98	162,608.06	321,331.04	
小 计	795,339.45	9,417,137.04	9,585,287.38	627,189.11

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		932,992.02	932,992.02	
失业保险费		13,959.35	13,959.35	
小 计		946,951.37	946,951.37	

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	139,981.57	280,449.52
营业税		19,631.47
企业所得税		723,050.00
个人所得税	11,720.90	21,427.38
城市维护建设税	12,000.53	
堤围防护建设费	1,714.36	2,804.50
教育费附加	5,143.08	8,413.49
地方教育附加	3,428.73	5,608.98
合 计	173,989.17	1,061,385.34

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	23,562.50	23,562.50
合 计	23,562.50	23,562.50

20. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	479,672.53	1,404,873.57
拆借款		13,885,046.27
合 计	479,672.53	15,289,919.84

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	137,310.99	
合 计	137,310.99	

22. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
仲利国际租赁有限公司		955,985.28
仲津国际租赁有限公司		655,103.72
合 计		1,611,089.00

23. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
投资补助	5,897,835.47		336,449.99	5,561,385.48
合 计	5,897,835.47		336,449.99	5,561,385.48

24. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000	11,250,000				11,250,000	41,250,000

(2) 其他说明

2017年7月，根据本公司2017年第一次股票发行认购、第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本11,250,000.00元。本次股票发行的拟认购对象为安徽应流机电股份有限公司，发行价格为1.85元/股，发行数量11,250,000.00股。2017年8月4日本公司收到安徽应流机电缴纳的出资款人民币20,812,500.00元，全部为货币资金，

其中增加股本人民币 11,250,000.00 元，扣除本次定增发行费用 633,724.13 元后的余额 8,928,775.87 元计入资本公积。本次增资已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具验资报告（中兴华验字〔2017〕第 010096 号）。

2017 年 12 月 18 日，应流股份与本公司股东别云波、别晓鸣、成玉芳签署了《收购之框架协议》，协议主要内容如下：

第一次转让：2017 年 12 月 19 日，由别云波转让本公司 6,500,000 股，转让价格确定为人民币 1.85 元/股；

第二次转让：2017 年 12 月 22 日，由成玉芳转让本公司 666,666 股，转让价格确定为人民币 1.85 元/股；

第三次转让：2017 年 12 月 27 日，由别晓鸣转让本公司 500,000 股，转让价格确定为人民币 1.85 元/股；

截至 2017 年 12 月 31 日，总股本为 41,250,000.00 元，各发起人股东出资额、出资比例如下表所示：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
别云波	19,500,000.00	47.27
别晓鸣	1,500,000.00	3.64
成玉芳	1,333,334.00	3.23
安徽应流机电股份有限公司	18,916,666.00	45.86
合 计	41,250,000.00	100.00

本次股权变更一揽子交易待全部完成后办理工商变更。

25. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,024,343.19	8,928,775.87		9,953,119.06
合 计	1,024,343.19	8,928,775.87		9,953,119.06

(2) 其他说明

本期资本公积增加情况详见股本之其他说明。

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	404,898.89	294,568.98		699,467.87
合 计	404,898.89	294,568.98		699,467.87

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系根据公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积。

27. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	3,662,002.09	175,973.45
加：本期归属于所有者的净利润	2,945,689.79	3,873,365.16
减：提取法定盈余公积	294,568.98	387,336.52
期末未分配利润	6,313,122.90	3,662,002.09

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	47,936,459.87	36,126,219.16	38,721,003.67	30,022,503.66
其他业务收入	1,527,195.90	1,190,143.20	1,663,949.62	1,308,072.51
合 计	49,463,655.77	37,316,362.36	40,384,953.29	31,330,576.17

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	185,892.57	208,047.62
教育费附加	79,668.23	89,163.27
地方教育附加	53,112.20	59,442.18
堤围防护建设费	26,556.07	29,721.09
房产税 [注]	337,246.68	252,449.27
土地使用税[注]	96,002.26	96,002.26
车船税 [注]	288.00	
印花税 [注]	29,874.06	14,371.02
合 计	808,640.07	749,196.71

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月及 2017 年度房产税、土地使用税、印花税、车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	297,201.50	
运费	271,649.53	106,838.02
过路费	69,197.47	75.00
招待费	39,842.70	4,056.00
差旅费	22,695.60	21,539.40
其他	5,364.26	4,305.30
仓储费	2,571.50	13,743.35
合 计	708,522.56	150,557.07

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究开发费	3,015,080.32	2,337,099.70
职工薪酬	2,025,577.86	1,711,360.01
折旧及摊销	571,747.89	542,485.31
办公费	358,707.47	309,613.39
中介服务费	301,952.92	731,084.48
业务招待费	172,778.89	144,921.09
交通差旅费	158,436.87	221,487.29
其他	85,493.21	173,452.68
合 计	6,689,775.43	6,171,503.95

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,007,712.42	1,181,882.66
减：利息收入	15,090.05	3,844.29
手续费及其他	29,300.03	7,772.05
合 计	1,021,922.40	1,185,810.42

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	72,318.27	8,332.01
合 计	72,318.27	8,332.01

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	790,300.00		790,300.00
合 计	790,300.00		790,300.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注附注项目其他之政府补助说明。

8. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		3,700,000.00	
递延收益摊销	336,449.99	121,188.40	336,449.99
合 计	336,449.99	3,821,188.40	336,449.99

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	520,757.31		520,757.31
罚款支出	339,974.50	15,000.00	339,974.50
合 计	860,731.81	15,000.00	860,731.81

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	151,757.11	723,050.00
递延所得税费用	14,685.96	-1,249.80
合 计	166,443.07	721,800.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,112,132.86	4,595,165.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	466,819.93	689,274.80

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,285.97	207,807.88
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	25,533.70	
研发支出加计扣除的影响	-339,196.53	-175,282.48
所得税费用	166,443.07	721,800.20

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	790,300.00	3,821,188.40
利息收入	15,090.05	1,006.11
往来款		37,264,389.63
合 计	805,390.05	41,086,584.14

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	1,181,954.51	2,424,735.18
手续费	11,450.47	
罚款	339,974.50	
往来款	1,508,330.54	33,575,250.79
合 计	3,041,710.02	35,999,985.97

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
别云波	7,874,074.38	891,979.68
合 计	7,874,074.38	891,979.68

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
别云波	21,759,120.65	1,805,871.81
融资租赁 2017 年本金	1,473,778.01	499,055.00
定向增发费用	162,026.02	
合 计	23,394,924.68	2,304,926.81

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,945,689.79	3,873,365.16
加: 资产减值准备	72,318.27	8,332.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,082,867.68	3,154,106.42
无形资产摊销	299,059.44	323,981.08
长期待摊费用摊销	90,622.88	191,181.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	520,757.31	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,007,712.42	1,178,038.37
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	14,685.96	-1,249.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,688,558.79	4,030,335.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,276,047.89	-2,431,480.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,988,913.64	-625,472.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,632,289.21	9,701,137.40
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,256,561.78	1,245,589.91
减: 现金的期初余额	1,245,589.91	1,445,773.15
加: 现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,010,971.87	-200,183.24
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,256,561.78	1,245,589.91
其中：库存现金	27,481.58	170,050.19
可随时用于支付的银行存款	3,229,080.20	1,075,539.72
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,256,561.78	1,245,589.91

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	21,464,188.19	抵押保证借款
无形资产	13,133,891.85	抵押保证借款
合 计	34,598,080.04	

(2) 其他说明

本期短期借款为抵押保证借款，抵押物系天津航宇拥有的房屋建筑物及其土地使用权，保证人系天津航宇法人别云波，借款期限为 2017-12-11 至 2018-12-6，利息为提款前一工作日全国银行同业拆借中心发布的贷款利率基础利率加 135.5 个基点，即本期借款利率为 5.655%。

2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
重大专项补贴	400,000.00	其他收益	国发〔2014〕64号、国发〔2015〕28号、工信部联原〔2014〕54号
国家高新技术补贴市级	150,000.00	其他收益	宝坻政发〔2016〕30号
国家高新技术补贴区级	150,000.00	其他收益	宝坻政发〔2016〕30号
大型薄壁铝合金铸件产业化	50,000.00	其他收益	国科发火〔2016〕106号

创业卷补贴资金	15,000.00	其他收益	宝坻政发(2016)30号
专利授权、受理补贴	10,700.00	其他收益	津知发管字(2016)11号、津知发规字(2016)7号
融资租赁补贴	7,100.00	其他收益	津政办发(2016)14号
专利资助费	5,500.00	其他收益	津知发管字(2016)11号、津知发规字(2016)7号
首项专利补贴	2,000.00	其他收益	津知发管字(2016)11号、津知发规字(2016)7号
小计	790,300.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 790,300.00 元。

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的 92.44%(2016 年 12 月 31 日: 98.00%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数
-----	-----

	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,583,350.00				1,583,350.00
应收账款	12,028,597.80				12,028,597.80
小 计	13,611,947.80				13,611,947.80

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	177,290.74				177,290.74
应收账款	12,678,275.85				12,678,275.85
小 计	12,855,566.59				12,855,566.59

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，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，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	15,000,000.00	15,801,125.00	15,801,125.00		
应付账款	8,579,005.96	8,579,005.96	8,579,005.96		
应付利息	23,562.50	23,562.50	23,562.50		
其他应付款	479,672.53	479,672.53	479,672.53		
一年内到期的非流动负债	137,310.99	144,092.00	144,092.00		
小 计	24,219,551.98	25,027,457.99	25,027,457.99		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	15,000,000.00	15,768,137.50	15,768,137.50		
应付账款	11,396,981.68	11,396,981.68	11,396,981.68		
应付利息	23,562.50	23,562.50	23,562.50		
其他应付款	15,289,919.84	15,289,919.84	15,289,919.84		

长期应付款	1,611,089.00	1,746,032.89	1,746,032.89		
小计	43,321,553.02	44,224,634.41	44,224,634.41		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

截至2017年12月31日，本公司以固定利率计息的银行短期借款人民币15,000,000.00元（2016年12月31日：人民币15,000,000.00元），固定利率为基准利率上浮一定比例，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

本公司的实际控制人是别云波先生。

(二) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
别云波	13,885,046.27	2016/1/1	2017/10/18	临时代垫
别云波	7,874,074.38	2017/1/1	2017/10/18	临时代垫

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
别云波	1,500.00	2017/12/11	2018/12/6	否

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数(万元)	上年同期数(万元)
关键管理人员报酬	51.53	48.58

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

其他应付款	别云波		13,885,046.27
小 计			13,885,046.27

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

2018年3月5日至2018年3月13日，别云波、成玉芳分别转让本公司4,500,000股、1,333,334股给安徽应流机电股份有限公司，转让后各股东出资额、出资比例如下表所示：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
别云波	15,000,000.00	36.36
别晓鸣	1,500,000.00	3.64
安徽应流机电股份有限公司	24,750,000.00	60.00
合 计	41,250,000.00	100.00

十、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
机械部件	47,936,459.87	36,126,219.16
小 计	47,936,459.87	36,126,219.16

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-520,757.31	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	790,300.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,524.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	266,018.18	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	90,898.90	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	175,119.28	

(2) 重大非经常性损益项目说明

计入当期损益的政府补助详见本财务报表附注五(四)其他之政府补助说明。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.80	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.08	0.08

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,945,689.79
非经常性损益	B	175,119.28
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,770,570.51
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	35,091,244.17
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	20,178,775.87
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	43,290,347.69
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.80%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	6.40%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,945,689.79
非经常性损益	B	175,119.28
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,770,570.51
期初股份总数	D	30,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	11,250,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	4
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times I / K-J$	33,750,000
基本每股收益	$M=A / L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.08

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司

二〇一八年3月21日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

天津市航宇嘉瑞科技股份有限公司董事会办公室