

德奥通用航空股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

公司负责人朱家钢、主管会计工作负责人张之珩及会计机构负责人(会计主管人员)袁自鹏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 朱家钢       | 董事        | 因工作原因     | 王鑫文    |

本报告中涉及的未来计划、目标等前瞻性陈述，不代表公司对未来年度的承诺或预测，同时公司会根据市场环境的变化及发展需要对本报告中涉及的未来计划、目标等前瞻性陈述作适度调整，敬请投资者注意。

公司存在宏观经济波动风险、政策风险、生产要素成本价格波动的风险、汇率波动风险及通用航空业务的特定风险。敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告管理层讨论与分析部分之“九、公司未来发展的展望 之（四）面临的风险”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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 .....       | 6   |
| 第三节 公司业务概要 .....            | 11  |
| 第四节 管理层讨论与分析 .....          | 14  |
| 第五节 重要事项 .....              | 37  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 49  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 57  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 58  |
| 第九节 公司治理 .....              | 66  |
| 第十节 财务报告 .....              | 75  |
| 第十一节 备查文件目录 .....           | 205 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                               |
|-------------|---|------------------------------------|
| 本公司、公司、德奥通航 | 指 | 德奥通用航空股份有限公司                       |
| 梧桐翔宇        | 指 | 北京市梧桐翔宇投资有限公司，本公司控股股东              |
| 南海伊林        | 指 | 佛山市南海伊林实业投资有限公司，本公司股东              |
| 南海伊拓        | 指 | 佛山市南海伊拓投资有限公司，本公司股东                |
| 梧桐投资        | 指 | 梧桐投资有限公司，本公司关联方                    |
| 伊立浦国际       | 指 | 伊立浦国际投资控股有限公司，本公司全资子公司             |
| 德奥直升机       | 指 | 德奥直升机有限公司，本公司全资子公司                 |
| 德奥航空发动机     | 指 | 南通德奥斯太尔航空发动机有限公司，本公司全资子公司          |
| 德奥发动机       | 指 | 德奥航空发动机有限公司，本公司全资子公司               |
| 德奥进出口       | 指 | 德奥进出口有限公司，本公司全资子公司                 |
| 前海伊立浦       | 指 | 深圳前海伊立浦资产管理有限公司，本公司全资子公司           |
| MESA        | 指 | Mistral Engines SA，本公司控股子公司        |
| ASR         | 指 | AcroSteyr Rotary Sarl，本公司全资子公司     |
| RSH         | 指 | RotorSwiss Helicopter SA，本公司全资子公司  |
| RSM         | 指 | RotorSchmiede GmbH，本公司全资子公司        |
| ASE         | 指 | AeroSteyr Engines GmbH，本公司全资子公司    |
| 蓝海实业        | 指 | 蓝海实业有限公司，本公司全资子公司                  |
| 南海邦芝        | 指 | 佛山市南海邦芝电器有限公司，本公司全资子公司             |
| 广州邦芝        | 指 | 广州邦芝家用电器有限公司，本公司全资子公司              |
| 德奥无人机       | 指 | 德奥无人机运营服务有限公司，本公司全资子公司             |
| Rotorfly    | 指 | Rotorfly 有限责任公司，本公司控股子公司           |
| MEUS        | 指 | Mistral Engines USA, Inc.，本公司全资子公司 |
| DEM         | 指 | DEM-Electronique Sarl，本公司全资子公司     |
| 德奥科技        | 指 | 德奥通航（北京）科技有限公司，本公司全资子公司            |

|           |   |                                  |
|-----------|---|----------------------------------|
| XtremeAIR | 指 | XtremeAIR GmbH, 本公司全资孙公司         |
| 报告期内      | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 |
| 报告期末      | 指 | 2015 年 12 月 31 日                 |
| 元、万元      | 指 | 人民币元、人民币万元                       |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 伊立浦                                    | 股票代码 | 002260 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 德奥通航                                   |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                |      |        |
| 公司的中文名称       | 德奥通用航空股份有限公司                           |      |        |
| 公司的中文简称       | 德奥通航                                   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | DEA General Aviation Holding Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | DEA                                    |      |        |
| 公司的法定代表人      | 朱家钢                                    |      |        |
| 注册地址          | 广东省佛山市南海区松岗松夏工业园工业大道西                  |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 528234                                 |      |        |
| 办公地址          | 广东省佛山市南海区松岗松夏工业园工业大道西                  |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 528234                                 |      |        |
| 公司网址          | www.elecpro.com                        |      |        |
| 电子信箱          | elecpro@elecpro.cn                     |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 陈国辉                   | 杨翔瑞                   |
| 联系地址 | 广东省佛山市南海区松岗松夏工业园工业大道西 | 广东省佛山市南海区松岗松夏工业园工业大道西 |
| 电话   | 0757-88374384         | 0757-88374384         |
| 传真   | 0757-88374990         | 0757-88374990         |
| 电子信箱 | elecpro@elecpro.cn    | elecpro@elecpro.cn    |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 证券时报、中国证券报               |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn(巨潮资讯网) |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会秘书办公室               |

### 四、注册变更情况

|                     |   |
|---------------------|---|
| 组织机构代码              | 61764621-5  |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 2013 年 9 月，公司提出了“通用航空项目五年战略规划”，进入通用航空业务领域。目前，公司主营业务由原“电器设备”业务转变为“通用航空”、“电器设备”双主业运营。   |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 公司原控股股东立邦香港、第二、第三大股东南海伊林、南海伊拓分别于 2013 年 6 月 20 日与梧桐翔宇签署了《股份转让协议》，协议约定：立邦香港以其持有的伊立浦 25,000,000 股转让予梧桐翔宇；南海伊林以其持有的伊立浦 7,426,312 股转让予梧桐翔宇；南海伊拓以其持有的伊立浦 6,037,068 股转让予梧桐翔宇。该次股份转让完成后，梧桐翔宇持有伊立浦 38,463,380 股，占伊立浦总股本的 24.66%，为公司第一大股东，公司控股股东由立邦香港变更为梧桐翔宇。2013 年 7 月 22 日，上述股份协议转让工作完成。 |

### 五、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   | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)                  |
| 会计师事务所办公地址 | 深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 16 楼 |
| 签字会计师姓名    | 康跃华、谢晖                            |

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

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2015 年             | 2014 年             |                    | 本年比上年<br>增减   | 2013 年             |                    |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|
|                           |                    | 调整前                | 调整后                | 调整后           | 调整前                | 调整后                |
| 营业收入（元）                   | 654,425,77<br>8.81 | 691,044,80<br>8.15 | 691,044,80<br>8.15 | -5.30%        | 680,330,60<br>8.11 | 680,330,60<br>8.11 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -21,654,47<br>0.06 | 33,128,076<br>.00  | 31,810,900<br>.48  | -168.07%      | 20,067,253<br>.54  | 20,067,253<br>.54  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -23,027,76<br>1.20 | 8,115,617.<br>46   | 6,798,441.<br>94   | -438.72%      | 18,124,806<br>.53  | 18,124,806<br>.53  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -10,707,54<br>4.82 | 25,827,111<br>.63  | 21,274,177<br>.05  | -150.33%      | 29,625,244<br>.22  | 29,625,244<br>.22  |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.080             | 0.210              | 0.120              | -166.67%      | 0.130              | 0.130              |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.080             | 0.210              | 0.120              | -166.67%      | 0.130              | 0.130              |
| 加权平均净资产收益率                | -6.40%             | 9.77%              | 9.37%              | -15.77%       | 6.09%              | 6.09%              |
|                           | 2015 年末            | 2014 年末            |                    | 本年末比上<br>年末增减 | 2013 年末            |                    |
|                           |                    | 调整前                | 调整后                | 调整后           | 调整前                | 调整后                |
| 总资产（元）                    | 861,468,51<br>0.86 | 688,133,32<br>6.83 | 692,661,05<br>0.85 | 24.37%        | 492,907,78<br>9.25 | 492,907,78<br>9.25 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 327,565,78<br>8.44 | 351,298,95<br>0.06 | 353,530,94<br>8.61 | -7.34%        | 332,750,96<br>1.55 | 332,750,96<br>1.55 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

## 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、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                   | 119,297,044.68 | 149,583,047.51 | 216,839,063.68 | 168,706,622.94 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -13,570,000.69 | -5,734,383.14  | 10,884,750.51  | -13,234,836.74 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -13,526,652.22 | -6,307,231.24  | 9,998,313.88   | -13,192,191.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -10,431,637.87 | 4,008,090.44   | 67,668,093.11  | -71,952,090.50 |

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2015 年金额     | 2014 年金额      | 2013 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）                   | -234,869.31  | -676,847.62   | -152,464.04 |    |
| 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） | 1,203,764.22 | 35,687,878.43 | 400,070.00  |    |
| 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 |              |               | 1,075.52    |    |

|   |              |               |               |    |
|---|--------------|---------------|---------------|----|
| 价值产生的收益   |              |               |               |    |
| 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   | 725,944.50   |               |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -93,459.80   | -1,220,019.72 | 3,642,750.00  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -12,089.98   | -80,312.16    | -1,606,273.88 |    |
| 减：所得税影响额  | 218,865.33   | 8,698,240.39  | 342,710.59    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -2,866.84    |               |               |    |
| 合计  | 1,373,291.14 | 25,012,458.54 | 1,942,447.01  | -- |

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

报告期内，公司坚定实施电器设备业务和通用航空业务双主业发展战略，在继续夯实电器设备业务的同时，并行发展通用航空业务，深耕轻型直升机(无人机)产业链，加大通用航空产业布局。目前，通用航空业务尚处于培育建设期，故公司的主要产品为小家电产品及商用智能厨房设备。

公司自成立以来一直从事小家电业务，产品得到了市场的广泛认可，主要有七大系列，分别是电饭煲系列、电烤炉系列、电煎板系列、电磁炉系列、空气改善器系列、蒸汽熨斗系列、电压力锅系列。公司以OEM/ODM/MDM模式为小家电品牌商提供模具制造、产品研发、生产及营销服务，立足为客户提供全面的产品“解决方案”，主要客户均为国际知名的小家电品牌商，亦同时利用多年的生产和业务经验，以ESA/OBM模式开拓国内市场。

通用航空业务方面，公司借助利好政策背景，积极把握发展机遇，深耕轻型直升机(无人机)生态产业链，全面布局通用航空产业。目前，公司已建立起国外、国内市场同步发展的通航合作平台，国际化的整体战略布局已初具成效。国外市场方面，公司通过收购或与标的公司合作等方式实现资源整合，为现有客户提供设计、生产、销售和运营维护一体化的服务，巩固现有市场的地位，在构筑自身竞争优势的基础上努力实现产业价值链的有效延伸并辐射周边国家和地区，提高公司的整体市场占有率。国内市场方面，公司充分利用自身在技术和融资方面的优势与苏通科技产业园管委会的资源优势，加快公司在南通的通航基地建设进度，尽快形成以南通为主，辐射国内主要地区的格局，满足国内潜在的高速增长的市场需求。

#### 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 |
|------|--------|
|------|--------|

##### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

#### 三、核心竞争力分析

##### (一)通用航空业务方面

##### 1、战略定位清晰

战略定位是企业竞争优势的重要内容。2013年，公司提出了“通用航空项目五年战略规划”，明确了公司

在民用共轴双旋翼直升机和无人机细分领域的全球制造商角色，清晰了公司战略定位，强化其引领作用，确立了差异化的发展战略并为此着力开展了各项配套工作，尽快成长为上述细分领域的领导者，从而能够塑造自己的品牌优势，极大提高产品的附加值，提升公司在价值链中的层次。

## 2、完善的科研体系

通用航空是现代高科技技术应用的集中体现，包括了空气动力学、工程机械、电子、通信、材料、自动控制等多种现代学科的综合应用，截止目前，公司从整机产品、飞控系统、工业制造及适航取证、国际研发协作等方面已经初步具备了全学科、多平台的研发专家团队。公司将充分利用境外子公司作为国际化运作平台进行国内外科研合作，加快高性能航空发动机、机载设备、控制系统、构型布局、旋翼系统等关键技术领域的消化吸收和成果转化，掌握未来发展的前沿技术和先进技术，增加技术储备。

## 3、专业的管理团队

相对公用航空，通用航空业务体现出运营专业化、竞争区域化、消费群体特定的特点，同时其投资大、回报周期长的产业特点十分明显。以上，决定了企业必须以最优运营规模，以获取最大的经济效益，这需要背后强大的经营管理团队做支撑。

公司组建了以朱家钢、王正年为核心的具有丰富行业和管理背景的管理团队，成员均拥有较强的教育和学术背景，以及在跨国公司的长期高级管理经验。这些核心团队人员所从事领域包括了市场营销、供应链整合、财务管理和资本运作等，同时，他们也是通用航空业务战略的制定者和执行者，他们所具有的国际视野为公司通用航空业务的发展树立了一个高起点。

### (二) 电器设备业务方面

多年发展，公司已成为国内最具规模实力与发展潜力的家电电器及商用设备企业之一，公司的优势及核心竞争力主要体现在以下几个方面：

#### 1、技术创新

在电器设备产业链整合的过程中，制造商之间的竞争焦点正在从价格向技术创新能力转移，技术创新能力体现在企业的产品战略以及技术驱动的成本战略的实施上。

公司具备家用电器及商用设备的系统开发能力和大规模集中开发能力，掌握了电器设备领域核心技术，依托“广东省家用电热器具工程技术研究开发中心”、“广东省省级企业技术中心”强大的研发能力，把握“低碳经济”的潮流，逐步实施自主创新产品战略，以“健康、节能、智能、环保”作为产品未来的发展方向，立志成为国内外电器设备细分市场的领导者。同时，在原有自主产品技术、自主制造技术的基础上，持续往自主营销技术的方向发展。

#### 2、客户资源

公司十分注重与客户的长期战略合作关系，努力成为其供应链中重要一环，从而提升客户忠诚度。目前，公司是Jardan Consumer Solution和Conair等国际著名品牌的主要供应商，是Toshiba、Sharp的战略合作伙伴，与客户一直保持在开发技术、制造技术、管理技术、营销技术等方面的深度合作，公司定期派遣技术人员赴美国、日本开展学习交流。公司为每一个主要客户均提供了即时、共享的信息沟通平台，使客户与公司能够及时共享信息，使价值链融为一体，提高客户的满意度。

目前公司正加大对美国及日本以外的市场，包括俄罗斯、巴西等新兴市场、国内市场的开拓力度，寻求更

大的市场空间。

### 3、成熟稳定的管理团队

公司关注治理架构、企业管控的建设，2011年公司引入一批营销型、经营性的高级人才，并辅以事业部制运作，通过充分放权和以业绩为导向的考评、激励机制，公司已形成了较为成熟的职业经理人管理体制，公司的现代经营管理体制已基本稳定与完善。公司现任管理团队具有十多年的电器设备行业经验和管理经验的成员，对全球及中国电器设备产业的理解非常深刻，对产业运营环境及企业运营管理有较为精准的把握，此机制优势奠定了公司未来稳定持续发展的坚实基础。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

目前，公司主营业务由电器设备业务和通用航空业务两部分组成，但通用航空业务尚处于培育期，未形成稳定的规模化生产，盈利能力强的特点未能充分凸显，故公司业绩来源以电器设备为主。在国内经济转型升级、制造业结构调整的大背景下，随着国内生产要素成本上升等因素影响，面对行业景气度不高和市场竞争日益激烈的形势，报告期内，公司实现总营业收入654,425,778.81元，同比下降5.3%；营业利润-27,711,967.23元，同比下降448.45%；归属于上市公司股东的净利润-21,654,470.06元，同比下降168.07%；其中，电器设备业务收入637,331,818.04元；通用航空业务收入17,093,960.77元。

2015年主要经营活动回顾

#### 1、通用航空业务

##### （1）签署开发委托合同

公司之全资子公司南通德奥斯特尔航空发动机有限公司与南通中奥苏通生态园产业发展有限公司签署了“通用航空发动机技术平台-转子发动机开发委托合同”，中奥公司委托南通斯太尔按照其总体要求及动力数据设计航空转子发动机。本合同的签署是公司在委托研发及技术推广应用的通用航空细分业务模块的首次对接，是公司通航业务首笔订单，具有重要的意义。

##### （2）品牌管理

公司通用航空事业群和电器事业群业务按照相关工作计划运营良好，公司2015年把品牌建设作为重点工作之一紧抓不放，为理清和宣示公司不同业务板块的品牌标识，除一如既往、继续大力强化“伊立浦”品牌标识用于公司电器事业群的同时，进一步提升“德奥”作为公司通用航空事业群的品牌识别度，以促进通用航空业务的拓展，公司2015年变更了注册名称，即：将公司中文名称由“广东伊立浦电器股份有限公司”变更为“德奥通航股份有限公司”。

##### （3）参加国际通用航空展

公司全资德国子公司Rotor Schmiede GmbH作为参展商，参加了2015年4月在德国举办的国际通用航空贸易博览会(AERO International)，本次航展展出了Rotor Schmiede GmbH新研发的共轴双旋翼直升机。VA115是目前已知世界上首架空机重量小于115KG的载人共轴直升机，在美国、俄罗斯等国家根据适航法规不需要适航取证，未来可在户外运动、警方巡逻等领域有广泛的实用性应用。

##### （4）海外产业链布局

公司全资子公司Rotor Schmiede有限责任公司出资360万欧元收购德国XtremeAir飞行器公司100%的股权。XtremeAir是德国著名的飞机制造商，主要是基于固定翼飞行器的设计、生产和销售，主打产品XA 41 / 42已取得了包括欧洲EASA、美国FAA、中国CAAC等主要国家和地区的型号合格证，企业拥有EASA的DOA（设计组织批准书, Design Organization Approval）和POA（生产组织批准书, Production Organization Approval）

资质。通过本次交易，公司丰富和完善了现有的通用航空尤其是飞行器整机产业链，是公司通过国际并购打造核心竞争力的坚实一步，亦是公司重要的战略布局。

#### （5）研发取得的进展

公司的德国全资子公司Rotor Schmiede GmbH正在进行中的单座共轴双旋翼直升机“VA115”研发项目取得了关键性进展。VA115共轴双旋翼超轻型单座直升机成功完成了试验大纲规定的全部地面试验和系留飞行试验，试验结果完全符合设计要求，达到了预期效果。

公司的全资子公司德奥航空发动机有限公司研发的小型柴油活塞发动机“D18P-A”项目完成了首台样机的试制，并一次点火成功。D18P-A型发动机为公司航空重油发动机的技术研发提供了核心动力验证平台，该发动机的设计、生产和试验由德奥航空发动机公司自主完成，具有独立的自有知识产权。

#### （6）实施非公开发行股票项目

通用航空业务具有前期投资大、风险高、回报周期长等特点，在优势技术充分实现其价值之前，企业须持续投入。为加快实现公司通用航空的发展战略目标，扩充自身资本实力，有效提升公司的核心竞争力，公司经过审慎的研判，并结合公司经营业绩、发展趋势等因素考虑，公司实施了非公开发行人民币普通股(A股)的申请。本次非公开发行股票募集资金主要用途为共轴双旋翼直升机优化研发项目、航空转子发动机优化研发项目、无人机运营服务项目、现代化产业基地建设等项目深入市场化的资金需求。

## 2、电器设备业务

### （1）优化管理体制，加强内控建设

2015年，公司进一步调整、优化管理体制，持续完善公司治理结构，逐步建立有效、顺畅的管理流程，同时加强公司内部控制建设，健全内部控制体系，对各部门提出实施精细化管理的要求，全方位提升各部门、各岗位的管理水平

### （2）提升质量管理，推进技术创新

2015年，公司继续贯彻落实全面质量管理思想，强调对原材料、半成品、成品及生产环节的质量检验，不间断组织对质量管理体系的合理性、有效性进行管理评审，公司产品质量保持了稳定。同时，公司充分把握行业发展趋势，在产品研发上，坚持以市场为导向，加强新品的研发力度，积极研发更加适应市场需求的新型产品。报告期内，实现22批次产品的量产或试产，获得了9项发明专利、12项实用新型专利授权。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司主营业务为电器设备业务和通用航空业务两部分组成，目前，公司业绩来源以电器设备为主。

2015年公司实现总营业收入654,425,778.81元，同比下降5.3%；营业利润-27,711,967.23元，同比下降448.45%；归属于上市公司股东的净利润-21,654,470.06元，同比下降168.07%；其中，电器设备业务收入637,331,818.04元；通用航空业务收入17,093,960.77元。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

|         | 2015 年         |         | 2014 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  | 654,425,778.81 | 100%    | 691,044,808.15 | 100%    | -5.30%   |
| 分行业     |                |         |                |         |          |
| 电器设备业务  | 637,331,818.04 | 97.39%  | 651,036,334.52 | 94.21%  | -2.11%   |
| 通用航空业务  | 17,093,960.77  | 2.61%   | 40,008,473.63  | 5.79%   | -57.27%  |
| 分产品     |                |         |                |         |          |
| 电饭煲系列   | 319,417,824.88 | 48.81%  | 349,942,189.44 | 50.64%  | -8.72%   |
| 电烤炉系列   | 91,707,635.36  | 14.01%  | 78,948,346.53  | 11.42%  | 16.16%   |
| 电煎板系列   | 43,738,594.54  | 6.68%   | 43,285,349.03  | 6.26%   | 1.05%    |
| 电磁炉系列   | 39,574,725.09  | 6.05%   | 47,534,027.48  | 6.88%   | -16.74%  |
| 空气改善器系列 |                | 0.00%   | 2,731,462.25   | 0.40%   | -100.00% |
| 电压力煲系列  | 50,775,028.71  | 7.76%   | 40,916,327.35  | 5.92%   | 24.09%   |
| 商用厨房系列  | 13,894,437.41  | 2.12%   | 18,948,957.96  | 2.74%   | -26.67%  |
| 委托开发项目  | 15,000,000.00  | 2.29%   | 40,000,000.00  | 5.79%   | -62.50%  |
| 其他      | 80,317,532.82  | 12.28%  | 68,738,148.11  | 9.95%   | 16.85%   |
| 分地区     |                |         |                |         |          |
| 美国      | 266,636,222.88 | 40.74%  | 184,212,207.16 | 26.66%  | 44.74%   |
| 日本      | 178,774,142.45 | 27.32%  | 166,389,020.17 | 24.08%  | 7.44%    |
| 其他国外市场  | 120,966,057.11 | 18.48%  | 218,013,032.52 | 31.55%  | -44.51%  |
| 国内市场    | 88,049,356.37  | 13.46%  | 122,430,548.30 | 17.71%  | -28.08%  |

## (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     |                |                |        |             |             |            |
| 电器设备业务  | 637,331,818.04 | 521,768,474.72 | 18.13% | -2.11%      | -4.81%      | 2.32%      |
| 通用航空业务  | 17,093,960.77  | 9,227,048.61   | 46.02% | -57.27%     | 455.63%     | -49.83%    |
| 分产品     |                |                |        |             |             |            |
| 电饭煲系列   | 319,417,824.88 | 263,528,674.40 | 17.50% | -8.72%      | -12.48%     | 3.55%      |
| 电烤炉系列   | 91,707,635.36  | 76,852,583.00  | 16.20% | 16.16%      | 11.73%      | 3.33%      |
| 电煎板系列   | 43,738,594.54  | 39,056,112.41  | 10.71% | 1.05%       | -9.08%      | 9.95%      |
| 电磁炉系列   | 39,574,725.09  | 34,587,777.92  | 12.60% | -16.74%     | -23.56%     | 7.79%      |
| 空气改善器系列 |                |                |        | -100.00%    | -100.00%    | -1.61%     |
| 电压力煲系列  | 50,775,028.71  | 41,318,136.64  | 18.63% | 24.09%      | 15.55%      | 6.02%      |
| 商用厨房系列  | 13,894,437.41  | 6,497,290.12   | 53.24% | -26.67%     | -28.65%     | 1.30%      |
| 委托开发项目  | 15,000,000.00  | 8,749,126.66   | 41.67% | -62.50%     | 426.85%     | -54.18%    |
| 其他      | 80,317,532.82  | 60,405,822.18  | 24.79% | 16.85%      | 42.31%      | -13.46%    |
| 分地区     |                |                |        |             |             |            |
| 美国      | 266,636,222.88 | 226,114,708.21 | 15.20% | 44.74%      | 35.35%      | 5.89%      |
| 日本      | 178,774,142.45 | 145,060,613.76 | 18.86% | 7.44%       | 7.69%       | -0.19%     |

|        |                |               |        |         |         |         |
|--------|----------------|---------------|--------|---------|---------|---------|
| 其他国外市场 | 120,966,057.11 | 98,589,122.21 | 18.50% | -44.51% | -47.85% | 5.22%   |
| 国内市场   | 88,049,356.37  | 61,231,079.15 | 30.46% | -28.08% | 3.87%   | -21.39% |

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

| 行业分类   | 项目  | 单位  | 2015 年      | 2014 年      | 同比增减   |
|--------|-----|-----|-------------|-------------|--------|
| 电器设备业务 | 销售量 | 台/个 | 6,330,845.5 | 6,182,010.1 | 2.41%  |
|        | 生产量 | 台/个 | 5,896,865   | 5,290,387   | 11.46% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

### (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

行业分类

单位：元

| 行业分类   | 项目   | 2015 年         |         | 2014 年         |         | 同比增减   |
|--------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|        |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 电器设备业务 | 直接材料 | 410,766,984.73 | 77.36%  | 439,482,670.52 | 79.94%  | -2.58% |
| 电器设备业务 | 制造费用 | 47,409,568.99  | 8.93%   | 49,941,064.72  | 9.08%   | -0.15% |

|        |      |               |        |               |        |       |
|--------|------|---------------|--------|---------------|--------|-------|
| 电器设备业务 | 直接人工 | 63,591,921.00 | 11.97% | 58,688,855.70 | 10.67% | 1.30% |
| 通用航空业务 | 直接材料 | 411,841.95    | 0.08%  |               | 0.00%  | 0.08% |
| 通用航空业务 | 制造费用 | 3,247,274.91  | 0.61%  | 140,206.30    | 0.03%  | 0.58% |
| 通用航空业务 | 直接人工 | 5,567,931.75  | 1.05%  | 1,520,446.03  | 0.28%  | 0.77% |

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

#### 非同一控制下企业合并

##### A、本年发生的非同一控制下企业合并的情况

| 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       | 购买日至年末被购买方的收入 | 购买日至年末被购买方的净利润 |
|-----------|-----------|--------|---------|--------|-----------|---------------|----------------|
| XtremeAir | 2015.8.27 | 360万欧元 | 100.00% | 购买     | 2015.8.27 | 601,060.46    | -3,561,714.93  |

\* XtremeAir于2005年11月30日成立，原股东为Heilpark有限责任公司。该公司于2015年3月进入破产程序，本公司之子公司RSM参与破产竞标并最终于360万欧元价格从破产管理人处受让XtremeAir100%股权。购买日的确定依据：2015年8月27日，XtremeAir 破产管理人出具XtremeAir公司股东和股权转移证明，证明RSM已成为XtremeAir的唯一股东，故本公司将2015年8月27日确定为购买日。

##### B、购买日合并成本及商誉

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| 合并成本                        |               |
| —现金                         | 26,024,962.50 |
| —非现金资产的公允价值                 |               |
| —或有对价的公允价值                  |               |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值        |               |
| 合并成本合计                      | 26,024,962.50 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 23,442,387.37 |
| 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 | 2,582,575.13  |

##### C、被购买方于购买日可辨认资产、负债

|     | XtremeAir |         |
|-----|-----------|---------|
|     | 购买日公允价值   | 购买日账面价值 |
| 资产： |           |         |

|            |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|
| 货币资金       | 10,388,273.86        | 10,388,273.86        |
| 应收账款       | 2,674,038.98         | 2,674,038.98         |
| 其他应收款      | 210,678.64           | 210,678.64           |
| 预付账款       | 141,104.55           | 141,104.55           |
| 存货         | 4,402,051.26         | 4,402,051.26         |
| 其他流动资产     | 1,677,713.31         | 1,677,713.31         |
| 固定资产       | 15,930,401.77        | 15,930,401.77        |
| 无形资产       | 2,199,216.09         | 2,199,216.09         |
| <b>负债：</b> |                      |                      |
| 应付账款       | 3,428,253.16         | 3,428,253.16         |
| 其他应付款      | 10,752,837.93        | 10,752,837.93        |
| <b>净资产</b> | <b>23,442,387.37</b> | <b>23,442,387.37</b> |
| 减：少数股东权益   |                      |                      |
| 取得的净资产     | 23,442,387.37        | 23,442,387.37        |

## 同一控制下企业合并

### A、本期发生的同一控制下企业合并

| 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  |
|----------|--------------|-------------------|---------|-------------------|--------------------|-------------|---------------|
| Rotorfly | 99.99%       | 本年从控股股东梧桐投资处收购该股权 | 2015年2月 | 1,321,323.50      | 725,944.50         |             | -1,317,307.25 |

\*2014年9月本公司之子公司伊立浦投资与本公司之控股股东梧桐投资签订R30共轴双旋翼直升机资产包购买协议，其中包括 Rotorfly 有限责任公司99.99%的股权，作价348.79万元。2015年2月本公司支付240万元股权款，故将支付大部分股权对价的时间2015年2月作为合并日确定的依据。

### B、合并成本

|                |              |
|----------------|--------------|
| 合并成本           | 3,487,900.00 |
| —现金            | 3,487,900.00 |
| —非现金资产的账面价值    |              |
| —发行或承担的债务的账面价值 |              |
| —发行的权益性证券的面值   |              |
| —或有对价          |              |

## C、合并日被合并方资产、负债的账面价值

| 项目       | ROTORFLY     |              |
|----------|--------------|--------------|
|          | 合并日          | 上期期末         |
| 资产：      | 5,110,124.82 | 4,527,724.02 |
| 货币资金     | 1,215,781.20 | 500,067.95   |
| 预付款项     | 1,341,743.57 | 1,307,059.22 |
| 存货       | 1,987,911.84 | 1,888,484.20 |
| 其他流动资产   | 155,452.69   | 168,323.10   |
| 固定资产     | 108,754.52   | 126,323.23   |
| 在建工程     | 15,398.81    | 16,776.97    |
| 无形资产     | 686.03       | 798.98       |
| 开发支出     | 106,449.00   | 115,975.97   |
| 递延所得税资产  | 177,947.16   | 403,914.40   |
|          |              |              |
| 负债：      | 2,293,154.49 | 2,295,502.25 |
| 应付账款     | 1,175.67     |              |
| 应付职工薪酬   | 65,139.84    |              |
| 其他应付款    | 2,226,838.98 | 2,295,502.25 |
|          |              |              |
| 净资产      | 2,816,970.33 | 2,232,221.77 |
| 减：少数股东权益 | 281.70       | 223.22       |
| 取得的净资产   | 2,816,688.62 | 2,231,998.55 |

## 其他原因的合并范围变动

与上年相比其他原因导致本年合并范围变动为3家，其中新增合并单位1家，原因为公司本年新设成立全资子公司德奥科技，另减少合并单位2家，原因为公司本年解散两家子公司MEUS和DEM。

## (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） | 330,562,050.24 |
|----------------|----------------|

|                      |        |
|----------------------|--------|
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 50.51% |
|----------------------|--------|

## 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  | SUNBEAM PRODUCTS, INC.                               | 142,236,489.97 | 21.73%    |
| 2  | SHARP ELECTRONICS (M) SDN. BHD.                      | 57,625,435.39  | 8.81%     |
| 3  | ZOJIRUSHI CORPORATION                                | 51,434,077.80  | 7.86%     |
| 4  | CONAIR CORPORATION                                   | 47,111,124.04  | 7.20%     |
| 5  | TOSHIBA HOME TECHNOLOGY CORPORATION PRINCIPAL OFFICE | 32,154,923.04  | 4.91%     |
| 合计 | --   | 330,562,050.24 | 50.51%    |

## 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）       | 76,054,068.18 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 19.59%        |

## 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  | 奥地利西贝尔公司      | 31,680,047.64 | 8.16%     |
| 2  | 肇庆市大正铝业有限公司   | 13,655,169.60 | 3.52%     |
| 3  | 深圳市健铝金属有限公司   | 13,162,586.78 | 3.39%     |
| 4  | 金发科技股份有限公司    | 9,521,106.73  | 2.45%     |
| 5  | 招商局铝业（重庆）有限公司 | 8,035,157.43  | 2.07%     |
| 合计 | --            | 76,054,068.18 | 19.59%    |

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2015 年         | 2014 年        | 同比增减    | 重大变动说明           |
|------|----------------|---------------|---------|------------------|
| 销售费用 | 33,145,780.24  | 32,541,540.92 | 1.86%   | 主要系人员工资及促销费增加    |
| 管理费用 | 117,027,187.61 | 94,510,698.18 | 23.82%  | 主要系通航业务板块发生的费用增加 |
| 财务费用 | -3,539,446.28  | -863,313.32   | 309.98% | 主要系本期汇兑收益增加      |

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2015年，公司获得以下专利：

| 序号 | 申请号/专利号          | 类型 | 专利名称               |
|----|------------------|----|--------------------|
| 1  | CN201210474377.1 | 发明 | 带有制冷系统的商用电磁炉       |
| 2  | CN201310178310.8 | 发明 | 汽体炸锅               |
| 3  | CN201310251176.X | 发明 | 包含有控温装置的智能炒菜机      |
| 4  | CN201310297585.3 | 发明 | 煎烤器                |
| 5  | CN201310330489.4 | 发明 | 具有常闭阀门的电饭煲         |
| 6  | CN201310343639.5 | 发明 | 多角度调节器及所应用的铁板烧     |
| 7  | CN201310437702.1 | 发明 | 新结构的空气炸锅           |
| 8  | CN201310498120.4 | 发明 | 炊具用的锅体             |
| 9  | CN201310673233.3 | 发明 | 锅具外表面的滚花加工设备及其加工工艺 |
| 10 | CN201420511078.5 | 实用 | 具有升降机构的蒸煮锅         |
| 11 | CN201430323328.8 | 外观 | 锅胆（D405）           |
| 12 | CN201430323380.3 | 外观 | 锅胆（D406）           |
| 13 | CN201420597813.9 | 实用 | 爆米花机               |
| 14 | CN201430423767.6 | 外观 | 锅具控制面板             |
| 15 | CN201430423703.6 | 外观 | 电热锅具               |
| 16 | CN201420654084.6 | 实用 | 电热锅具的底部支脚和底部支撑件    |
| 17 | CN201420654085.0 | 实用 | 底部支撑件及采用该底部支撑件的电饭煲 |
| 18 | CN201420685203.4 | 实用 | 一种高感温精控的烹饪锅具       |
| 19 | CN201420713058.6 | 实用 | 电磁炉                |
| 20 | CN201420754664.2 | 实用 | 自动补水蒸汽发生装置及蒸煮器皿    |
| 21 | CN201420776787.6 | 实用 | 具有新的控压结构的电热炊具      |
| 22 | CN201420859294.9 | 实用 | 电热锅具及其投料装置         |

|    |                  |    |            |
|----|------------------|----|------------|
| 23 | CN201420872889.8 | 实用 | 压力锅及其防开盖装置 |
| 24 | CN201420872565.4 | 实用 | 压力锅及其防开盖装置 |
| 25 | CN201520230447.8 | 实用 | 早餐机        |

## 公司研发投入情况

|                 | 2015 年        | 2014 年         | 变动比例    |
|-----------------|---------------|----------------|---------|
| 研发人员数量（人）       | 314           | 197            | 59.39%  |
| 研发人员数量占比        | 14.63%        | 9.09%          | 5.54%   |
| 研发投入金额（元）       | 91,548,090.72 | 155,587,800.70 | -41.16% |
| 研发投入占营业收入比例     | 13.99%        | 22.51%         | -8.52%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 62,985,325.50 | 134,129,858.25 | -53.04% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 68.80%        | 86.21%         | -17.41% |

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

近两年专利数情况

适用  不适用

|                      | 已申请                        | 已获得 | 截至报告期末累计获得 |
|----------------------|----------------------------|-----|------------|
| 发明专利                 | 24                         | 13  | 29         |
| 实用新型                 | 32                         | 36  | 163        |
| 外观设计                 | 10                         | 11  | 165        |
| 本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况 | 公司核心技术团队或关键技术人员保持稳定，无重大变动。 |     |            |
| 是否属于科技部认定高新企业        | 是                          |     |            |

## 5、现金流

单位：元



| 项目            | 2015 年          | 2014 年          | 同比增减     |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 747,277,300.54  | 727,266,607.95  | 2.75%    |
| 经营活动现金流出小计    | 757,984,845.36  | 705,992,430.90  | 7.36%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,707,544.82  | 21,274,177.05   | -150.33% |
| 投资活动现金流入小计    | 73,051.00       | 35,150,350.91   | -99.79%  |
| 投资活动现金流出小计    | 128,307,983.93  | 151,839,023.56  | -15.50%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -128,234,932.93 | -116,688,672.65 | -9.89%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 565,344,295.12  | 149,347,629.63  | 278.54%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 372,097,830.45  | 69,325,410.04   | 436.74%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 193,246,464.67  | 80,022,219.59   | 141.49%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 62,522,811.49   | -17,912,544.18  | 449.04%  |

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

(1)2015年经营活动产生的现金流量净额为-1,070.75万元，较上年同期下降150.33%，主要系支付给职工的现金及支付的各项税费增加所致；

(2)2015年投资活动产生的现金流量净额为-12,823.49万元，较上年同期下降9.89%，主要系购买固定资产、无形资产和其他长期资产增加所致；

(3)2015年筹资活动产生的现金流量净额为19,324.65万元，较上年同期上升141.49%，主要系流动资金借款增加所致；

(4)2015年现金及现金等价物净增加额为6,252.28万元，较上年同期上升449.04%，主要系筹资活动现金流入增加所致。

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

2015年经营活动产生的现金流量净额为-1,070.75万元，与本年度净利润-2,153.60万元相差1,082.85万元，主要系应付账款及应交税费减少所致。

## 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 2015 年末        |            | 2014 年末        |            | 比重增<br>减 | 重大变动说明               |
|------|----------------|------------|----------------|------------|----------|----------------------|
|      | 金额             | 占总资产<br>比例 | 金额             | 占总资产<br>比例 |          |                      |
| 货币资金 | 214,660,671.96 | 24.92%     | 143,037,542.64 | 20.65%     | 4.27%    | 系取得流动资金借款增加所致        |
| 应收账款 | 84,032,491.39  | 9.75%      | 131,092,460.91 | 18.93%     | -9.18%   | 主要系本年收回年初受托技术开发往来款所致 |
| 存货   | 126,984,528.91 | 14.74%     | 87,750,444.49  | 12.67%     | 2.07%    | 系通航业务板块存货增加所致        |
| 固定资产 | 126,108,684.71 | 14.64%     | 108,991,288.20 | 15.74%     | -1.10%   | 系本年企业合并增加所致          |
| 在建工程 |                |            | 414,611.61     | 0.06%      | -0.06%   | 系年末在制模具减少所致          |
| 短期借款 | 153,469,504.44 | 17.81%     | 119,155,943.02 | 17.20%     | 0.61%    | 系本年公司新增流动资金借款所致      |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目              | 期初数  | 本期公允价<br>值变动损益 | 计入权益的<br>累计公允价<br>值变动 | 本期计提的<br>减值 | 本期购买金<br>额 | 本期出售金<br>额 | 期末数  |
|-----------------|------|----------------|-----------------------|-------------|------------|------------|------|
| 金融资产            |      |                |                       |             |            |            |      |
| 3. 可供出售<br>金融资产 | 0.00 |                |                       |             | 1.00       |            | 1.00 |

|      |      |  |  |  |      |  |      |
|------|------|--|--|--|------|--|------|
| 上述合计 | 0.00 |  |  |  | 1.00 |  | 1.00 |
| 金融负债 | 0.00 |  |  |  |      |  | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 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   |
|----------------|----------------|--------|
| 233,393,462.50 | 247,266,357.82 | -5.61% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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          |
|---------------|------|---|----------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|
| 佛山市南海邦芝电器有限公司 | 子公司  | 家用、商用厨房电器及设备的批发、零售、维修、技术服务；原材料销售              | 500 万元   | 16,769,302.19  | 9,131,520.43  | 37,254,874.35  | 2,712,625.26 | 1,905,920.28 |
| 蓝海实业有限公司      | 子公司  | 家用电器贸易及售后服务                                   | HKD78 万元 | 108,640,055.19 | 5,234,213.96  | 563,892,759.16 | 3,524,467.76 | 2,950,332.77 |
| 广州邦芝家用电器有限公司  | 子公司  | 家用电器的批发、零售、维修、技术服务                            | 300 万元   | 562,553.52     | -5,679,727.93 | 4,830,979.84   | 439,119.74   | 439,119.74   |
| 佛山市伊立浦电器有限公司  | 子公司  | 生产、销售：电饭煲、电开水器、家用小电器、模具及金属模压制品、商用厨房电器及设备；货物进出 | 100 万元   | 1,000,667.16   | 998,252.73    |                | -3,692.47    | -3,692.48    |

|                      |      |                                    |                 |                |                |               |                |                |
|----------------------|------|------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|                      |      | 口                                  |                 |                |                |               |                |                |
| 德奥直升机有限公司            | 子公司  | 直升机系列产品研发及零配件的销售、咨询服务              | 20000 万元        | 210,793,780.12 | 181,203,325.36 |               | -24,031,957.05 | -18,201,251.60 |
| 南通德奥斯太尔航空发动机有限公司     | 子公司  | 通用航空发动机及其零部件的研发、销售；航空发动机技术研发、咨询服务； | 20000 万元        | 143,947,333.38 | 103,487,089.49 | 15,000,000.00 | -2,679,057.52  | -1,928,465.00  |
| 伊立浦国际投资控股有限公司        | 子公司  | 国际贸易；技术研发、咨询、转让服务。                 | HKD250 万元       | 189,991,331.16 | 112,065,745.73 |               | -8,910,896.98  | -7,928,325.89  |
| 深圳前海伊立浦资产管理有限公司      | 子公司  | 受托资产管理；受托管理股权投资基金；股权投资；投资咨询、投资管理   | 10000 万元        | 9,994,145.22   | 9,986,590.22   |               | -16,103.71     | -15,430.23     |
| AeroSteyr RotarySarl | 子公司  | 投资管理                               | CHF2 万元         | 63,806,194.85  | 118,125.25     |               | -9,809.90      | -9,809.90      |
| Mistral Engines SA   | 参股公司 | 研发、制造及销售飞机的发动机/引擎                  | CHF4413712.20 元 | 45,323,436.62  | 42,657,830.23  | 4,338,925.40  | 682,915.37     | 1,104,235.74   |
| RotorSchmiede GmbH   | 子公司  | 国际贸易、股权投资、                         | EUR10 万元        | 45,478,810.90  | -538,422.59    |               | -1,206,833.71  | -1,206,833.71  |

|                   |      |  |            |               |               |              |               |               |
|-------------------|------|--|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|                   |      | 资产投资、<br>咨询  |            |               |               |              |               |               |
| XtremeAir<br>GmbH | 子公司  | 基于新技术和新驱动理念的飞机设计, 研发, 制造以及其他与此相关的领域                          | EUR2.5 万元  | 30,656,589.14 | 19,517,824.16 | 601,060.46   | -3,561,714.93 | -3,561,714.93 |
| Rotorfly<br>LTD.  | 参股公司 | 主营航天器在内的飞行器业务, 辅营生产火花点燃的飞行器发动机及其部件业务和维修服务、技术服务、改装飞行器及其发动机业务。 | RUB3600 万元 | 9,247,510.59  | 2,442,553.94  | 1,321,323.50 | 739,976.44    | 760,462.55    |

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 |
|--------------------------|----------------|---------------|
| XtremeAir GmbH           | 购买             | 对当期业绩影响相对较大   |
| Rotorfly LTD.            | 购买             | 对当期业绩影响较小     |
| Mistral Engines USA, INC | 注销             | 对当期业绩影响较小     |
| SARL DEM ELECTRONIQUE    | 注销             | 对当期业绩影响较小     |

主要控股参股公司情况说明

注：1、单个子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的，

公司应当对其业绩波动情况及其变化原因进行说明；

2、如主要子公司或参股公司的经营业绩未出现大幅波动，但其资产规模、构成或其他主要财务指标出现显著变化，并可能在将来对公司业绩造成影响，也应当对变化情况和原因予以说明。

3、持有与公司主业关联度较小的子公司，公司应当说明公司的持有目的和未来经营计划；

4、对报告期内投资收益占净利润达50%以上的公司，应当说明投资收益中占比10%以上的股权投资项目基本情况。

5、主要子公司或参股公司的经营情况的披露应当参照上市公司管理层讨论与分析的要求。

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、通用航空业务

通用航空产业是我国的朝阳产业，其产业链包括通用飞机研发、零部件制造、产品集成、售后服务及运营等，具有辐射面广、产业链条长、成长性和连带效应强等特点，对于完善航空体系、提高科技水平、扩大内需、带动产业升级等具有重要意义。国家“十二五”规划中提出大力发展高端装备制造等七大战略性新兴产业，航空装备位列高端装备制造之首，通用航空是其中的重要内容。

目前，我国的通用航空产业正处于难得的机遇期，长期的政策管制造成的市场缺口十分巨大。2010年底，国家开始推进低空空域改革，通用航空产业发展环境日益成熟，未来将呈现快速的增长态势。

#### 2、电器设备业务

在传统制造业经营环境不佳的情况下，为实现公司可持续发展，公司也在努力寻求转型的机会。近年来，智能终端已深入到人们工作生活的各个方面，人们对智能终端在显示效果、交互体验、功能及内容提供等方面的要求不断提高，同时需要充分适应和掌握“互联网+”发展趋势，实现公司战略转型。

在新的竞争条件和竞争方式下，特别是，面对产品更新换代速度的愈发加快，企业要提高产品的创新速度，以快速的开发来满足瞬息万变的市场需求，以“新”创造产品差异，以“新”强化产品的市场竞争力，提高企业的接单能力。

### （二）未来发展战略

1、通用航空业务方面，公司将通过国际合作，直接掌握先进技术、关键技术、新材料、尖端制造技术等通用航空领域新型飞行器的核心知识产权，发展共轴双旋翼直升机、无人机项目。在国内外组建研发、生产基地，完成共轴直升机、无人机为主轴的通用航空产业链整合，形成拥有系列整机的新一代共轴直升机，多用途无人机及周边零部件配套、维修能力。

2、电器设备业务方面，围绕“家用电器、商用设备细分市场领导者”的战略定位，推动经营质量的持续

提升，通过聚焦核心产品，聚焦资源投向，踏实做好产品，以品质提升、结构优化、技术创新，实现产品领先；从要素驱动模式向效率驱动经营模式转变，打造效率驱动下的新成本竞争优势；内销市场稳定渠道，提升品牌和服务，关注电商等新兴渠道，海外成熟市场坚持MDM模式为主，进一步巩固和拓展新兴市场的市场份额，夯实海外销售基础。

3、投资管理业务方面，将依托子公司深圳前海伊立浦资产管理有限公司参与或者主导系列产业基金，围绕通用航空和电器设备两大产业领域进行投资及投后运营管理，为公司提升主营业务业绩的同时，也完成了优质项目储备。

### (三)2016年经营计划

2016年，公司将重点从以下几个方面开展工作：

#### (1) 继续布局通用航空产业链，深挖商业价值

加强对通用航空产业经济政策的研究，根据实际情况适时对战略进行微调，保持发展战略的可持续性，并在“总体规划设计、受托研发及先进技术推广应用、高端装备生产制造销售、增值服务”等四个维度对通用航空业务进行市场拓展，形成有效订单。

目前，国内通用航空产业尚处于第一阶段的市场培育，国家对于通用航空的空域、关税、市场准入、机场收费、管理程序等方面的政策法规逐步完善，相关配套设施的建设及服务也会相应逐步适应政策实施。随着国家对应急救援体系的建设、海洋经济的发展、低空开放等因素的影响，直升机(无人机)需求将会有较大的增加，公司将努力使“高端装备生产制造销售”细分业务面获得更大的拓展。

在市场培育期间，通用飞机的运营托管、培训维修等运营增值服务会优先爆发，基础配套和地面保障服务也会有较快的增长。前期，公司通过收购或与标的公司合作等方式实现了资源整合，掌握了通用航空飞行器整机、核心部件的设计、研发、生产，以及系统的优化、调试、运行等技术，具备了核心技术并能形成一定的生产规模，对接运营增值服务将具有天然的优势，有利于增强公司自身发展的可持续性和抵御风险的能力，实现内生式增长。

另外，充分发挥通用航空并购基金的资本效用，积极寻找优秀的通用航空标的进行投资孵化，全面整合通用航空产业链的优良资源，增强公司通用航空的综合实力。

#### (2) 深化技术创新，完善产品体系

公司将继续坚持以市场为导向，深化技术服务创新，加强研发中心建设，加大科技研发投入，培养自主研发人才，保持公司技术领先优势，并紧紧围绕市场开展工作，瞄准市场前沿，拓展产品领域，根据通用航空、电器设备两业务板块各自不同的生态体系，研究并搭建一套相适应的资源体系；继续加强与高等院校、科研院所的合作交流，努力提高产品的技术竞争力；着力推进传统产品及技术的深入研究，以及现有研发项目的落实，并加强知识产权的保护和登记工作。

#### (3) 发挥资本优势，加速并购整合

公司将充分运用资本市场的力量将企业做大做强，围绕公司主营业务方向，根据战略发展需要及各业务板块市场发展需求，密切关注业内相关机遇，积极寻找产业链上下游优秀资源，必要时将通过投资参股、并购等资本运作方式获取与公司现有业务形成互补效应的整合资源，扩大企业规模，延伸公司产业链，全面提升公司在市场竞争中的核心竞争力和抗风险能力，实现公司的快速发展。



#### (4) 优化组织机构，加强公司管理

随着公司战略转型和发展的需要，公司人员和组织得到了较快的扩充，公司将持续完善公司治理结构，进一步调整、优化管理体制；同时加强公司内部控制建设，健全内部控制体系，对各部门及下属子公司实施精细化管理的要求，加强公司整体管控能力，全方位提升各部门及下属子公司的管理水平，提高工作效率，充分发挥公司整体运营实力。

#### (5) 加大人才引进和培养，完善人力资源体系

人才是企业发展的最宝贵的资源，2016年公司将继续积极完善人力资源体系建设，加大员工的业务知识培训和团队建设，充分发挥员工的主观能动性和创造性，不断增强员工的专业能力、提升团队凝聚力。同时不断加强对优质人才的引进和培养，构建适合企业未来发展的人才梯队，适应公司进一步发展及业务多元化的要求，为增强公司总体的竞争优势，提高经济效益提供保障。

(四)在可预见的期间内，通用航空及电器设备业务运营过程中会遇到下述风险：

通用航空业务对公司的能力要求很高，未来随着项目的逐步深入推进，将不可避免的遇到不可控的技术、市场、管理等风险因素。

#### 1、系统性风险

##### (1) 市场风险

##### a、宏观经济周期性波动产生的风险

通用航空行业的发展水平与宏观经济发展水平紧密相关。国内外宏观经济的周期性波动，可能会影响公司产品需求，如测绘、巡逻、巡线、抢险、航拍、新闻、私人航空运动、商务使用等，进而影响公司的业务量。同时，国内外宏观经济的周期性波动，会影响汇率、利率、国际油价等因素，并引起公司相关收入、成本的波动，进而可能影响公司的经营业绩。

##### b、无法取得适航标准取证的风险

适航作为一项准入标准，是航空企业融入国际、实现市场化所必须满足的条件。近年来，适航得到了国家层面的重视。如公司产品无法取得国内适航标准，则无法形成国内销售。

同时，根据《国际民用航空公约》规定，民用飞机出口国外，必须首先取得进口国适航当局的型号认可，由于文化、法律、地域、经济、技术等等的不同而导致的不确定性，使公司产品在进口国开展国外适航取证面临着诸多风险。

##### c、行业内竞争加剧的风险

随着通用航空行业的发展，行业内的竞争不断加大。此外，通用航空市场的政策开放和良好前景可能吸引更多新的境内外竞争者进入通用航空行业，行业竞争的加剧还可能导致市场服务同质化、服务价格提升困难。如公司不能采取积极有效措施应对日益激烈的市场竞争，将面临业务量及市场份额下降的风险。

##### d、市场需求不足的风险

随着我国对通用航空行业支持政策的稳步推进以及旅游观光、海洋权益开发等与通用航空密切相关行业的快速发展，预计未来我国通用航空市场需求将不断扩大。但是，若未来因上述相关行业发展放缓、通用航空行业市场竞争加剧等因素导致公司业务量及市场份额下降，公司可能面临市场需求不足的情况，进而对公司的经营业绩产生一定影响。

## (2) 业务经营风险

### a、飞行安全的风险

飞行安全风险是通用航空企业最基本的风险，也是通用航空公司维持正常运营和良好声誉的前提条件。飞行安全风险来自于恶劣的天气、机械故障、人为错误及其他不可抗事件。公司制造的产品系用于训练学习、运动娱乐、巡逻、私家休闲飞行、旅游观光、培训、航拍、目测和录像观察等，上述部分业务所涉及的飞行作业环境较为复杂多变，一旦某一细微环节出现问题会导致飞行意外发生，给正常的经营运作和公司信誉乃至市场份额带来不利的影响。

此外，我国民航管理部门制定了严格的安全管理制度。若公司未来安全管理制度出现纰漏或安全运营水平下降，将存在面临民航管理部门处罚及丢失业务机会的风险。

### b、未能及时满足客户需求导致丢失业务机会的风险

公司未来在获取产品订单或服务时，如因生产能力不足或产品性能而无法及时满足客户新增需求，则存在丢失业务机会的风险。由于目前通用航空企业所提供的产品或服务一般具有长期性和稳定性的特点，一旦未能及时满足客户需求的情况出现，公司可能将永久性丢失该业务机会，并对公司未来的经营业绩造成潜在的损失。

## (3) 汇率风险

由于国内民用高端的通用航空器生产能力不足，相关生产制造企业主要向境外进口飞行器的配套零部件或设备。目前，全球主要通用航空器生产制造商集中于欧洲和美国，国内通用航空企业境外采购多数以欧元、美元等货币计价和结算。因此，人民币汇率的波动将直接影响公司境外采购飞行器的配套零部件或设备相关成本的变动，从而对公司的业绩产生较大影响。

## (4) 管理风险

### a、依赖核心管理层稳定而产生的风险

2013年8月、2014年5月公司的管理层分别进行了调整，目前董事会成员中非独立董事和高管层均由职业经理人担任，这些核心管理层具有丰富行业经验和管理背景，公司业务发展战略和重大经营决策制定均依赖核心管理层。如果未来核心管理层发生重大变化，则可能对公司经营及发展战略产生不利影响。

### b、管理及专业人才流失的风险

优秀与勤勉的管理团队与员工，是公司参与市场竞争并获取成功的关键因素之一。公司销售的实现及增长依赖于管理层的领导能力，依赖于研发人员的经验与专业技术水平，依赖于市场营销、战略规划、客户服务、安全管理及其他管理人员的团队协作。因此，公司的经营业绩很大程度上取决于是否能够吸引和留住现有的经验丰富的管理人员及专业人员。由于公司所在的通用航空行业是国家大力支持发展的朝阳行业，许多资本雄厚、专业能力强的企业对人才需求日益旺盛，如公司未来无法提供合理的激励措施来稳定和壮大人才队伍，将面临优秀管理人员和专业人员流失的风险，进而影响公司业绩的实现。

## (5) 政策法规的风险

### a、国家通用航空相关政策调整的风险

国家正积极推进空域改革试点工作，确立了我国空域改革的总体目标、阶段步骤和主要任务。然而，由于低空开放涉及面广，需要国家各有关部门共同研究，具体的实施规定文件尚未出台，开放的时间、实际操

作和进展仍有较大不确定性，可能影响通用航空市场未来需求，并对公司的发展带来一定的影响。此外，其他通用航空政策的变动也可能在一定程度上影响公司的业务发展和经营效益。

#### b、税收优惠政策变动的风险

财政部自2010年7月15日起取消总数达406种的钢材、医药、化工产品、有色金属加工材等商品的出口退税，通用航空器及配套相关设备、零配件不在取消出口退税的商品之列，执行的出口退税率为17%，但不排除未来降低或取消出口退税的商品范围进一步扩大的可能性。未来，公司具有一定的海外销售比例，出口退税政策将影响公司出口产品的成本控制与定价策略，其调整将会对公司的出口业务带来一定的不确定性。

另外，我国进口通用航空器及配套相关设备、部附件和零配件需缴纳进口关税及进口环节增值税，进口关税及进口环节增值税对通用航空器及配套相关设备、部附件和零配件的采购成本及购置后的折旧和保险费用等具有较大影响。

依照海关数据，我国对于“无人驾驶航空飞行器”、“其他小型飞机及其他飞行器”征收11%的进口关税，减免税率为5%，实际征收6%的进口关税。此外，相关通用航空器的配套相关设备、部附件和零配件的境外维修服务也面临缴纳进口关税和进口环节增值税的情况。因此，若国家未来提高进口关税或降低减免税率，公司代理的Schiebel Aircraft GmbH公司无人机及该机型配套航材以及相关设备、部附件和零配件的进口及境外维修，其费用将面临进口关税和进口环节增值税得不到减免从而导致成本增加，从而给公司的业务带来影响。

## 2、特定风险

公司通用航空产业战略规划的实施将有机会大幅提高公司通用航空直升机整机及发动机的产业竞争能力，巩固公司在共轴双旋翼直升机细分市场的行业地位，预期能够产生良好的经济效益和社会效益，但在项目实施过程中因公司内外部条件限制，仍可能面临较多不确定性因素，可能会为公司带来特定的营运风险。

### (1) 资质审批的风险

目前，我国低空空域尚未完全放开，通用航空审批程序较多，且牵涉多个部门，直升机和航空发动机制造也需要取得国家有关部门核准的资质证书，取得上述有关部门核准和资质既需要大量必要的前期准备工作也需要时间，公司已经就此进行了工作部署和多项实施应对预案。但如公司对苏通科技产业园投资设立的通用航空直升机公司、通用航空发动机公司因达不到资质审批要求所具备的条件，无法及时取得相应业务开展的资质，将影响公司投资计划实施的进度，造成采购、制造、销售等环节实施的不确定性程度加大，给公司的经营管理带来较大的风险。

### (2) 技术研发失败的风险

公司所处的通用航空行业是国家鼓励发展的行业，同时也是多学科交互的产业，技术研发能力的强弱对企业的经营会产生重要的影响。公司通过前期收购境外优质的标的资产，直接拥有了直升机共轴双旋翼技术和航空转子发动机技术，该技术在目前阶段具有独特的核心竞争力。但若通用航空行业在技术、产品等方面出现重大的变革，而公司未能跟上行业技术进步步伐，快速吸收新的技术进步成果，技术投入无法及时转化成生产力，将面临技术研发失败的风险，进而导致产品不能满足市场需求，影响公司的经营业绩。

电器设备业务发展中可能存在的风险主要包括以下方面：

**(1) 市场竞争加剧风险**

小家电行业作为开放程度高，准入门槛较低的充分竞争行业，近年来市场竞争激烈程度逐年加剧，竞争不仅表现在产品同质化、利润率低，大家电品牌企业的加入、电商等新兴渠道商的迅速崛起也侵蚀了传统小家电制造企业的部分市场份额。如果行业竞争进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力可能存在下降的风险。

**(2) 市场需求波动风险**

电器设备行业的市场需求受经济周期波动影响明显，若经济复苏低于预期影响消费者实际可支配收入水平和消费信心下降，将对公司的营业收入增长造成直接负面影响。

**(3) 汇率波动风险**

公司主营业务收入对美元兑人民币汇率敏感，如果汇率发生重大变化，将会直接影响公司出口产品售价，产生汇兑损益，进而影响公司经营业绩。

**(4) 经营成本上升风险**

由于通胀压力持续存在，公司原材料成本、人工费用等面临上升压力，将会对公司的盈利能力造成一定影响。

**(五) 资金需求及使用计划**

公司将根据年度经营计划，研究制定详细的多渠道资金筹措和使用计划，在合理利用现有资金的基础上，积极探索资本市场融资、信贷融资以及发行信托等融资方式，充分利用各种金融工具，降低资金使用成本，提升公司的融资能力。同时优化资金使用方案，严格控制各项费用支出，加快资金周转速度，努力提高资金使用效率，以支持公司的健康快速发展。

**十、接待调研、沟通、采访等活动****1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间                    | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引       |
|-------------------------|------|--------|-----------------|
| 2015年01月01日-2015年12月31日 | 电话沟通 | 个人     | 公司近况及公司所在行业发展情况 |

**2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表**

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间                  | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引       |
|-----------------------|------|--------|-----------------|
| 2016年01月01日-2016年3月5日 | 电话沟通 | 个人     | 公司近况及公司所在行业发展情况 |

## 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

公司《未来三年(2012年-2014年)股东回报规划》已经执行完毕，2015年10月19日和2015年11月11日，公司第三届董事会第二十九次会议和2015年第四次临时股东大会审议通过了《关于未来三年(2015年-2017年)股东回报规划的议案》，对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

| 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：        | 是 |

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

2013年度利润分配方案：公司以总股本156,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.00元（含税），共派发现金红利15,600,000.00元。

2014年度利润分配预案：公司以2014年12月31日公司总股本15,600万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），余下未分配利润将用于补充公司营运资金；同时，以资本公积金转增股本的方式向公司全体股东每10股转增7股。

2015年公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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<br>(含税) | 分红年度合并报<br>表中归属于上市公司<br>普通股股东 | 占合并报表中归<br>属于上市公司普<br>通股股东的净利 | 以其他方式现金<br>分红的金额 | 以其他方式现金<br>分红的比例 |
|------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|
|      |                |                               |                               |                  |                  |

|        |               | 的净利润           | 润的比率   |      |       |
|--------|---------------|----------------|--------|------|-------|
| 2015 年 | 0.00          | -21,654,470.06 | 0.00%  | 0.00 | 0.00% |
| 2014 年 | 3,120,000.00  | 31,810,900.48  | 9.81%  | 0.00 | 0.00% |
| 2013 年 | 15,600,000.00 | 20,067,253.54  | 77.74% | 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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联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

| 承诺事由               | 承诺方  | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--|------|--|------------------|------|------|
| 股改承诺               |  |      |  |                  |      |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 北京市梧桐翔宇投资有限公司;张佳运;梧桐投资有限公司                 |      | 《保持上市公司独立性的承诺》、《避免同业竞争的承诺》、《减少和规范关联交易的承诺》  | 2013 年 06 月 28 日 | 长期   | 正在履行 |
|                    | 立邦(香港)实业有限公司;佛山市南海伊林实业投资有限公司;佛山市南海伊拓投资有限公司 |      | (一)1、为保证梧桐翔宇公司控股股东的地位,南海伊林承诺放弃全部表决权,即:放弃伊立浦 8,145,788 股(持股比例为 5.22%)的股东表决权;<br>2、为保证梧桐翔宇公司控股股东的地位,南海伊拓承诺放弃全部表决权,即:放弃伊立浦 7,015,732 股(持股比例为 4.50%)的股东表决权。(二)1、 | 2013 年 06 月 28 日 | 长期   | 正在履行 |

|                 |  |  |  |             |                         |      |
|-----------------|--|--|--|-------------|-------------------------|------|
|                 |  |  | 一致承认梧桐翔宇为伊立浦的控股股东,张佳运为伊立浦的实际控制人;2、一致确认立邦香港、南海伊林、南海伊拓三方不构成一致行动人关系;3、立邦香港单独承诺,在本次权益变动完成后,立邦香港自身及其股东暨前述两者的一致行动人,不通过二级市场增持伊立浦股份。4、一致承诺其通过大宗交易或协议转让方式减持其各自所持有的伊立浦的股份时,梧桐翔宇在同等交易条件下享有优先受让权,但立邦香港按上述减持方式分别向其关联方转让股份且关联方同意承继本协议项下立邦香港的全部承诺的情形除外。 |             |                         |      |
| 资产重组时所作承诺       |  |  |  |             |                         |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 立邦(香港)实业有限公司;佛山市南海伊林实业投资有限公司;佛山市南海伊拓投资有限公司 |  | 避免同业竞争的承诺  | 2016年07月11日 | 长期                      | 正在履行 |
| 股权激励承诺          |  |  |  |             |                         |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺   | 公司   |  | 《关于未来三年(2015年-2017年)股东回报规划》  | 2015年11月11日 | 2015年11月11日-2017年12月31日 | 正在履行 |

|              |   |
|--------------|---|
| 承诺是否<br>按时履行 | 是 |
|--------------|---|

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

四、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。

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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

1、与上年相比其他原因导致本年合并范围变动为3家，其中新增合并单位1家，原因为公司本年新设成立全资子公司德奥科技，另减少合并单位2家，原因为公司本年解散两家子公司MEUS和DEM。

2、非同一控制下企业合并：XtremeAir于2005年11月30日成立，原股东为Heilpark有限责任公司。该公司于2015年3月进入破产程序，本公司之子公司RSM参与破产竞标并最终于360万欧元价格从破产管理人处受让XtremeAir100%股权。

3、同一控制下企业合并：2014年9月本公司之子公司伊立浦投资与本公司之控股股东梧桐投资签订R30共轴双旋翼直升机资产包购买协议，其中包括Rotorfly有限责任公司99.99%的股权，作价348.79万元。2015年2月本公司支付240万元股权款，故将支付大部分款项的时间2015年2月作为合并日确定的依据。



**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬(万元)    | 65               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 谢晖、康跃华           |

当期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

**十、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

**十一、破产重整相关事项**

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

**十二、重大诉讼、仲裁事项**

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**十三、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。

**十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况**

适用  不适用

公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 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。

## 十七、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

公司报告期不存在租赁情况。

## 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<br>相关公告<br>披露日期   | 担保额度  | 实际发生日<br>期（协议签署<br>日） | 实际担保<br>金额                    | 担保类型       | 担保期                | 是否履<br>行完毕 | 是否为<br>关联方<br>担保 |
| 公司与子公司之间担保情况               |                        |       |                       |                               |            |                    |            |                  |
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期   | 担保额度  | 实际发生日<br>期（协议签署<br>日） | 实际担保<br>金额                    | 担保类型       | 担保期                | 是否履<br>行完毕 | 是否为<br>关联方<br>担保 |
| 蓝海实业有限公<br>司               | 2015 年<br>02 月 11<br>日 | 3,300 | 2015 年 03 月<br>26 日   | 2,889                         | 连带责任<br>保证 | 2016 年 9<br>月 20 日 | 否          | 否                |
| 报告期内审批对子公司担保<br>额度合计（B1）   |                        |       | 3,300                 | 报告期内对子公司担<br>保实际发生额合计<br>（B2） |            |                    |            | 7,857.6          |
| 报告期末已审批的对子公司<br>担保额度合计（B3） |                        |       | 3,300                 | 报告期末对子公司实<br>际担保余额合计（B4）      |            |                    |            | 2,596.95         |

| 子公司对子公司的担保情况                 |                      |      |                       |                             |      |     |            |                  |
|------------------------------|----------------------|------|-----------------------|-----------------------------|------|-----|------------|------------------|
| 担保对象名称                       | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日<br>期（协议签署<br>日） | 实际担保<br>金额                  | 担保类型 | 担保期 | 是否履<br>行完毕 | 是否为<br>关联方<br>担保 |
| 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<br>（A1+B1+C1）   |                      |      | 3,300                 | 报告期内担保实际发<br>生额合计（A2+B2+C2） |      |     |            | 7,857.6          |
| 报告期末已审批的担保额度<br>合计（A3+B3+C3） |                      |      | 3,300                 | 报告期末实际担保余<br>额合计（A4+B4+C4）  |      |     |            | 2,596.95         |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例  |                      |      |                       |                             |      |     |            | 7.93%            |
| 其中：                          |                      |      |                       |                             |      |     |            |                  |

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。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2015年1月14日，公司公告了公司之全资子公司南通德奥斯特阿尔航空发动机有限公司与南通中奥苏通生态园产业发展有限公司签署了“通用航空发动机技术平台-转子发动机开发委托合同”，中奥公司委托南通斯太尔按照其总体要求及动力数据设计航空转子发动机。本合作是公司通用航空产业生产技术、筛选生产建设基地、争取扶持政策等方面战略合作深度实施的具体措施。关于与南通中奥苏通生态园产业发展有限公司合作的更详细信息请查阅公司2015年1月14日披露的《广东伊立浦电器股份有限公司关于签署开发委托合同的公告》(编号：2015-002)；

2、2015年1月14日以及2015年2月2日，公司第三届董事会第二十三次会议以及公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》。公司拟变更注册名称，即：将公司中文名称由“广东伊立浦电器股份有限公司”变更为“德奥通航股份有限公司”，英文名称由“GuangDong Elecpro Electric Appliance Holding Co., Ltd.”变更为“DEA General Aviation Holding Co., Ltd.”。关于公司更名的详细内容的更详细信息请查阅公司2015年1月14日和2015年2月3日披露的《广东伊立浦电器股份有限公司关于第三届董事会第二十三次会议决议的公告》(编号：2015-003)、《广东伊立浦电器股份有限公司关于2015年第一次临时股东大会决议的公告》(编号：2015-006)。公司于2015年7月3日公告完成了上述工商变更登记手续，并取得广东省佛山市工商行政管理局换发的营业执照。更详细信息请查阅公司2015年7月3日披露的《广东伊立浦电器股份有限公司关于变更公司名称、证券简称、注册资本和经营范围等相关事项的公告》(编号：2015-039)；

3、2015年4月18日公司公告了《广东伊立浦电器股份有限公司关于参加德国通用航空展览会的公告》(编号：2015-028)，公司通用航空业务下属全资德国子公司Rotor Schmiede GmbH作为参展商，将参加2015年4月在德国举办的国际通用航空贸易博览会(AERO International)，本次航展将展出Rotor Schmiede GmbH新研发的共轴双旋翼直升机。VA115是目前已知世界上首架空机重量小于115KG的载人共轴直升机，在美国、俄罗斯等国家根据适航法规不需要适航取证，未来可在户外运动、警方巡逻等领域有广泛的实用性应用。该机型展示仅是公司在通用航空业务工作开展的阶段性成果，其尚未进入规模化生产；

4、公司全资子公司Rotor Schmiede有限责任公司出资360万欧元收购德国XtremeAir飞行器公司100%的股权。XtremeAir成立于2005年11月，总部位于德国马格德堡州，是德国著名的飞机制造商，关于本次收购的详细内容请查阅2015年8月6日披露的《德奥通用航空股份有限公司关于收购德国XtremeAir公司股权的公告》(编号：2015-050)。

5、公司的德国全资子公司Rotor Schmiede GmbH正在进行中的单座共轴双旋翼直升机“VA115”研发项目取得了关键性进展。VA115共轴双旋翼超轻型单座直升机上周成功完成了试验大纲规定的全部地面试验和系留飞行试验，试验结果完全符合设计要求，达到了预期效果。具体内容详见公司于2015年9月1日披露的《德奥通用航空股份有限公司关于通用航空业务进展的公告》(编号2015-059)。

6、公司的全资子公司德奥航空发动机有限公司(下称“德奥发动机”)研发的小型柴油活塞发动机“D18P-A”项目完成了首台样机的试制，并一次点火成功。D18P-A型发动机为公司航空重油发动机的技术研发提供了核心动力验证平台，该发动机的设计、生产和试验由德奥航空发动机公司自主完成，具有独立的自有知识

产权，相关专利权的申请工作正在进行中。具体内容详见公司于2015年9月12日披露的《德奥通用航空股份有限公司关于通用航空业务进展的公告》（编号2015-061）。

#### 7、终止实施配股再融资事项

公司于2014年9月12日召开的第三届董事会第二十次会议和2014年9月29日召开的2014年第四次临时股东大会审议通过《关于公司2014年A股配股发行方案的议案》。由于目前资本市场情况已发生较大变化，在综合考虑融资环境、融资方式等因素，结合公司的实际情况，公司决定终止该次A股配股，并已经2015年11月11日召开的公司2015年第四次临时股东大会同意终止配股申请。

2015年12月2日，公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》，中国证监会同意公司撤回该申请文件。详细信息请查阅公司2014年9月13日和2015年12月3日披露的《关于第三届董事会第二十次会议决议的公告》（编号：2014-062）和《德奥通用航空股份有限公司关于终止配股事项的公告》（编号：2015-087）。

#### 8、关于实施非公开发行股票再融资项目

2015年10月19日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》等议案，本次非公开发行股票募集主要用途为共轴双旋翼直升机优化研发项目、航空转子发动机优化研发项目、无人机运营服务项目、现代化产业基地建设等项目深入市场化的资金需求。具体内容详见2015年10月21日公司披露的《关于第三届董事会第二十九次会议决议的公告》的内容编号：2015-070。

### 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2015年4月18日公司公告了《广东伊立浦电器股份有限公司关于参加德国通用航空展览会的公告》（编号：2015-028），公司通用航空业务下属全资德国子公司Rotor Schmiede GmbH作为参展商，将参加2015年4月在德国举办的国际通用航空贸易博览会(AERO International)，本次航展将展出Rotor Schmiede GmbH新研发的共轴双旋翼直升机。VA115是目前已知世界上首架空机重量小于115KG的载人共轴直升机，在美国、俄罗斯等国家根据适航法规不需要适航取证，未来可在户外运动、警方巡逻等领域有广泛的实用性应用。该机型展示仅是公司在通用航空业务工作开展的阶段性成果，其尚未进入规模化生产；

2、公司全资子公司Rotor Schmiede有限责任公司出资360万欧元收购德国XtremeAir飞行器公司100%的股权。XtremeAir成立于2005年11月，总部位于德国马格德堡州，是德国著名的飞机制造商，关于本次收购的详细内容请查阅2015年8月6日披露的《德奥通用航空股份有限公司关于收购德国XtremeAir公司股权的公告》（编号：2015-050）。

3、公司的德国全资子公司Rotor Schmiede GmbH正在进行中的单座共轴双旋翼直升机“VA115”研发项目取得了关键性进展。VA115共轴双旋翼超轻型单座直升机上周成功完成了试验大纲规定的全部地面试验和系留飞行试验，试验结果完全符合设计要求，达到了预期效果。具体内容详见公司于2015年9月1日披露的《德奥通用航空股份有限公司关于通用航空业务进展的公告》（编号2015-059）。

4、公司的全资子公司德奥航空发动机有限公司（下称“德奥发动机”）研发的小型柴油活塞发动机“D18P-A”项目完成了首台样机的试制，并一次点火成功。D18P-A型发动机为公司航空重油发动机的技术研发提供了核心动力验证平台，该发动机的设计、生产和试验由德奥航空发动机公司自主完成，具有独立的自有知识

产权，相关专利权的申请工作正在进行中。具体内容详见公司于2015年9月12日披露的《德奥通用航空股份有限公司关于通用航空业务进展的公告》（编号2015-061）。

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

公司在快速发展过程中，一方面积极为股东创造价值，同时主动承担保护债权人、员工、客户、供应商、社区利益等相关社会责任，科学、合理利用资源，有效保护自然生态环境，维护社会安全，实现公司与社会共同、统一、和谐的可持续发展。

1、股东和债权人权益保护。报告期内，公司通过不断完善治理结构，规范公司运作，加强信息披露管理和投资者关系管理，公平、公正的对待全体投资者，确保其对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，充分保障全体股东特别是中小股东及债权人的合法权益。

2、职工权益保护。公司视员工为公司最宝贵的资源，不断完善企业用工机制，提高员工薪酬待遇，以激发每一位员工的工作热情和创造力；重视人才培养，为员工提供良好的培训和晋升渠道，为员工提供可持续发展的机会和空间，实现员工与企业的共同成长；关注员工健康、安全和满意度、改善员工工作、生活环境，切实维护员工的合法权益。

3、供应商权益保护。充分尊重供应商的合法权益，严格保护供应商的秘密信息和专有信息，与其保持长期良好的合作关系，重视与供应商的沟通，鼓励供应商发展进步，倡导供应商之间的良性竞争，推动供应商不断提高产品质量和服务质量，实现互惠共赢、共同发展产。

4、客户和消费者权益保护。公司一贯坚持“诚实守信、公平公正”的原则，为客户提供优质的产品和服务。诚信经营，杜绝违反商业道德、市场规则和影响公平竞争的不正当交易行为。报告期内，公司通过优化销售和售后服务网络、加强产品品质监控，提高了客户满意度，巩固客户对公司的信任与依赖。

5、环境保护和可持续发展。公司一直十分重视环境保护和污染防治工作，积极响应国家关于建设环境友好型、资源节约型社会的号召，履行企业环境保护的职责，严格遵守国家关于环境保护方面的法律法规。

6、公共关系和社会公益事业。企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。作为社会的一员，在兼顾公司、股东及其他相关方利益的情况下，积极参与社会公益事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，将追求利润和承担社会责任有机的融合在一起。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

是否发布社会责任报告

是  否

## 二十一、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

否



## 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  | 0           | 0.00%   |             |    | 0           |    | 0           | 0           | 0.00%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   |             |    | 0           |    | 0           | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   |             |    | 0           |    | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 0           | 0.00%   |             |    | 0           |    | 0           | 0           | 0.00%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    | 0           |    | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    | 0           |    | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   |             |    | 0           |    | 0           | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    | 0           |    | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    | 0           |    | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 156,000,000 | 100.00% |             |    | 109,200,000 |    | 109,200,000 | 265,200,000 | 100.00% |
| 1、人民币普通股   | 156,000,000 | 100.00% |             |    | 109,200,000 |    | 109,200,000 | 265,200,000 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    | 0           |    | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    | 0           |    | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   |             |    | 0           |    | 0           | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 156,000,000 | 100.00% |             |    | 109,200,000 |    | 109,200,000 | 265,200,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2014年度利润分配预案为以2014年12月31日的公司总股本156,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.20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7股。该利润分配预案经过2015年2月9日召开的第三届董事会第二十四次会议以及2015年3月16日召开的2014年度股东大会审议通过，

本次权益分派股权登记日：2015年3月25日，除权除息日：2015年3月26日。

股份变动的批准情况

适用  不适用

利润分配预案经过2015年2月9日召开的第三届董事会第二十四次会议以及2015年3月16日召开的2014年度股东大会审议通过

股份变动的过户情况

适用  不适用

2014年度权益分派股权登记日：2015年3月25日，除权除息日：2015年3月26日。

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

本次实施送(转)股后，按新股本265,200,000股摊薄计算，2014年年度每股净收益为0.12元。

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

## 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

公司2014年度利润分配预案为以2014年12月31日的公司总股本156,000,000股为基数，向全体股东每10股

派发现金红利0.20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7股。该利润分配预案经过2015年2月9日召开的第三届董事会第二十四次会议以及2015年3月16日召开的2014年度股东大会审议通过，

本次权益分派股权登记日：2015年3月25日，除权除息日：2015年3月26日。

### 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                   | 13,277  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 17,232     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 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8） | 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         |
| 北京市梧桐翔宇投资有限公司                 | 境内非国有法人 | 24.66%              | 65,387,746 |                             | 0            | 65,387,746                          | 质押      | 65,339,746 |
| 中国建设银行股份有限公司一易方达国防军工混合型证券投资基金 | 其他      | 3.24%               | 8,600,000  |                             | 0            | 8,600,000                           |         |            |

|                               |         |       |           |  |   |           |  |  |
|-------------------------------|---------|-------|-----------|--|---|-----------|--|--|
| 中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金    | 其他      | 3.17% | 8,400,000 |  | 0 | 8,400,000 |  |  |
| 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      | 2.69% | 7,145,188 |  | 0 | 7,145,188 |  |  |
| 中海信托股份有限公司—中海—浦江之星177号集合资金信托  | 其他      | 2.12% | 5,610,000 |  | 0 | 5,610,000 |  |  |
| 北京和聚投资管理有限公司—和聚鼎宝对冲母基金        | 其他      | 1.94% | 5,150,507 |  | 0 | 5,150,507 |  |  |
| 佛山市南海伊林实业投资有限公司               | 境内非国有法人 | 1.65% | 4,384,534 |  | 0 | 4,384,534 |  |  |
| 招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选混合型证券投资基金  | 其他      | 1.51% | 3,999,928 |  | 0 | 3,999,928 |  |  |
| 融通新蓝筹证券投资基金                   | 其他      | 1.40% | 3,711,646 |  | 0 | 3,711,646 |  |  |
| 中海信托股份有限公司—中海—浦江之星165号集合资金    | 其他      | 1.33% | 3,530,000 |  | 0 | 3,530,000 |  |  |

| 信托                                      |  |        |            |  |  |  |  |  |
|---|--|--------|------------|--|--|--|--|--|
| 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 3） | 不适应  |        |            |  |  |  |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 佛山市南海伊林实业投资有限公司为发起人股东，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知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         |  |  |  |  |  |
| 北京市梧桐翔宇投资有限公司                           | 65,387,746   | 人民币普通股 | 65,387,746 |  |  |  |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司—易方达国防军工混合型证券投资基金           | 8,600,000  | 人民币普通股 | 8,600,000  |  |  |  |  |  |
| 中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金              | 8,400,000  | 人民币普通股 | 8,400,000  |  |  |  |  |  |
| 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           | 7,145,188  | 人民币普通股 | 7,145,188  |  |  |  |  |  |
| 中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托          | 5,610,000  | 人民币普通股 | 5,610,000  |  |  |  |  |  |
| 北京和聚投资管理有限公司—和聚鼎宝对冲母基金                  | 5,150,507  | 人民币普通股 | 5,150,507  |  |  |  |  |  |
| 佛山市南海伊林实业投资有限公司                         | 4,384,534  | 人民币普通股 | 4,384,534  |  |  |  |  |  |
| 招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选混合型证券投资基金            | 3,999,928  | 人民币普通股 | 3,999,928  |  |  |  |  |  |
| 融通新蓝筹证券投资基金                             | 3,711,646  | 人民币普通股 | 3,711,646  |  |  |  |  |  |
| 中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 165 号集合资金信           | 3,530,000  | 人民币普通股 | 3,530,000  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
| 托  |  |  |  |
| 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 | 佛山市南海伊林实业投资有限公司为发起人股东，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |  |  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 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：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码    | 主要经营业务         |
|------------------------------|-------------|------------------|-----------|----------------|
| 北京市梧桐翔宇投资有限公司                | 张佳运         | 2013 年 06 月 17 日 | 071743565 | 项目投资；投资管理；投资咨询 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无           |                  |           |                |

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、公司实际控制人情况

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 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------|----|----------------|

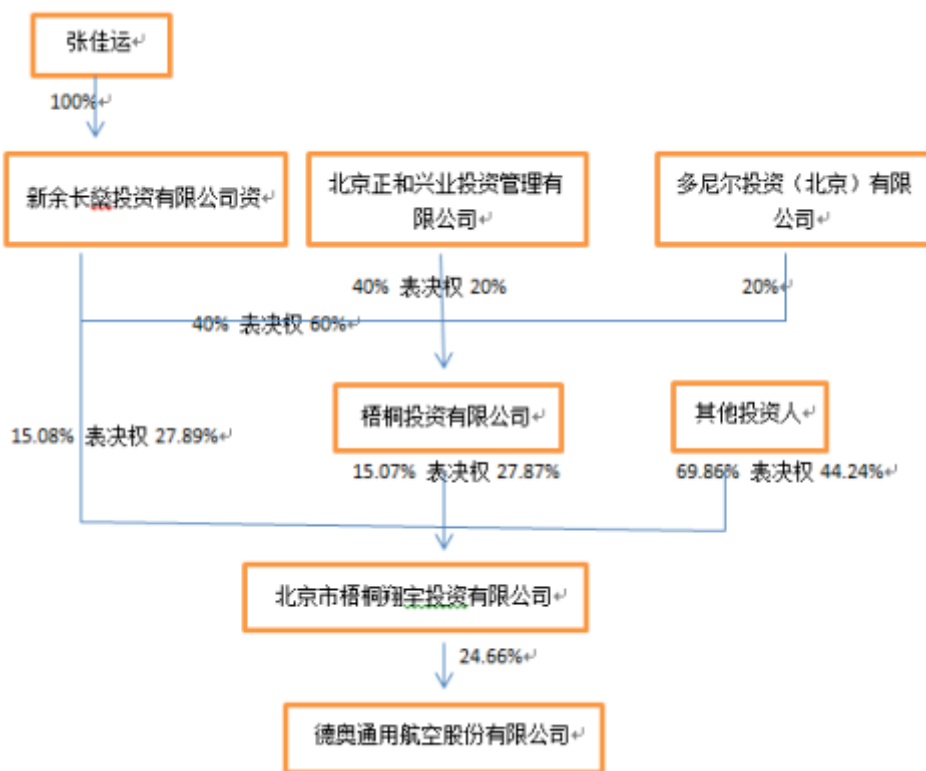
|                      |   |   |
|----------------------|---|---|
| 张佳运                  | 中国  | 否 |
| 主要职业及职务              | 2005 年 2 月至 2010 年 10 月，任美国威石国际贸易公司总裁；2011 年至今，任梧桐投资有限公司合伙人、执行总裁。 |   |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无   |   |

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 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<br>(股) | 本期增持股数<br>(股) | 本期减持股数<br>(股) | 其他增减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) |
|-----|------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 朱家钢 | 董事长        | 现任   | 男  | 53 | 2014年05月30日 | 2016年02月03日 | 0            |               |               |               | 0            |
| 张佳运 | 董事         | 现任   | 男  | 36 | 2013年08月15日 | 2016年02月03日 | 0            |               |               |               | 0            |
| 刘滴滴 | 董事         | 现任   | 女  | 36 | 2013年08月15日 | 2016年02月03日 | 0            |               |               |               | 0            |
| 王正年 | 董事, 总经理    | 现任   | 男  | 75 | 2013年08月15日 | 2016年02月03日 | 0            |               |               |               | 0            |
| 顾斌  | 董事, 常务副总经理 | 现任   | 男  | 46 | 2013年08月15日 | 2016年02月03日 | 0            |               |               |               | 0            |
| 王鑫文 | 董事, 副总经理   | 现任   | 男  | 41 | 2013年08月15日 | 2016年02月03日 | 0            |               |               |               | 0            |
| 阮锋  | 独立董事       | 现任   | 男  | 70 | 2012年09月13日 | 2016年02月03日 | 0            |               |               |               | 0            |
| 梁锦棋 | 独立董事       | 现任   | 男  | 44 | 2012年09月13日 | 2016年02月03日 | 0            |               |               |               | 0            |

|     |                    |     |     |     |                     |                     |   |   |   |  |   |
|-----|--------------------|-----|-----|-----|---------------------|---------------------|---|---|---|--|---|
| 吴应良 | 独立董事               | 现任  | 男   | 53  | 2012年<br>09月13<br>日 | 2016年<br>02月03<br>日 | 0 |   |   |  | 0 |
| 陈平  | 监事会<br>主席          | 现任  | 女   | 41  | 2012年<br>09月13<br>日 | 2016年<br>02月03<br>日 | 0 |   |   |  | 0 |
| 李玉军 | 监事                 | 现任  | 男   | 42  | 2012年<br>09月13<br>日 | 2016年<br>02月03<br>日 | 0 |   |   |  | 0 |
| 邓月明 | 监事                 | 现任  | 女   | 35  | 2014年<br>06月30<br>日 | 2016年<br>02月03<br>日 | 0 |   |   |  | 0 |
| 张之珩 | 财务总<br>监           | 现任  | 男   | 35  | 2013年<br>08月15<br>日 | 2016年<br>02月03<br>日 | 0 |   |   |  | 0 |
| 陈国辉 | 副总经<br>理,董事<br>会秘书 | 现任  | 男   | 37  | 2013年<br>08月15<br>日 | 2016年<br>02月03<br>日 | 0 |   |   |  | 0 |
| 合计  | ---                | --- | --- | --- | ---                 | ---                 | 0 | 0 | 0 |  | 0 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
|----|-------|----|----|----|

## 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

### 1、董事会成员

张佳运先生：中国国籍，1980年生，金融学学士。2004年毕业于美国南加州大学。2005年2月至2010年10月，任美国威石国际贸易公司总裁；2011年至今，任梧桐投资有限公司董事、执行总裁。2013年8月当选公司第三届董事会董事，现任公司董事。

刘滴滴女士：香港永久居民，1980年生，博士。1998年至2002年，就读于Emerson College；2004年至2006年，就读于美国南加州大学，获得硕士学位；2009年至2011年，就读于美国西南法学院，获得博士学位；2011年至今，担任凤凰卫视总裁助理。2013年8月当选公司第三届董事会董事，现任公司董事。

朱家钢先生：德国国籍，1963年生，硕士。1987年毕业于香港理工学院建筑暨测量系并获建筑技术管理学士学位，1992年获曼海姆大学商用信息学硕士学位。1992年-2013年，先后任职德国ABB工业自动化集团中国业务经理、德国联合铝业集团发动机有限公司亚洲项目经理、德国罗兰贝格管理咨询公司驻华首席代表、欧洲德隆有限责任公司总裁、德国罗斯科投资集团驻亚洲首席代表、德国国际管理和创新集团下属伊敏哲管理咨询(上海)有限公司营运副总裁、奥地利斯太尔动力有限公司董事长。2014年5月当选公司第三届董事会董事，现任公司董事长。

王正年先生：中国国籍，1941年生，研究员，享受国务院政府津贴。1965年毕业于南京航空航天大学。王正年先生从事军民用飞机设计研究和管理40余年，1965至1971年，担任沈阳航空大学、601研究所等航空单位教员、飞机设计员等职务；1971至2003年，就职于640研究所，从事民用大型飞机研制，先后担任设计员、专业组长、研究室主任、副总设计师、副总设计师兼科研处负责人等职务。2013年8月当选公司第三届董事会董事，现任公司董事、总经理。

顾斌先生：中国国籍，1970年生，大学本科学历。曾先后任职于昆明TCL电器销售有限公司、昆明TCL电器销售有限公司攀西经营部、昆明TCL电器销售有限公司、TCL电器销售有限公司总部、深圳幸福树电器连锁、TCL小家电事业部，担任销售总监、副总经理、总经理等职务；2011年10月至今在本公司工作，历任运营副总经理、总经理，2014年6月当选为公司第三届董事会董事，现任公司董事、常务副总经理。

王鑫文先生：中国国籍，1975年生，无永久境外居留权，1996年至2002年就读于东北财经大学，获得企业管理硕士学位。先后供职于中汽南方集团任投资经理、World Peace Group任南中国国际项目主管、GFORT资产管理公司任项目总监、哈萨克斯坦阿耶茨克冶金综合体股份有限公司董事，2014年5月当选为公司第三届董事会董事，现任公司董事、副总经理。

梁锦棋先生：中国国籍，1972年生，无永久境外居留权，大学本科学历。1994年毕业于广东商学院会计专业，中国注册会计师、中国注册税务师、中国注册评估师。历任南海市审计师事务所职员、副部长、部长、副所长；现任佛山市南海骏朗会计师事务所有限公司董事长，佛山市华朗管理咨询有限公司董事长，德联集团股份有限公司(002666)独立董事，现任公司独立董事。

阮锋先生：中国国籍，1946年生，教授，博士研究生导师，无永久海外居留权。现任华南理工大学机械工程学院模具研究室主任；广东省机械工程学会锻压分会名誉理事长；广州市模具协会专家组组长；佛山市模具协会专家组组长；广东省机械工程学会名誉理事、广州市机电工程学会理事；《塑性加工学报》、《锻压技术》、《模具工业》杂志编委；广东毅昌科技股份有限公司(002420)独立董事，现任公司独立董事。

吴应良先生：中国国籍，男，1963年生，通信与信息系统专业博士，教授，博士研究生导师。1989年7月至1999年6月，任华南理工大学管理信息中心主任；1999年7月至2004年6月，任华南理工大学工商管理学院电子商务教学与研究中心主任；2004年7月至2007年12月，任华南理工大学电子商务学院副院长；2008年1月至2009年5月，任华南理工大学经济与贸易学院电子商务系主任、信息化工程研究所所长；2009年6月至2012年12月，任华南理工大学教务处副处长、花都现代服务业研究院副院长，现任华南理工大学教务处评估中心主任；现任公司独立董事。

## 2、监事会成员

陈平女士：中国国籍，1975年生，高中学历，1993年7月毕业于大余新城中学。1996年至今在本公司工作，

历任仓管员、统计员、物控主管、成本核算员、物流部主任。现任公司监事会主席、供应链管理中心主任。

李玉军先生：中国国籍，1974年生。1991年至1993年在南海盐步实业五金模具厂模具学徒；1994年至1998年期间在南海盐步河西五金模具厂钳工，冲压车间模具机修主管；1999年至今在本公司工作，历任模具车间钳工组长。现任公司监事、厨电事业部模具车间主管。

邓月明女士：中国国籍，1981年生，2003年毕业于海军广州舰艇学院，大学本科学历。2003年至今在本公司工作，先后担任研发部部长助理、董事长助理，现任公司监事、产品企划部主管。

### 3、高级管理人员

张之珩先生，中国国籍，1981年生，澳大利亚永久居民，硕士学历，2007年获得澳大利亚麦觉里大学会计和金融专业的商科硕士。曾先后供职于德勤会计师事务所(上海)任资深审计师、安永会计师事务所(悉尼)、中瑞岳华会计师事务所，现任公司财务总监。

陈国辉先生，中国国籍，1979年生，无永久境外居留权，大学本科学历，2008年9月至2010年7月，就读中山大学岭南学院金融学系，攻读金融学硕士(在职)。2003年至今在本公司工作，历任信息管理部信息专员、证券法务部主管，证券事务代表，现任公司副总经理、董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称        | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------|------------|--------|--------|---------------|
| 张佳运    | 北京市梧桐翔宇投资有限公司 | 执行董事，总经理   |        |        | 否             |

#### 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 |
|--------|--|------------|--------|--------|---------------|
| 朱家钢    | 伊立浦国际投资控股有限公司、AeroSteyr Rotary Sàrl、Mistral Engines SA | 董事         |        |        |               |
| 刘滴滴    | 凤凰卫视控股有限公司   | 总裁助理       |        |        |               |
| 刘滴滴    | 梧桐投资有限公司   | 董事         |        |        |               |
| 张佳运    | 新余长桑投资有限公司   | 执行董事，总经理   |        |        |               |

|              |                               |           |  |  |  |
|--------------|-------------------------------|-----------|--|--|--|
| 张佳运          | 梧桐投资有限公司                      | 董事, 总裁    |  |  |  |
| 王正年          | 德奥直升机有限公司、德奥航空发动机有限公司         | 执行董事, 总经理 |  |  |  |
| 王正年          | 南通德奥斯太尔航空发动机有限公司              | 执行董事      |  |  |  |
| 王鑫文          | 伊立浦国际投资控股有限公司                 | 董事        |  |  |  |
| 顾斌           | 佛山市南海邦芝电器有限公司、佛山市伊立浦电器有限公司    | 执行董事, 总经理 |  |  |  |
| 顾斌           | 蓝海实业有限公司                      | 董事        |  |  |  |
| 阮锋           | 广东省机械工程学会                     | 名誉理事      |  |  |  |
| 阮锋           | 广东省机械工程学会锻压分会                 | 名誉理事长     |  |  |  |
| 阮锋           | 广州市模具协会、佛山市模具协会               | 专家组组长     |  |  |  |
| 阮锋           | 广州市机电工程学会                     | 理事        |  |  |  |
| 阮锋           | 《锻压技术》杂志、《模具工业》杂志、《塑性加工学报》杂志  | 编委        |  |  |  |
| 梁锦棋          | 佛山市骏朗会计师事务所有限公司、佛山市华朗管理咨询有限公司 | 执行董事, 经理  |  |  |  |
| 吴应良          | 华南理工大学                        | 教务处评估中心主任 |  |  |  |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                             |           |  |  |  |

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

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付

方法由股东大会确定；根据公司《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》规定，高级管理人员的薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和奖励三部分组成，并依据风险、责任、利益相一致的原则，严格按照考核评定程序领取薪酬。

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 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 朱家钢 | 董事长        | 男  | 53 | 现任   | 643.26       |              |
| 张佳运 | 董事         | 男  | 36 | 现任   | 48           |              |
| 刘滴滴 | 董事         | 女  | 36 | 现任   | 4.8          |              |
| 王正年 | 董事、总经理     | 男  | 75 | 现任   | 502.1        |              |
| 顾斌  | 董事、副总经理    | 男  | 46 | 现任   | 42.2         |              |
| 王鑫文 | 董事、副总经理    | 男  | 41 | 现任   | 351.4        |              |
| 阮锋  | 独立董事       | 男  | 70 | 现任   | 6.4          |              |
| 梁锦棋 | 独立董事       | 男  | 44 | 现任   | 6.4          |              |
| 吴应良 | 独立董事       | 男  | 53 | 现任   | 6.4          |              |
| 陈平  | 监事         | 女  | 41 | 现任   | 16.3         |              |
| 李玉军 | 监事         | 男  | 42 | 现任   | 16           |              |
| 邓月明 | 监事         | 女  | 35 | 现任   | 8.4          |              |
| 张之珩 | 财务总监       | 男  | 35 | 现任   | 273.4        |              |
| 陈国辉 | 董事会秘书、副总经理 | 男  | 37 | 现任   | 30.2         |              |
| 合计  | --         | -- | -- | --   | 1,955.26     | --           |

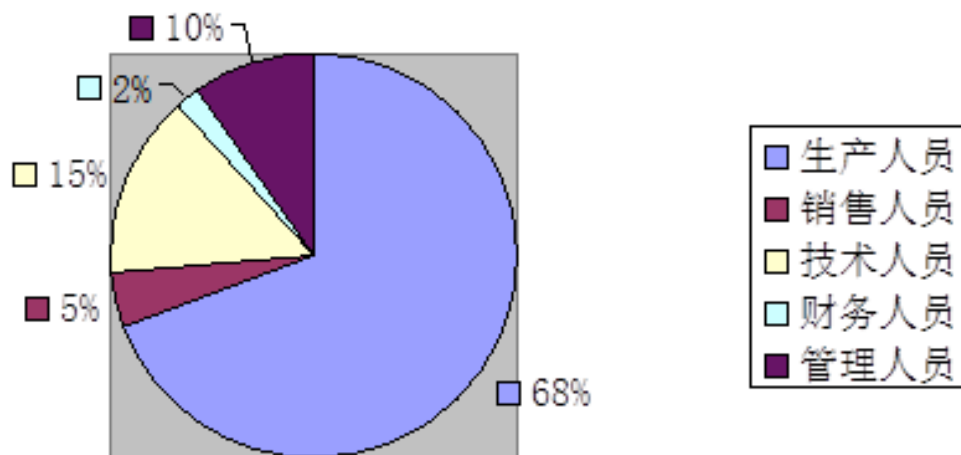
公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

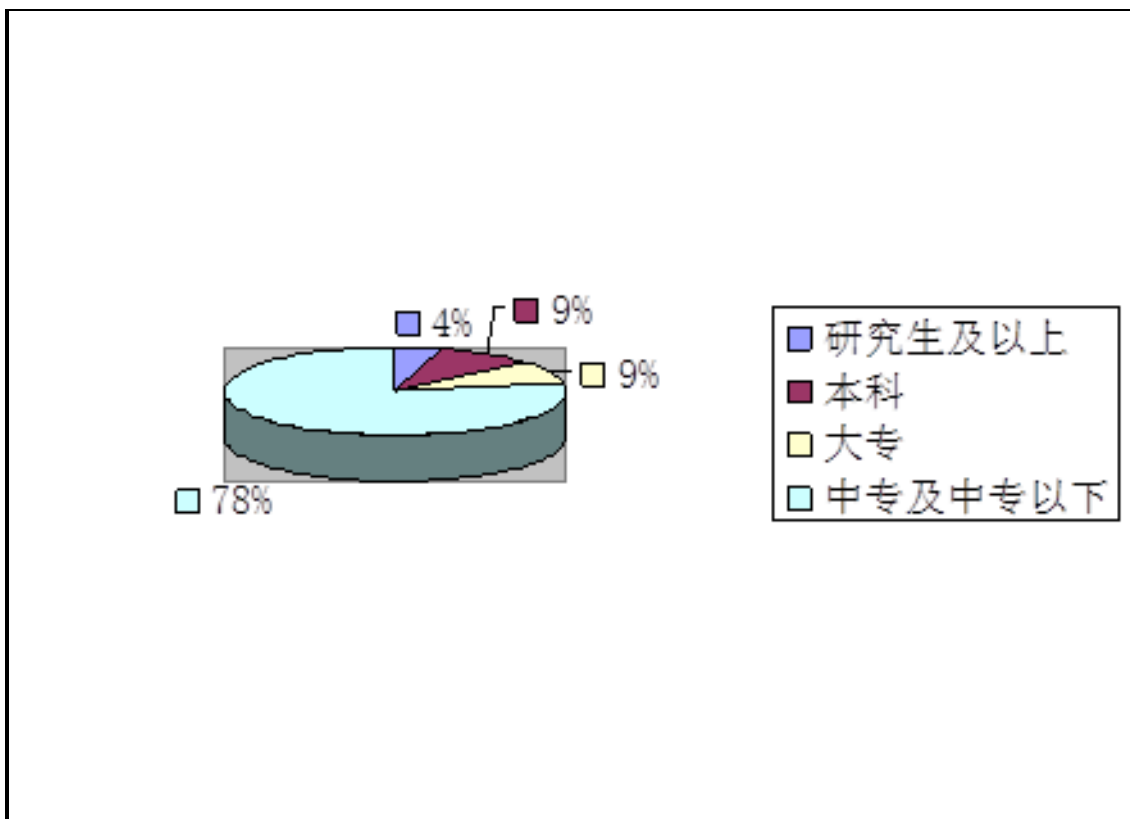
截至2015年12月31日，公司员工总数为2,146人，员工按专业构成、教育程度分类如下：

|               |               |                  |
|---------------|---------------|------------------|
| 公司在职员工的数量（人）  | 2,146         |                  |
| <b>专业构成</b>   |               |                  |
| <b>专业构成类别</b> | <b>专业构成人数</b> | <b>占总人数比例（%）</b> |
| 生产人员          | 1,484         | 68               |
| 销售人员          | 97            | 5                |
| 技术人员          | 314           | 15               |
| 财务人员          | 40            | 2                |
| 管理人员          | 211           | 10               |
| <b>合计</b>     | <b>2,146</b>  | <b>100.00</b>    |



|               |              |                  |
|---------------|--------------|------------------|
| <b>教育程度</b>   |              |                  |
| <b>教育程度类别</b> | <b>数量（人）</b> | <b>占总人数比例（%）</b> |
| 研究生及以上        | 93           | 4                |
| 本科            | 192          | 9                |
| 大专            | 194          | 9                |
| 中专及中专以下       | 1,667        | 78               |
| <b>合计</b>     | <b>2,146</b> | <b>100.00</b>    |





企业薪酬成本情况

|                   | 本期        |
|-------------------|-----------|
| 当期领取薪酬员工总人数 (人)   | 2,644     |
| 当期总体薪酬发生额 (万元)    | 15,508.13 |
| 总体薪酬占当期营业收入比例     | 23.70%    |
| 高管人均薪酬金额 (万元/人)   | 139.66    |
| 所有员工人均薪酬金额 (万元/人) | 5.87      |

## 第九节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。报告期内，公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，无需限期整改。

- 1、股东大会运作情况。报告期内共召开股东大会5次，审议议案26项。历次股东大会均按照《公司法》、《公司章程》的规定发布召开股东大会的通知，并有见证律师现场见证。
- 2、董事会运作情况。公司现有董事9名，独立董事3名。报告期内，董事会共召开会议8次，审议议案39项。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》勤勉尽职开展各项工作，不存在连续2次不参加董事会会议的情形。独立董事对利润分配预案、非公开发行股份等重大事项发表了明确的独立意见。
- 3、监事会运作情况。公司现有监事3名，职工监事1名。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责。报告期内，监事会共召开会议7次，审议议案23项。对定期报告、非公开发行股份等进行审议和监督，切实维护中小股东利益。
- 4、内审部门运作情况。公司成立了专门的审计部门并配备了专职人员。内审部门定期对公司财务报告、内部控制情况、子公司的经营情况等进行审计与监督，提交工作报告由审计委员会审议，有力加强了公司的规范运作。
- 5、信息披露与投资者关系管理。报告期内，公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理办法》及有关法律法规履行信息披露义务，制订了《投资者投诉处理工作制度》，加强信息披露和投资者关系管理；指定了《证券时报》、《中国证券报》和《巨潮资讯网》为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、准确、完整、及时的披露相关信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者专线电话、投资者关系网络互动平台等方式与投资者进行充分的沟通交流。
- 6、内部控制制度情况。报告期内，公司根据监管要求以及公司实际运作需要，对公司章程进行了3次修订，同时，公司修订了《募集资金管理办法》/《对外担保管理制度》，进一步健全了公司内控体系。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

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

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

### (一) 业务独立

1、公司与控股股东之间不存在同业竞争。控股股东梧桐翔宇除持有本公司股份外，未拥有其他经营性资产，亦未从事其他经营业务。公司控股股东及发起人股东均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。

2、公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，除需股东为公司向银行借款提供担保外，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。报告期内公司未在产品销售、原材料采购方面与控股股东发生关联交易，也未委托控股股东进行产品销售或原材料采购。

### (二) 人员独立

1、公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬。

2、公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越本公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

3、公司在劳动、人力资源及薪酬福利管理方面已经形成独立完整的体系，完全独立于各股东，拥有独立的员工队伍。

### (三) 资产独立

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与控股股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

(四) 机构独立公司设有股东大会、董事会、监事会等决策监督机构，并根据自身发展和市场竞争需要建立相应职能部门，各机构及部门分别按照公司章程、三会议事规则及其他内部规章，独立行使决策、监督及经营管理职权，不存在股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置及日常运作的情形。

### (五) 财务独立

1、本公司设有独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，配备必要财务人员，独立在银行开户，依法独立纳税，独立进行财务决策。

2、本公司不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况，也不存在为股东、其他关联企业提供担保的情况。

## 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  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2015 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 50.00%  | 2015 年 02 月 02 日 | 2015 年 02 月 03 日 | 《关于 2015 年第一次临时股东大会决议的公告》<br>[2015-006]，巨潮资讯网 |
| 2014 年度股东大会     | 年度股东大会 | 0.00%   | 2015 年 03 月 16 日 | 2015 年 03 月 17 日 | 《关于 2014 年度股东大会决议的公告》<br>[2015-021]，巨潮资讯网     |
| 2015 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 95.35%  | 2015 年 05 月 21 日 | 2015 年 05 月 22 日 | 《关于 2015 年第二次临时股东大会决议的公告》<br>[2015-036]，巨潮资讯网 |
| 2015 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 83.33%  | 2015 年 08 月 28 日 | 2015 年 08 月 29 日 | 《关于 2015 年第三次临时股东大会决议的公告》<br>[2015-066]，巨潮资讯网 |
| 2015 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 99.37%  | 2015 年 11 月 11 日 | 2015 年 11 月 12 日 | 《关于 2015 年第四次临时股东大会决议的公告》<br>[2015-085]，巨潮资讯网 |

## 机构投资者情况

| 机构投资者名称 | 出任董事人数 | 股东大会参与次数 |
|---------|--------|----------|
|---------|--------|----------|

## 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情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 阮锋           | 8            | 7      | 1         | 0      | 0    | 否             |
| 梁锦棋          | 8            | 6      | 1         | 1      | 0    | 否             |
| 吴应良          | 8            | 6      | 1         | 1      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 5      |           |        |      |               |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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

2015年度，独立董事就公司相关事项发表独立意见情况如下：

2月6日，对公司与佛山市南海奔达模具有限公司的日常关联交易事项进行了事先调查发表了事前确认意见。

2月9日，在公司第三届董事会第二十四次会议上，就公司关于对2015年度预计日常关联交易、对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况、续聘会计师事务所、2014年度内部控制评价报告、为全资子公司提供担保和公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案等6个事项发表了独立意见。

8月26日，在公司第三届董事会第二十七次会议上，就公司对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况发表了独立意见。

10月19日，在公司

第三届董事会第二十九次会议将审议的《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》、《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》、《关于公司与特定发行对象签订附条件生效的股份认购合同的议案》等关联交易相关议案发表了事前确认意见。

10月19日，在公司第三届董事会第二十九次会议上，就公司关于非公开发行A股股票涉及关联交易事项、公司未来三年(2015年-2017年)股东回报规划发表了独立意见。

10月29日，在公司第三届董事会第三十次会议上，就同一控制下企业合并追溯调整2015年度期初数及上年同期数事项发表了独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。2015年，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司各专门委员会的《工作细则》开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

### 1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会定期召开会议，审议审计部提供的内审工作报告，定期与董事会沟通汇报工作情况。主要工作：对公司2015年度审计工作计划进行了审核，听取公司审计部的每季度工作汇报和计划，了解内部审计存在的困难和问题，并提出建议；对立信会计师事务所(特殊普通合伙)2015年度报告审计总体策略进行了讨论，就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流；对公司续聘审计机构提供意见，并将相关议案形成决议。

### 2、提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会架构、管理层架构稳定没有发生了变动，提名委员会积极关注公司管理层人员，跟踪更新管理层任职资格材料。

### 3、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会勤勉尽责地履行职责，各位委员对公司年度经营管理主线进行了梳理和分析。同时，依据“通用航空项目五年战略规划”所设定的战略目标，对公司通用航空新业务的具体工作实施过程给予了指导，并对公司重大的融资事项、对外投资事项进行了讨论和分析，提出意见及建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

### 4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会密切关注公司的经营情况，积极与公司董事、监事、高管人员开展交流与沟通，及时掌握公司的经营动态；与其他董事探讨绩效考核体系的进一步完善商议并提出有效的意见和建议，促使公司对高管的考核、薪酬发放合理、合法，且符合公司长期战略发展的需要

## 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

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

报告期内，公司建立了较为完善的绩效考评体系，按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，根据董事及高级管理人员岗位的主要职责、范围等进行相关薪酬的制订和考评工作，以及监督薪酬制度的执行情况，审查董事及高级管理人员的职责履行情况并进行年度绩效考评。公司董事会负责核查高级管理人员履行职责的情况，对高级管理人员进行奖惩，高级管理人员的绩效考核直接与公司经营管理目标的完成比例挂钩。为实现公司经营目标，公司制定了以“固定年薪+年度激励+长效激励”的薪酬体系，通过该薪酬体系充分调动董事、高级管理人员的工作积极性，更好地适应因公司股权结构、发展战略规划变化所带来的进一步提升公司经营管理水平的要求。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 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               | 2016年03月05日  |                |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 公告名称:《内部控制自我评价报告》;公告披露的网站名称: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 |  | 99.79%         |
| 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                         | 公司确定的财务报告内部控制缺陷                                      | 公司确定的非财务报告内部控制 |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  | <p>评价的定性标准如下：出现以下情形的, 公司按影响程度分别确定为重大缺陷、重要缺陷或一般缺陷。1、重大缺陷：A、因会计差错导致证券监管机构的行政处罚；B、董事、监事和总经理舞弊；C、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；D、绝密级信息泄露或数据的非授权改动、泄露、系统软硬件遭到破坏对业务运作带来重大损失或造成财务记录的重大错误。2、重要缺陷：A、公司已发更正公告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告的重大错报；B、缺陷在未来导致财务报表出现重大错报的可能性极高；C、未按照会计准则选择和应用会计政策；D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项控制缺陷且不能合理保证编制财务报表的准确性、真实性目标；E、关键岗位人员或其他高级管理人员舞弊。3、一般缺陷：除上述重大、重要缺陷外的其他控制缺陷。</p> | <p>缺陷评价的定性标准如下：公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。出现以下缺陷情形时，公司按相关缺陷的普遍性，以及对公司经营影响程度分别确定为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。1、重大缺陷：A、严重违反法规，导致重大诉讼，或导致监管机构的调查、责令停业整顿、追究刑事责任或撤换高级管理人员；B、公司未开展内部控制建设，管理混乱；C、违背决策程序，导致重大决策失误；D、公司董事、监事、高层管理人员流失严重；E、公司未对安全生产实施管理，造成重大人员伤亡的安全责任事故(死亡人数<math>\geq 3</math>；或受伤人数<math>\geq 50</math>)；F、生产的非正常停工、停产(停产<math>\geq 10</math>天)；G、内部控制评价的重大缺陷未得到整改。2、重要缺陷：A、重要业务缺乏制度性控制，或制度系统性失效；B、公司被媒体曝光重大负面新闻；C、公司未对安全生产实施管理，造成重大人员伤亡的安全责任事故(<math>1 \leq</math>死亡人数<math>&lt; 3</math>；<math>10 \leq</math>或受伤人数<math>&lt; 50</math>)；D、生产的非正常停工、停产(<math>3 \leq</math>停产<math>&lt; 10</math>天)。E、重要资产、资金安全监管缺失或存在重大缺陷，以及控制失效。3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷外的其他控制缺陷。</p> |
|--|--|--|



|                |   |   |
|----------------|---|---|
| 定量标准           | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、重大缺陷：错报 $\geq$ 税前利润总额 10%；2、重要缺陷：税前利润总额 5% $\leq$ 错报 $<$ 税前利润总额 10%；3、一般缺陷：错报 $<$ 税前利润总额 5%。潜在错报金额的定量标准参照公司财务报表重要性水平，基本保持一致。 | 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、重大缺陷：损失或影响 $\geq$ 净资产 1%；2、重要缺陷：损失或影响 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 净资产 1%；3、一般缺陷：损失或影响 $<$ 净资产 0.5% |
| 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

### 内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段  |                                 |
|--|---------------------------------|
| <p>公司依据国家相关法律法规、规章和政策,结合公司的实际情况,对法人治理结构、组织控制、业务控制、信息系统控制、内部会计控制、内部管理控制和内部审计等作了明确的规定,形成一套较为完整、合理、有效的内部控制体系,基本涵盖公司经营管理活动的关键环节,具有较强的指导性和适用性,各项内部控制管理制度均得到了有效执行。</p> <p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况,于内部控制评价报告基准日,不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为,公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p> |                                 |
| 内控鉴证报告披露情况   | 披露                              |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期   | 2016年03月05日                     |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引   | 详见2016年3月5日公司在巨潮资讯网的《内部控制鉴证报告》。 |

|               |        |
|---------------|--------|
| 内控鉴证报告意见类型    | 其他鉴证类型 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否      |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见             |
| 审计报告签署日期 | 2016 年 03 月 03 日      |
| 审计机构名称   | 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）    |
| 审计报告文号   | 信会师报字[2016]第 310142 号 |
| 注册会计师姓名  | 康跃华、谢晖                |

审计报告正文

信会师报字[2016]第310142号

#### 德奥通用航空股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的德奥通用航空股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月

31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：德奥通用航空股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 214,660,671.96 | 143,037,542.64 |
| 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                   | 5,143,597.58   | 2,942,076.81   |
| 应收账款                   | 84,032,491.39  | 131,092,460.91 |
| 预付款项                   | 10,772,330.75  | 23,750,402.01  |
| 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                  | 14,065,188.76  | 14,668,819.64  |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 126,984,528.91 | 87,750,444.49  |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 11,630,196.27  | 250,920.38     |
| 流动资产合计      | 467,289,005.62 | 403,492,666.88 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 发放贷款及垫款     |                |                |
| 可供出售金融资产    | 1.00           |                |
| 持有至到期投资     |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 126,108,684.71 | 108,991,288.20 |
| 在建工程        |                | 414,611.61     |
| 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        | 18,781,946.18  | 15,769,439.43  |
| 开发支出        | 197,231,159.72 | 134,245,834.22 |
| 商誉          | 2,552,322.24   |                |
| 长期待摊费用      | 19,311,563.14  | 17,559,145.15  |
| 递延所得税资产     | 14,262,498.88  | 8,010,670.68   |
| 其他非流动资产     | 15,931,329.37  | 4,177,394.68   |
| 非流动资产合计     | 394,179,505.24 | 289,168,383.97 |
| 资产总计        | 861,468,510.86 | 692,661,050.85 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        | 153,469,504.44 | 119,155,943.02 |
| 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                   | 8,837,807.80   | 10,285,932.14  |
| 应付账款                   | 115,908,609.09 | 133,251,517.16 |
| 预收款项                   | 7,149,730.58   | 3,543,785.43   |
| 卖出回购金融资产款              |                |                |
| 应付手续费及佣金               |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 15,121,090.02  | 12,637,456.71  |
| 应交税费                   | 864,392.26     | 13,652,874.84  |
| 应付利息                   |                |                |
| 应付股利                   |                |                |
| 其他应付款                  | 206,668,908.11 | 21,360,159.71  |
| 应付分保账款                 |                |                |
| 保险合同准备金                |                |                |
| 代理买卖证券款                |                |                |
| 代理承销证券款                |                |                |
| 划分为持有待售的负债             |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |
| 其他流动负债                 |                |                |
| 流动负债合计                 | 508,020,042.30 | 313,887,669.01 |
| 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                  | 22,709,856.33  | 22,247,627.85  |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |
| 专项应付款                  |                |                |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 预计负债          |                |                |
| 递延收益          |                |                |
| 递延所得税负债       |                |                |
| 其他非流动负债       |                |                |
| 非流动负债合计       | 22,709,856.33  | 22,247,627.85  |
| 负债合计          | 530,729,898.63 | 336,135,296.86 |
| 所有者权益：        |                |                |
| 股本            | 265,200,000.00 | 156,000,000.00 |
| 其他权益工具        |                |                |
| 其中：优先股        |                |                |
| 永续债           |                |                |
| 资本公积          | 12,873,067.11  | 125,560,967.11 |
| 减：库存股         |                |                |
| 其他综合收益        | -4,628,194.15  | -6,925,404.04  |
| 专项储备          |                |                |
| 盈余公积          | 16,179,664.78  | 9,761,437.53   |
| 一般风险准备        |                |                |
| 未分配利润         | 37,941,250.70  | 69,133,948.01  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 327,565,788.44 | 353,530,948.61 |
| 少数股东权益        | 3,172,823.79   | 2,994,805.38   |
| 所有者权益合计       | 330,738,612.23 | 356,525,753.99 |
| 负债和所有者权益总计    | 861,468,510.86 | 692,661,050.85 |

法定代表人：朱家钢

主管会计工作负责人：张之珩

会计机构负责人：袁自鹏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 流动资产： |      |      |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 货币资金                   | 155,943,926.64 | 73,606,102.36  |
| 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                   | 4,613,597.58   | 2,472,076.81   |
| 应收账款                   | 50,892,240.78  | 79,718,971.10  |
| 预付款项                   | 1,160,083.20   | 1,045,441.15   |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   | 64,213,440.00  |                |
| 其他应收款                  | 17,536,449.52  | 13,137,766.58  |
| 存货                     | 65,411,118.62  | 71,288,053.64  |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 97,322.49      | 82,597.28      |
| 流动资产合计                 | 359,868,178.83 | 241,351,008.92 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 可供出售金融资产               |                |                |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 | 433,443,553.00 | 232,562,953.00 |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 94,551,942.67  | 104,208,948.28 |
| 在建工程                   |                | 397,834.64     |
| 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                   | 15,736,293.50  | 15,539,382.73  |
| 开发支出                   |                |                |



|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 商誉                         |                |                |
| 长期待摊费用                     | 208,862.68     | 54,783.39      |
| 递延所得税资产                    | 3,540,835.78   | 4,930,198.72   |
| 其他非流动资产                    | 12,224,150.84  | 1,936,480.00   |
| 非流动资产合计                    | 559,705,638.47 | 359,630,580.76 |
| 资产总计                       | 919,573,817.30 | 600,981,589.68 |
| 流动负债：                      |                |                |
| 短期借款                       | 127,500,000.00 | 117,500,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                     |                |                |
| 应付票据                       | 8,837,807.80   | 10,285,932.14  |
| 应付账款                       | 115,212,385.88 | 132,955,966.83 |
| 预收款项                       | 1,777,171.98   | 644,071.19     |
| 应付职工薪酬                     | 9,128,991.05   | 10,290,064.05  |
| 应交税费                       |                |                |
| 应付利息                       |                |                |
| 应付股利                       |                |                |
| 其他应付款                      | 309,976,067.35 | 43,226,434.72  |
| 划分为持有待售的负债                 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债                |                |                |
| 其他流动负债                     |                |                |
| 流动负债合计                     | 572,432,424.06 | 314,902,468.93 |
| 非流动负债：                     |                |                |
| 长期借款                       |                |                |
| 应付债券                       |                |                |
| 其中：优先股                     |                |                |
| 永续债                        |                |                |
| 长期应付款                      |                |                |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 长期应付职工薪酬   |                |                |
| 专项应付款      |                |                |
| 预计负债       |                |                |
| 递延收益       |                |                |
| 递延所得税负债    |                |                |
| 其他非流动负债    |                |                |
| 非流动负债合计    |                |                |
| 负债合计       | 572,432,424.06 | 314,902,468.93 |
| 所有者权益：     |                |                |
| 股本         | 265,200,000.00 | 156,000,000.00 |
| 其他权益工具     |                |                |
| 其中：优先股     |                |                |
| 永续债        |                |                |
| 资本公积       | 5,600,099.95   | 114,800,099.95 |
| 减：库存股      |                |                |
| 其他综合收益     |                |                |
| 专项储备       |                |                |
| 盈余公积       | 15,987,361.05  | 9,569,133.80   |
| 未分配利润      | 60,353,932.24  | 5,709,887.00   |
| 所有者权益合计    | 347,141,393.24 | 286,079,120.75 |
| 负债和所有者权益总计 | 919,573,817.30 | 600,981,589.68 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 654,425,778.81 | 691,044,808.15 |
| 其中：营业收入 | 654,425,778.81 | 691,044,808.15 |
| 利息收入    |                |                |
| 已赚保费    |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入                  |                |                |
| 二、营业总成本                   | 682,044,286.24 | 681,871,950.07 |
| 其中：营业成本                   | 530,995,523.33 | 549,773,243.27 |
| 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<br>净额           |                |                |
| 保单红利支出                    |                |                |
| 分保费用                      |                |                |
| 营业税金及附加                   | 2,084,751.29   | 2,150,273.84   |
| 销售费用                      | 33,145,780.24  | 32,541,540.92  |
| 管理费用                      | 117,027,187.61 | 94,510,698.18  |
| 财务费用                      | -3,539,446.28  | -863,313.32    |
| 资产减值损失                    | 2,330,490.05   | 3,759,507.18   |
| 加：公允价值变动收益（损<br>失以“-”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“-”<br>号填列）       | -93,459.80     | -1,220,019.72  |
| 其中：对联营企业和合<br>营企业的投资收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”<br>号填列）       |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号<br>填列）     | -27,711,967.23 | 7,952,838.36   |
| 加：营业外收入                   | 1,260,242.82   | 35,706,498.18  |
| 其中：非流动资产处置<br>利得          | 41,051.00      |                |
| 减：营业外支出                   | 303,437.89     | 775,779.53     |

|   |                |               |
|---|----------------|---------------|
| 其中：非流动资产处置<br>损失                            | 275,920.31     | 676,847.62    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”<br>号填列）                     | -26,755,162.30 | 42,883,557.01 |
| 减：所得税费用                                     | -5,219,160.82  | 9,462,729.84  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号<br>填列）                       | -21,536,001.48 | 33,420,827.17 |
| 归属于母公司所有者的净利<br>润                           | -21,654,470.06 | 31,810,900.48 |
| 少数股东损益                                      | 118,468.58     | 1,609,926.69  |
| 六、其他综合收益的税后净额                               | 2,356,603.44   | -4,875,380.73 |
| 归属母公司所有者的其他综合<br>收益的税后净额                    | 2,297,209.89   | -4,821,616.01 |
| （一）以后不能重分类进损<br>益的其他综合收益                    |                |               |
| 1. 重新计量设定受益<br>计划净负债或净资产的变动                 |                |               |
| 2. 权益法下在被投资<br>单位不能重分类进损益的其他综<br>合收益中享有的份额  |                |               |
| （二）以后将重分类进损益<br>的其他综合收益                     | 2,297,209.89   | -4,821,616.01 |
| 1. 权益法下在被投资<br>单位以后将重分类进损益的其他<br>综合收益中享有的份额 |                |               |
| 2. 可供出售金融资产<br>公允价值变动损益                     |                |               |
| 3. 持有至到期投资重<br>分类为可供出售金融资产损益                |                |               |
| 4. 现金流量套期损益<br>的有效部分                        |                |               |

|                         |                |               |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 5. 外币财务报表折算<br>差额       | 2,297,209.89   | -4,821,616.01 |
| 6. 其他                   |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收<br>益的税后净额 | 59,393.55      | -53,764.72    |
| 七、综合收益总额                | -19,179,398.04 | 28,545,446.44 |
| 归属于母公司所有者的综合<br>收益总额    | -19,357,260.17 | 26,989,284.47 |
| 归属于少数股东的综合收益<br>总额      | 177,862.13     | 1,556,161.97  |
| 八、每股收益：                 |                |               |
| （一）基本每股收益               | -0.080         | 0.120         |
| （二）稀释每股收益               | -0.080         | 0.120         |

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：朱家钢

主管会计工作负责人：张之珩

会计机构负责人：袁自鹏

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                    | 615,600,075.18 | 611,004,177.21 |
| 减：营业成本                    | 519,666,757.43 | 544,252,010.58 |
| 营业税金及附加                   | 1,858,125.26   | 1,887,471.15   |
| 销售费用                      | 23,401,562.84  | 22,240,297.66  |
| 管理费用                      | 72,379,713.01  | 64,082,929.78  |
| 财务费用                      | -7,967,238.45  | -1,024,070.84  |
| 资产减值损失                    | 3,313,176.57   | 2,393,702.30   |
| 加：公允价值变动收益（损<br>失以“-”号填列） |                |                |

|                                    |               |                |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 投资收益(损失以“－”号填列)                    | 61,999,200.00 | -1,318,978.44  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |               |                |
| 二、营业利润(亏损以“－”号填列)                  | 64,947,178.52 | -24,147,141.86 |
| 加：营业外收入                            | 900,377.22    | 691,908.93     |
| 其中：非流动资产处置利得                       |               |                |
| 减：营业外支出                            | 275,920.31    | 740,979.62     |
| 其中：非流动资产处置损失                       |               | 676,847.62     |
| 三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)                | 65,571,635.43 | -24,196,212.55 |
| 减：所得税费用                            | 1,389,362.94  | -3,264,878.07  |
| 四、净利润(净亏损以“－”号填列)                  | 64,182,272.49 | -20,931,334.48 |
| 五、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                         |               |                |

|                          |               |                |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 产公允价值变动损益                |               |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |               |                |
| 5. 外币财务报表折算差额            |               |                |
| 6. 其他                    |               |                |
| 六、综合收益总额                 | 64,182,272.49 | -20,931,334.48 |
| 七、每股收益：                  |               |                |
| （一）基本每股收益                |               |                |
| （二）稀释每股收益                |               |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 683,536,111.09 | 635,002,580.74 |
| 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                      | 58,854,719.59  | 53,667,960.41  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 4,886,469.86   | 38,596,066.80  |
| 经营活动现金流入小计                   | 747,277,300.54 | 727,266,607.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 527,050,293.74 | 518,637,794.99 |
| 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              | 146,997,964.63 | 119,808,894.02 |
| 支付的各项税费                      | 23,345,066.61  | 9,669,571.08   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 60,591,520.38  | 57,876,170.81  |
| 经营活动现金流出小计                   | 757,984,845.36 | 705,992,430.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -10,707,544.82 | 21,274,177.05  |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                |                |
| 收回投资收到的现金                    |                | 35,107,205.28  |



|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 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 | 73,051.00       | 43,145.63       |
| 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                | 73,051.00       | 35,150,350.91   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 111,375,916.79  | 93,337,911.39   |
| 投资支付的现金                   | 1.00            | 36,758,704.42   |
| 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       | 16,932,066.14   | 20,415,182.75   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 | 1,327,225.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 128,307,983.93  | 151,839,023.56  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -128,234,932.93 | -116,688,672.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 205,424,598.70  | 117,500,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 359,919,696.42  | 31,847,629.63   |
| 筹资活动现金流入小计                | 565,344,295.12  | 149,347,629.63  |
| 偿还债务支付的现金                 | 169,455,094.26  | 20,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 12,176,603.17   | 22,738,899.63   |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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      | 190,466,133.02 | 26,586,510.41  |
| 筹资活动现金流出小计          | 372,097,830.45 | 69,325,410.04  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 193,246,464.67 | 80,022,219.59  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 8,218,824.57   | -2,520,268.17  |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 62,522,811.49  | -17,912,544.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 131,986,851.84 | 149,899,396.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 194,509,663.33 | 131,986,851.84 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 626,483,923.95 | 629,696,707.18 |
| 收到的税费返还         | 58,854,719.59  | 53,564,886.94  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 115,560,439.86 | 32,516,352.96  |
| 经营活动现金流入小计      | 800,899,083.40 | 715,777,947.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 488,893,772.51 | 482,967,349.95 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 112,031,185.13 | 104,686,592.85 |
| 支付的各项税费         | 4,045,214.41   | 4,749,942.92   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 43,209,640.48  | 30,417,029.62  |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动现金流出小计                | 648,179,812.53  | 622,820,915.34  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 152,719,270.87  | 92,957,031.74   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                 | 5,008,246.56    |
| 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 | 73,051.00       | 43,145.63       |
| 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                | 73,051.00       | 5,051,392.19    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 21,771,224.74   | 28,590,799.44   |
| 投资支付的现金                   | 200,880,600.00  | 129,576,148.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 2,400,000.00    |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 | 1,327,225.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 225,051,824.74  | 159,494,172.44  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -224,978,773.74 | -154,442,780.25 |
| 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                 | 127,500,000.00  | 117,500,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 330,770,157.59  | 25,324,867.53   |
| 筹资活动现金流入小计                | 458,270,157.59  | 142,824,867.53  |
| 偿还债务支付的现金                 | 117,500,000.00  | 20,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息              | 11,193,411.47   | 22,694,121.02   |

|                    |                |               |
|--------------------|----------------|---------------|
| 支付的现金              |                |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 180,076,373.02 | 26,586,510.41 |
| 筹资活动现金流出小计         | 308,769,784.49 | 69,280,631.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 149,500,373.10 | 73,544,236.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 6,226,766.62   | -284,946.70   |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 83,467,636.85  | 11,773,540.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 63,114,642.22  | 51,341,101.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 146,582,279.07 | 63,114,642.22 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目        | 本期             |         |    |  |                |           |                |          |              |                |                |                     |                |
|-----------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|--------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |           |                |          |              |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                |
|           | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一般<br>风险<br>准备 |                |                     | 未分<br>配利<br>润  |
|           | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |                |          |              |                |                |                     |                |
| 一、上年期末余额  | 156,000,000.00 |         |    |  | 119,029,780.29 |           | -5,313,555.86  |          | 9,761,437.53 |                | 71,821,288.10  | 2,994,582.16        | 354,293,252.22 |
| 加：会计政策变更  |                |         |    |  |                |           |                |          |              |                |                |                     |                |
| 前期差错更正    |                |         |    |  |                |           |                |          |              |                |                |                     |                |
| 同一控制下企业合并 |                |         |    |  | 6,531,186.82   |           | -1,611,848.18  |          |              |                | -2,687,340.09  | 223.22              | 2,232,221.77   |

|                       |                |  |  |  |                 |  |               |  |              |  |                |              |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|---------------|--|--------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 其他                    |                |  |  |  |                 |  |               |  |              |  |                |              |                |
| 二、本年期初余额              | 156,000,000.00 |  |  |  | 125,560,967.11  |  | -6,925,404.04 |  | 9,761,437.53 |  | 69,133,948.01  | 2,994,805.38 | 356,525,753.99 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 109,200,000.00 |  |  |  | -112,687,900.00 |  | 2,297,209.89  |  | 6,418,227.25 |  | -31,192,697.31 | 178,018.41   | -25,787,141.76 |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                 |  | 2,297,209.89  |  |              |  | -21,654,470.06 | 177,862.13   | -19,179,398.04 |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                 |  |               |  |              |  |                | 156.28       | 156.28         |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                 |  |               |  |              |  |                | 156.28       | 156.28         |
| 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               |                |  |  |  |                 |  |               |  | 6,418,227.25 |  | -9,538,227.25  |              | -3,120,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                 |  |               |  | 6,418,227.25 |  | -6,418,227.25  |              |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                 |  |               |  |              |  |                |              |                |
| 3. 对所有者(或             |                |  |  |  |                 |  |               |  |              |  | -3,120,000.00  |              | -3,120,000.00  |

|                  |                |  |  |  |                 |               |  |               |  |               |              |                |
|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|---------------|--|---------------|--|---------------|--------------|----------------|
| 股东) 的分配          |                |  |  |  |                 |               |  |               |  | 0,000         |              | 0,000          |
|                  |                |  |  |  |                 |               |  |               |  | .00           |              | .00            |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                 |               |  |               |  |               |              |                |
| (四)所有者权益内部结转     | 109,200,000.00 |  |  |  | -109,200,000.00 |               |  |               |  |               |              |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 109,200,000.00 |  |  |  | -109,200,000.00 |               |  |               |  |               |              |                |
| 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            |                |  |  |  | -3,487,900.00   |               |  |               |  |               |              | -3,487,900.00  |
| 四、本期期末余额         | 265,200,000.00 |  |  |  | 12,873,067.11   | -4,628,194.15 |  | 16,179,664.78 |  | 37,941,250.70 | 3,172,823.79 | 330,738,612.23 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期          |        |    |     |    |    |    |    |    |  |      |      |
|----|-------------|--------|----|-----|----|----|----|----|----|--|------|------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |    |     |    |    |    |    |    |  | 少数股东 | 所有者权 |
|    | 股本          | 其他权益工具 | 资本 | 减：库 | 其他 | 专项 | 盈余 | 一般 | 未分 |  |      |      |
|    |             |        |    |     |    |    |    |    |    |  |      |      |

|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 | 公积             | 存股 | 综合<br>收益      | 储备 | 公积           | 风险<br>准备 | 配利<br>润       | 权益           | 益合<br>计        |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|----|---------------|----|--------------|----------|---------------|--------------|----------------|
| 一、上年期末余额              | 156,000,000.00 |         |         |    | 114,800,099.95 |    | -2,103,788.03 |    | 9,761,437.53 |          | 54,293,212.10 |              | 332,750,961.55 |
| 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              | 156,000,000.00 |         |         |    | 114,800,099.95 |    | -2,103,788.03 |    | 9,761,437.53 |          | 54,293,212.10 |              | 332,750,961.55 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |         |         |    | 10,760,867.16  |    | -4,821,616.01 |    |              |          | 14,840,735.91 | 2,994,805.38 | 23,774,792.44  |
| (一)综合收益总额             |                |         |         |    |                |    | -3,209,767.83 |    |              |          | 31,810,900.48 | 1,556,161.97 | 30,157,294.62  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |         |         |    | 6,531,186.82   |    | -1,611,848.18 |    |              |          | -1,370,164.57 | 1,438,643.41 | 4,987,817.48   |
| 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             |  |  |  |  | 6,531,186.82 |  | -1,611,848.18 |  |  |  |  | -1,370,164.57  | 1,438,643.41 | 4,987,817.48   |
| (三)利润分配           |  |  |  |  |              |  |               |  |  |  |  | -15,600,000.00 |              | -15,600,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |              |  |               |  |  |  |  |                |              |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |              |  |               |  |  |  |  |                |              |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |              |  |               |  |  |  |  | -15,600,000.00 |              | -15,600,000.00 |
| 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             |  |  |  |  | 4,229        |  |               |  |  |  |  |                |              | 4,229          |



|          |                |  |  |  |                |               |  |              |  |               |              |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--------------|--|---------------|--------------|----------------|
|          |                |  |  |  | , 680.<br>34   |               |  |              |  |               |              | , 680.<br>34   |
| 四、本期期末余额 | 156,000,000.00 |  |  |  | 125,560,967.11 | -6,925,404.04 |  | 9,761,437.53 |  | 69,133,948.01 | 2,994,805.38 | 356,525,753.99 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                 |       |        |      |              |               |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----------------|
|                       | 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         | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                 |       |        |      |              |               |                |
| 一、上年期末余额              | 156,000,000.00 |        |     |    | 114,800,099.95  |       |        |      | 9,569,133.80 | 5,709,887.00  | 286,079,120.75 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                 |       |        |      |              |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                 |       |        |      |              |               |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                 |       |        |      |              |               |                |
| 二、本年期初余额              | 156,000,000.00 |        |     |    | 114,800,099.95  |       |        |      | 9,569,133.80 | 5,709,887.00  | 286,079,120.75 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 109,200,000.00 |        |     |    | -109,200,000.00 |       |        |      | 6,418,227.25 | 54,644,045.24 | 61,062,272.49  |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                 |       |        |      |              | 64,182,272.49 | 64,182,272.49  |
| (二)所有者投               |                |        |     |    |                 |       |        |      |              |               |                |

|                   |                |  |  |  |                 |  |  |              |               |               |  |
|-------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--------------|---------------|---------------|--|
| 入和减少资本            |                |  |  |  |                 |  |  |              |               |               |  |
| 1. 股东投入的普通股       |                |  |  |  |                 |  |  |              |               |               |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                 |  |  |              |               |               |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                 |  |  |              |               |               |  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                 |  |  |              |               |               |  |
| (三)利润分配           |                |  |  |  |                 |  |  | 6,418,227.25 | -9,538,227.25 | -3,120,000.00 |  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                 |  |  | 6,418,227.25 | -6,418,227.25 |               |  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |                 |  |  |              | -3,120,000.00 | -3,120,000.00 |  |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                 |  |  |              |               |               |  |
| (四)所有者权益内部结转      | 109,200,000.00 |  |  |  | -109,200,000.00 |  |  |              |               |               |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 109,200,000.00 |  |  |  | -109,200,000.00 |  |  |              |               |               |  |
| 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、本期期末余额 | 265,200,000.00 |  |  |  | 5,600,099.95 |  |  |  | 15,987,361.05 | 60,353,932.24 | 347,141,393.24 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |              |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|----------------|----------------|
|                       | 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          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |              |                |                |
| 一、上年期末余额              | 156,000,000.00 |        |     |    | 114,800,099.95 |       |        |      | 9,569,133.80 | 42,241,221.48  | 322,610,455.23 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                |                |
| 二、本年期初余额              | 156,000,000.00 |        |     |    | 114,800,099.95 |       |        |      | 9,569,133.80 | 42,241,221.48  | 322,610,455.23 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      |              | -36,531,334.48 | -36,531,334.48 |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |              | -20,931,334.48 | -20,931,334.48 |
| (二)所有者投               |                |        |     |    |                |       |        |      |              |                |                |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|--|
| 入和减少资本            |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |  |
| 1. 股东投入的普通股       |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |  |
| (三)利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  | -15,600,000.00 | -15,600,000.00 |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |  |  | -15,600,000.00 | -15,600,000.00 |  |
| 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. 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 | 156,000,000.00 |  |  |  | 114,800,099.95 |  |  |  | 9,569,133.80 | 5,709,887.00 | 286,079,120.75 |

### 三、公司基本情况

德奥通用航空股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），于1993年6月3日，根据南海市对外经济贸易委员会南外经合字（93）第215号《关于合资经营南海迅达模具有限公司可行性报告、合同、章程的批复》批准，南海市盐步奔达模具五金厂（后名称变更为佛山市南海奔达模具有限公司，简称“南海奔达”）与香港强迅实业有限公司（后名称变更为立邦（香港）实业有限公司，简称“香港立邦”）以合资经营方式设立“南海迅达模具有限公司”即本公司前身，注册资本为港币515万元。

1994年3月22日，经南海市对外经济贸易委员会“南外经合补字（94）第016号”《关于南海迅达模具有限公司增资可行性报告、补充合同的批复》批准，本公司新增股东广东省医药联合总公司物资站（简称“物资站”），公司注册资本从515万港元增资至1,562.5万港元。公司名称变更为“南海迅达金属制品有限公司”。

1995年8月21日，根据南海市对外经济贸易委员会“南外经合补字（95）第121号”《关于南海迅达金属制品有限公司补充合同的批复》，物资站退出合营公司，同时本公司注册资本调整为港币981万元。公司名称变更为“南海立邦电器有限公司”。

1999年2月22日，根据南海市对外经济贸易委员会“南外经合补字（99）第022号”《关于南海立邦电器有限公司补充合同的批复》，南海奔达将其在本公司的全部股权（占注册资本的55%）转让给香港立邦并退出合营公司。本公司变更为外资公司，由香港立邦独资经营。

2000年5月26日，根据南海市对外经济贸易委员会“南外经合补字（2000）第124号”《关于南海立邦电器有限公司补充章程的批复》，本公司注册资本由港币981万元增资至港币1,601万元。

2004年3月，公司名称变更为“佛山市南海立邦电器有限公司”。

2006年4月18日，根据佛山市南海区对外贸易经济合作局“南外经合补字[2006]91号”《关于外资企业佛山市南海立邦电器有限公司增资、增加投资方并转变企业性质的批复》：佛山市南海伊林实业投资有限公司（以下简称“伊林公司”）、佛山市南海伊拓投资有限公司（以下简称“伊拓公司”）对本公司进行增资，本公司性质变更为中外合资；注册资本由港币16,010,000.00元增资至港币30,065,728.00元。

2006年7月15日，根据中华人民共和国商务部商资批[2006]1525号《关于同意佛山市南海立邦电器有限公司变更为外商投资股份制公司的批复》，本公司整体变更为外商投资股份有限公司，名称变更为“广东伊立浦电器股份有限公司”，注册资本为人民币9,000万元。

2008年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]834号文《关于核准广东伊立浦电器股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，本公司注册资

本变更为12,000万元, 领取440600400008932号企业法人营业执照。本公司股票于2008年7月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据2008年度股东大会决议通过以资本公积转增股本的方式, 每10股转增3股, 公司注册资本增加至15,600万元。

2013年6月20日, 立邦香港、南海伊林、南海伊拓转让公司股权予北京市梧桐翔宇投资有限公司(以下简称“梧桐翔宇”), 转让的股数分别为25,000,000股、7,426,312股和6,037,068股, 合计占公司总股本的24.66%。转让完成后梧桐翔宇成为公司第一大股东。

根据2014年度股东大会决议通过以资本公积金转增股本的方式, 每10股转增7股, 公司注册资本增加至26,520万元。

2015年6月26日, 本公司名称变更为“德奥通用航空股份有限公司”, 企业类型变更为其他股份有限公司(上市)。

截止2015年12月31日, 公司股本为26,520万元。

公司经营范围: 民用航空器及发动机(含零部件)、机载设备与系统、配套系统与产品的研发、设计、生产、销售及售后服务; 通用航空服务; 生产经营电饭煲、电开水器等家用小电器、商用厨房电器及设备、模具及金属模压制品; 货物进出口、技术进出口。

公司注册地及总部办公地: 广东省佛山市南海区松岗松夏工业园工业大道西。

本公司母公司为梧桐翔宇, 最终控制人为张佳运。

本财务报表业经公司董事会于2016年3月3日批准报出。

#### **四、财务报表的编制基础**

##### **1、编制基础**

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

##### **2、持续经营**

公司无影响持续经营能力的事项, 预计未来十二个月内具备持续经营的能力, 公司的财务报表在持续经营为假设的基础上编制。

#### **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:

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司和子公司广州邦芝、南海邦芝、德奥直升机、佛山伊立浦、德奥航空发动机、前海伊立浦、德奥进出口、德奥无人机、德奥发动机、德奥科技以人民币为记账本位币；

子公司伊立浦投资、蓝海实业以港币为记账本位币；

子公司ASR、RSH、MESA以瑞士法郎为记账本位币；

子公司RSM、ASE、DEM、XtremeAir以欧元为记账本位币；

子公司MEUS以美元为记账本位币。

子公司Rotorfly以卢布为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### A、增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### B、处置子公司或业务

##### ①一般处理方法



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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## C、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## D、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见附注五（14）。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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的近似汇率折算（月平均汇率的全年算术平均值）。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

A、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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

#### B、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

B、可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

B、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

## (1) 单项金额重大并单独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     | 占应收款项余额 10%以上（含 10%）。   |
| 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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称             | 坏账准备计提方法 |
|------------------|----------|
| 以账龄特征划分为若干应收款项组合 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2.00%    | 2.00%     |
| 1—2 年        | 8.00%    | 8.00%     |
| 2—3 年        | 15.00%   | 15.00%    |
| 3—4 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 4—5 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。 |
|-------------|--|

|           |  |
|-----------|--|
| 坏账准备的计提方法 | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 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, 确认减值损失, 计提坏账准备。 |
|-----------|--|

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、低值易耗品、委托加工物资、自制半成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

产成品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本。各类存货的购入与入库按历史成本计价。原材料和产成品的发出按移动加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### (2) 初始投资成本的确定

##### A、企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

##### A、成本法核算的长期股权投资

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

##### B、权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### C、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成



本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）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 | 5—20 | 5.00% | 4.75—19.00 |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10   | 5.00% | 9.50       |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 9.50—19.00 |
| 模具      | 年限平均法 | 2    | 5.00% | 47.50      |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5    | 5.00% | 19.00      |

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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。

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### **(3) 暂停资本化期间**

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

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## **19、生物资产**

## **20、油气资产**

## **21、无形资产**

### **(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

#### **A、无形资产的计价方法**

##### **(i) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量**

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

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

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

##### **(ii) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目             | 预计使用寿命 | 依据              |
|----------------|--------|-----------------|
| 土地使用权          | 50年    | 法定权利的期限         |
| ERP系统软件及实施服务项目 | 5年     | 预计能为企业带来经济利益的期限 |
| 东芝烹饪家电技术使用许可费  | 5年     | 合同性权利期限         |
| 人力资源管理信息系统     | 5年     | 预计能为企业带来经济利益的期限 |
| 软件及其他          | 5年     | 预计能为企业带来经济利益的期限 |

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### C、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### A、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段，研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### B、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的条件：

如果研发对象是针对通用航空领域的技术预研，则公司将其划分为研究阶段；如果研发对象是围绕能够生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品而进行的，则公司将其划分为开发阶段。在开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

a产品的开发已经技术团队进行充分论证；

b管理层已批准产品开发的预算；

c已有前期市场调研的研究分析说明开发所生产的产品具有市场推广能力；

d有足够的技术和资金支持，以进行产品的开发活动及后续的大规模生产；

e产品开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的资本化支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

公司目前正在进行的项目有通航共轴无人机项目、通航共轴直升机项目、通用航空发动机项目、D型航空转子发动机项目和无人机飞行剖面项目。该等项目的开发对象为具体的产品机型且是建立在明确的产品以及成熟技术的基础之上，因而公司从立项起将其划分为开发阶段。

## 22、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。

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

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

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要为装修及安装工程费用和航空专业技能培训费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 2、摊销年限

| 项目        | 预计使用寿命 | 依据             |
|-----------|--------|----------------|
| 雨棚        | 3年     | 预计给企业带来经济利益的期限 |
| 装修及安装工程   | 10年    | 预计给企业带来经济利益的期限 |
| 航空专业技能培训费 | 10年    | 预计给企业带来经济利益的期限 |

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### A、设定提存计划

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

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

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

### （1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- A、该义务是公司承担的现时义务；
- B、履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）各类预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### (1) 销售商品收入确认和计量原则

#### A、销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### B、公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

海外销售：公司在按海外客户的订单组织生产并检验合格后发出产品，开具出口统一发票报关，海关确认货物出口后（报关出口），此时出口产品所有权上的风险和报酬转移给客户，公司确认外销收入。

境内销售：公司发出货物并经客户签收后确认收入。

### (2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### A、让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

#### A、按完工百分比法确认提供劳务收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### B、公司提供的技术开发劳务收入，按交易双方确认的已完工作的进度确认收入。



## 29、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

#### A、类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

#### B、确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

#### C、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

B、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### （1）套期会计

##### A、套期保值的分类

（i）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

（ii）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、

很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(iii) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

## B、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(i) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(ii) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

## C、套期会计处理方法

### (i) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### (ii) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(iii) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## (2) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成公司的关联方。

公司的关联方包括但不限于：

- A、公司的母公司；
- B、公司的子公司；
- C、与公司受同一母公司控制的其他企业；
- D、对公司实施共同控制的投资方；
- E、对公司施加重大影响的投资方；
- F、公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- G、公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- H、公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- I、公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- J、公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## 33、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率  |
|---------|---|---|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 本公司销售产品增值税税率为 17%，本公司出口销售增值税执行“免、抵、退”政策，2015 年出口退税率为 17%。本公司之子公司广州邦芝、南海邦芝、佛山伊立浦、德奥直升机、德奥进出口、德奥无人机、德奥航空发动机、德奥发动机的增值税税率为 17%；前海伊立浦、德奥科技的增值税税率为 3%；Rotorfly 的增值税税率为 18%；XtremeAir、RSM 的增值税税率为 19%；ASE 的增值税税率为 20%；MESA 的增值税率为 8%。                          |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税、营业税计缴   | 7%  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 本公司企业所得税税率为 15%；广州邦芝、南海邦芝、佛山伊立浦、德奥直升机、德奥航空发动机、德奥发动机、德奥进出口、前海伊立浦、德奥无人机、德奥科技报告期内所得税税率为 25%；ASE 报告期内所得税税率为 20%；RSM 报告期内所得税税率为 33%；MESA 报告期内联邦所得税税率为 8.5%，州所得税税率为 10%；ASR、RSH 按照瑞士当地税法规定免征企业所得税；Rotorfly 报告期内所得税税率为 20%；XtremeAir 报告期内的所得税税率为 28%。蓝海实业、伊立浦投 |

|         |                 |                          |
|---------|-----------------|--------------------------|
|         |                 | 资在香港注册，报告期内利得税税率为 16.5%。 |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税、营业税计缴 | 3%                       |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税、营业税计缴 | 2%                       |

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 |
|--------|-------|
|--------|-------|

## 2、税收优惠

根据2008年1月1日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新税法”）第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。2014年10月10日，本公司取得GR201444000600号高新技术证书，2014年至2016年所得税税率为15%

## 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          | 35,114.95      | 22,967.27      |
| 银行存款          | 194,474,548.38 | 131,963,884.57 |
| 其他货币资金        | 20,151,008.63  | 11,050,690.80  |
| 合计            | 214,660,671.96 | 143,037,542.64 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 48,045,524.26  | 35,375,783.76  |

其他说明

| 项目        | 年末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 8,837,807.80  | 10,285,932.14 |
| 信用证保证金    | 523,839.77    |               |
| 借款保证金     | 10,389,760.00 |               |
| 诉讼保证金     |               | 205,528.00    |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 租赁保证金 | 399,601.06    | 559,230.66    |
| 合计    | 20,151,008.63 | 11,050,690.80 |

截止本年末，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 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 | 5,143,597.58 | 2,942,076.81 |
| 合计     | 5,143,597.58 | 2,942,076.81 |

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

### (3) 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 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 6,084,332.24 |           |
| 合计     | 6,084,332.24 |           |

## (4) 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

## 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    |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 87,723,160.74 | 96.26%  | 3,690,669.35 | 4.21%   | 84,032,491.39 | 135,322,334.63 | 97.55%  | 4,229,873.72 | 3.13%   | 131,092,460.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,409,405.42  | 3.74%   | 3,409,405.42 | 100.00% |               | 3,409,405.42   | 2.45%   | 3,409,405.42 | 100.00% |                |
| 合计                    | 91,132,566.16 | 100.00% | 7,100,074.77 | 7.79%   | 84,032,491.39 | 138,731,740.05 | 100.00% | 7,639,279.14 | 5.51%   | 131,092,460.91 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |       |
|---------|---------------|--------------|-------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |               |              |       |
| 1 年以内小计 | 83,083,403.16 | 1,661,668.07 | 2.00% |



|         |               |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 1 至 2 年 | 2,033,084.89  | 162,646.79   | 8.00%   |
| 2 至 3 年 | 78,160.47     | 11,724.08    | 15.00%  |
| 3 至 4 年 | 714,488.98    | 214,346.69   | 30.00%  |
| 4 至 5 年 | 347,479.05    | 173,739.53   | 50.00%  |
| 5 年以上   | 1,466,544.19  | 1,466,544.19 | 100.00% |
| 合计      | 87,723,160.74 | 3,690,669.35 | 4.21%   |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 539,204.37 元。

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

| 单位名称 | 年末余额 |                 |      |
|------|------|-----------------|------|
|      | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|      |      |                 |      |

|     |               |       |            |
|-----|---------------|-------|------------|
| 第一名 | 15,000,000.00 | 16.46 | 300,000.00 |
| 第二名 | 6,864,481.18  | 7.53  | 137,289.62 |
| 第三名 | 6,764,027.92  | 7.42  | 135,280.56 |
| 第四名 | 6,203,310.50  | 6.81  | 124,066.21 |
| 第五名 | 5,776,720.39  | 6.34  | 115,534.41 |
| 合 计 | 40,608,539.99 | 44.56 | 812,170.80 |

## (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、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   | 10,371,463.24 | 96.28% | 23,303,443.52 | 98.12% |
| 1 至 2 年 | 357,589.91    | 3.32%  | 152,517.65    | 0.64%  |
| 2 至 3 年 | 27,952.70     | 0.26%  | 80,000.00     | 0.34%  |
| 3 年以上   | 15,324.90     | 0.14%  | 214,440.84    | 0.90%  |
| 合计      | 10,772,330.75 | --     | 23,750,402.01 | --     |

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

| 单位名称 | 账面余额         | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|------|--------------|----------------|
| 第一名  | 2,128,560.00 | 19.76          |
| 第二名  | 1,504,256.25 | 13.96          |
| 第三名  | 1,419,040.00 | 13.17          |

|     |              |       |
|-----|--------------|-------|
| 第四名 | 472,395.20   | 4.39  |
| 第五名 | 430,801.69   | 4.00  |
| 合计  | 5,955,053.14 | 55.28 |

其他说明：

年末预付款项中无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 7、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

| 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：

## 8、应收股利

### （1）应收股利

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 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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    |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 14,672,424.95 | 91.45%  | 607,236.19   | 4.14%   | 14,065,188.76 | 15,094,222.42 | 91.67%  | 425,402.78   | 2.82%   | 14,668,819.64 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,371,144.45  | 8.55%   | 1,371,144.45 | 100.00% |               | 1,371,144.45  | 8.33%   | 1,371,144.45 | 100.00% |               |
| 合计                     | 16,043,569.40 | 100.00% | 1,978,380.64 | 12.33%  | 14,065,188.76 | 16,465,366.87 | 100.00% | 1,796,547.23 | 10.91%  | 14,668,819.64 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |            |        |
|---------|--------------|------------|--------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |              |            |        |
| 1 年以内小计 | 3,842,505.21 | 76,850.15  | 2.00%  |
| 1 至 2 年 | 564,113.88   | 45,129.11  | 8.00%  |
| 2 至 3 年 | 457,547.07   | 68,632.06  | 15.00% |
| 3 至 4 年 | 653,902.91   | 196,170.87 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 270,748.00   | 135,374.00 | 50.00% |

|       |              |            |         |
|-------|--------------|------------|---------|
| 5 年以上 | 85,080.00    | 85,080.00  | 100.00% |
| 合计    | 5,873,897.07 | 607,236.19 | 10.34%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 181,833.41 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 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：

## (4) 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       |
|----------|--------------|--------------|
| 员工借款、备用金 | 502,117.18   | 642,356.97   |
| 保证金及押金   | 2,654,038.24 | 1,324,597.02 |
| 出口退税款    | 8,798,527.88 | 9,141,534.92 |
| 中介费      | 188,679.24   | 2,074,574.78 |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 1,950,000.00  | 730,202.00    |
| 其他  | 1,950,206.86  | 2,552,101.18  |
| 合计  | 16,043,569.40 | 16,465,366.87 |

## (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 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|      |       |      |    |                  |          |

## (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：

## 10、存货

## (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    | 28,742,501.67 | 4,495,801.54 | 24,246,700.13 | 32,911,398.33 | 3,518,211.21 | 29,393,187.12 |
| 在产品    | 4,974,577.99  |              | 4,974,577.99  | 3,631,366.12  |              | 3,631,366.12  |
| 委托加工材料 | 5,792,045.80  |              | 5,792,045.80  | 7,519,252.06  |              | 7,519,252.06  |
| 产成品    | 80,299,637.0  | 260,461.33   | 80,039,175.6  | 37,028,178.6  | 720,117.52   | 36,308,061.1  |

|       |                |              |                |               |              |               |
|-------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 2              |              | 9              | 6             |              | 4             |
| 自制半成品 | 11,932,029.30  |              | 11,932,029.30  | 10,898,578.05 |              | 10,898,578.05 |
| 合计    | 131,740,791.78 | 4,756,262.87 | 126,984,528.91 | 91,988,773.22 | 4,238,328.73 | 87,750,444.49 |

## (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 | 3,518,211.21 | 2,940,303.15 |    | 1,962,712.82 |    | 4,495,801.54 |
| 产成品 | 720,117.52   | 146,726.91   |    | 606,383.10   |    | 260,461.33   |
| 合计  | 4,238,328.73 | 3,087,030.06 |    | 2,569,095.92 |    | 4,756,262.87 |

## (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 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额       |
|--------|---------------|------------|
| 待抵扣进项税 | 8,197,630.02  | 230,246.74 |
| 预缴税金   | 3,412,805.89  |            |
| 其他     | 19,760.36     | 20,673.64  |
| 合计     | 11,630,196.27 | 250,920.38 |

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

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 |
| 可供出售债务工具： | 1.00 |      | 1.00 |      |      |      |
| 合计        | 1.00 |      | 1.00 |      |      |      |

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产<br>分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|----------------|----------|----------|--|----|
|                |          |          |  |    |

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资<br>单位 | 账面余额 |          |          |      | 减值准备 |          |          |    | 在被投<br>资单位<br>持股比<br>例 | 本期现<br>金红利 |
|-----------|------|----------|----------|------|------|----------|----------|----|------------------------|------------|
|           | 期初   | 本期增<br>加 | 本期减<br>少 | 期末   | 期初   | 本期增<br>加 | 本期减<br>少 | 期末 |                        |            |
| 深圳市       |      | 1.00     |          | 1.00 |      |          |          |    | 20.00%                 |            |



|                               |  |      |  |      |  |  |  |  |    |  |
|-------------------------------|--|------|--|------|--|--|--|--|----|--|
| 天健源<br>投资基<br>金管理<br>有限公<br>司 |  |      |  |      |  |  |  |  |    |  |
| 合计                            |  | 1.00 |  | 1.00 |  |  |  |  | -- |  |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产<br>分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|----------------|----------|----------|--|----|
|----------------|----------|----------|--|----|

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益<br>工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对<br>于成本的下<br>跌幅度 | 持续下跌时间<br>(个月) | 已计提减值金<br>额 | 未计提减值原<br>因 |
|----------------|------|--------|------------------------|----------------|-------------|-------------|
|----------------|------|--------|------------------------|----------------|-------------|-------------|

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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 |

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

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 |       |
|    |      |      |      |      |      |      |       |

## (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 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 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 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 二、联营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |

其他说明

## 18、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

## (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

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机械设备          | 模具            | 电子及其他设备       | 运输设备         | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |               |               |              |                |
| 1. 期初余额    | 114,030,423.69 | 96,816,551.18 | 86,928,620.81 | 21,641,219.88 | 2,541,648.60 | 321,958,464.16 |
| 2. 本期增加金额  | 20,664,002.56  | 9,516,665.73  | 7,568,490.99  | 9,761,119.53  | 3,470,664.03 | 50,980,942.84  |
| (1) 购置     |                | 6,583,303.76  | 4,316,328.54  | 4,126,242.53  | 3,384,988.99 | 18,410,863.82  |
| (2) 在建工程转入 | 1,837,816.93   |               | 3,252,162.45  |               |              | 5,089,979.38   |
| (3) 企业合并增加 | 18,826,185.63  | 2,933,361.97  |               | 5,634,877.00  | 85,675.04    | 27,480,099.64  |
|            |                |               |               |               |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,265,383.98  | 3,114,305.91  | 474,989.53    | 376,000.00   | 5,230,679.42   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,265,383.98  | 3,114,305.91  | 474,989.53    | 376,000.00   | 5,230,679.42   |
|            |                |               |               |               |              |                |

|           |               |               |               |               |              |                |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 4. 期末余额   | 65,670,029.26 | 74,060,958.14 | 78,789,661.78 | 22,114,769.57 | 773,138.37   | 241,408,557.12 |
| 二、累计折旧    |               |               |               |               |              |                |
| 1. 期初余额   |               |               |               |               |              |                |
| 2. 本期增加金额 |               |               |               |               |              |                |
| (1) 计提    |               |               |               |               |              |                |
|           |               |               |               |               |              |                |
| 3. 本期减少金额 |               |               |               |               |              |                |
| (1) 处置或报废 |               |               |               |               |              |                |
|           |               |               |               |               |              |                |
| 4. 期末余额   |               |               |               |               |              |                |
| 三、减值准备    |               |               |               |               |              |                |
| 1. 期初余额   |               | 79,771.91     | 111,958.34    |               |              | 191,730.25     |
| 2. 本期增加金额 |               |               |               |               |              |                |
| (1) 计提    |               |               |               |               |              |                |
|           |               |               |               |               |              |                |
| 3. 本期减少金额 |               |               | 244.50        |               |              | 244.50         |
| (1) 处置或报废 |               |               | 244.50        |               |              | 244.50         |
|           |               |               |               |               |              |                |
| 4. 期末余额   |               | 79,771.91     | 111,713.84    |               |              | 191,485.75     |
| 四、账面价值    |               |               |               |               |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 69,024,396.99 | 30,927,102.88 | 12,481,430.27 | 8,812,580.31  | 4,863,174.26 | 126,108,684.71 |
| 2. 期初账面   | 58,694,528.7  | 30,129,586.7  | 11,886,422.0  | 6,210,446.62  | 2,070,304.14 | 108,991,288.   |

|    |   |   |   |  |    |
|----|---|---|---|--|----|
| 价值 | 0 | 4 | 0 |  | 20 |
|----|---|---|---|--|----|

## (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 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 12,388,037.10 | 办理中        |
| 合计     | 12,388,037.10 |            |

其他说明

## 20、在建工程

## (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       |
| 模具       |      |      |      | 397,834.64 |      | 397,834.64 |
| 土地测绘生产用地 |      |      |      | 16,776.97  |      | 16,776.97  |

|    |  |  |  |  |            |  |            |
|----|--|--|--|--|------------|--|------------|
| 合计 |  |  |  |  | 414,611.61 |  | 414,611.61 |
|----|--|--|--|--|------------|--|------------|

## (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 |
|----------|-----|------------|--------------|--------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 模具       |     | 397,834.64 | 2,854,327.81 | 3,252,162.45 |          |      |             |      |           |              |          | 其他   |
| 土地测绘生产用地 |     | 16,776.97  | 1,821,039.96 | 1,837,816.93 |          |      |             |      |           |              |          | 其他   |
| 合计       |     | 414,611.61 | 4,675,367.77 | 5,089,979.38 |          |      | --          | --   |           |              |          | --   |

## (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

## 21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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、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 | ERP 系统软件及实物服务项目 | 人力资源管理信息系统 | 东芝烹饪家电技术使用许可费 | 软件及其他        | 合计            |
|-----------|---------------|-----|-------|-----------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |     |       |                 |            |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 18,759,824.00 |     |       | 2,337,831.49    | 49,000.00  | 29,030,220.00 | 3,133,986.71 | 53,310,862.20 |
| 2. 本期增加金额 | 1,323,633.47  |     |       |                 |            |               | 3,315,756.25 | 4,639,389.72  |
| (1) 购置    |               |     |       |                 |            |               | 1,770,393.99 | 1,770,393.99  |
| (2) 内部研发  |               |     |       |                 |            |               |              |               |
| (3) 企业合并  | 1,323,633.47  |     |       |                 |            |               | 1,545,362.26 | 2,868,995.73  |

|           |               |  |  |              |           |               |              |               |
|-----------|---------------|--|--|--------------|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 增加        |               |  |  |              |           |               |              |               |
|           |               |  |  |              |           |               |              |               |
| 3. 本期减少金额 |               |  |  |              |           |               |              |               |
| (1) 处置    |               |  |  |              |           |               |              |               |
|           |               |  |  |              |           |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 20,083,457.47 |  |  | 2,337,831.49 | 49,000.00 | 29,030,220.00 | 6,449,742.96 | 57,950,251.92 |
| 二、累计摊销    |               |  |  |              |           |               |              |               |
| 1. 期初余额   | 3,946,031.75  |  |  | 2,337,831.49 | 49,000.00 | 29,030,220.00 | 2,178,339.53 | 37,541,422.77 |
| 2. 本期增加金额 | 375,196.44    |  |  |              |           |               | 1,251,686.53 | 1,626,882.97  |
| (1) 计提    | 375,196.44    |  |  |              |           |               | 571,185.02   | 946,381.46    |
| 企业合并增加    |               |  |  |              |           |               | 680,501.51   | 680,501.51    |
| 3. 本期减少金额 |               |  |  |              |           |               |              |               |
| (1) 处置    |               |  |  |              |           |               |              |               |
|           |               |  |  |              |           |               |              |               |
| 4. 期末余额   | 4,321,228.19  |  |  | 2,337,831.49 | 49,000.00 | 29,030,220.00 | 3,430,026.06 | 39,168,305.74 |
| 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 | 15,762,229.28 |  |  |  |  |  | 3,019,716.90 | 18,781,946.18 |
| 2. 期初账面价值 | 14,813,792.25 |  |  |  |  |  | 955,647.18   | 15,769,439.43 |

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：

本年无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况

年末用于抵押的无形资产账面价值为14,438,595.81元。

## 26、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        | 其他             |      |
| 通航共轴<br>无人机项目<br>小计*1 | 22,846,876.76  | 24,092,589.57 | 40,899,200.00 |  |              |               | 87,838,666.33  |      |
| 通航共轴<br>直升机项目<br>小计*1 | 62,217,188.93  | 9,761,992.23  |               |  | 115,975.97   | 40,899,200.00 | 30,964,005.19  |      |
| 通用航空<br>发动机项目         | 49,181,768.53  | 14,589,031.12 |               |  |              |               | 63,770,799.65  |      |
| D型航空转<br>子发动机<br>项目   |                | 9,543,387.75  |               |  | 9,543,387.75 |               |                |      |
| 无人机飞<br>行剖面项<br>目     |                | 14,657,688.55 |               |  |              |               | 14,657,688.55  |      |
| 合计                    | 134,245,834.22 | 72,644,689.22 | 40,899,200.00 |  | 9,659,363.72 | 40,899,200.00 | 197,231,159.72 |      |

其他说明

| 项目           | 年初余额          | 本年增加金额        |               | 本年减少金额  |        |    | 年末余额          | 年末研发进度 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|----|---------------|--------|
|              |               | 内部开发支出        | 其他            | 确认为无形资产 | 计入当年损益 | 其他 |               |        |
| 通航共轴<br>无人机项 | 22,846,876.76 | 24,092,589.57 | 40,899,200.00 |         |        |    | 87,838,666.33 | 进行中    |

|               |                |               |               |  |              |               |                |     |
|---------------|----------------|---------------|---------------|--|--------------|---------------|----------------|-----|
| 目小计*1         |                |               |               |  |              |               |                |     |
| 通航共轴直升机项目小计*1 | 62,217,188.93  | 9,761,992.23  |               |  | 115,975.97   | 40,899,200.00 | 30,964,005.19  | 进行中 |
| 通用航空发动机项目     | 49,181,768.53  | 14,589,031.12 |               |  |              |               | 63,770,799.65  | 进行中 |
| D型航空转子发动机项目   |                | 9,543,387.75  |               |  | 9,543,387.75 |               |                |     |
| 无人机飞行剖面项目     |                | 14,657,688.55 |               |  |              |               | 14,657,688.55  | 进行中 |
| 合计            | 134,245,834.22 | 72,644,689.22 | 40,899,200.00 |  | 9,659,363.72 | 40,899,200.00 | 197,231,159.72 |     |

\*1通航共轴无人机项目本期其他增加及通航共轴直升机项目其他减少系根据本公司开发需求将R-30民用轻型共轴式直升机相关非专利技术和资料应用于通航共轴无人机项目。

## 27、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         |
|-------------------|------|--------------|--|------|--|--------------|
| 收购 XtremeAir 股权*1 |      | 2,552,322.24 |  |      |  | 2,552,322.24 |
| 合计                |      | 2,552,322.24 |  |      |  | 2,552,322.24 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------|------|------|------|
|         |      |      |      |      |

|           |  |  |  |  |
|-----------|--|--|--|--|
| 称或形成商誉的事项 |  |  |  |  |
|-----------|--|--|--|--|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、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          |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 雨棚        | 54,783.39     |              | 34,599.96    |        | 20,183.43     |
| 装修及安装工程   | 11,902,517.33 | 3,466,482.35 | 1,634,635.48 |        | 13,734,364.20 |
| 航空专业技能培训费 | 5,601,844.43  | 49,035.85    | 282,544.02   |        | 5,368,336.26  |
| 信息服务费     |               | 283,018.87   | 94,339.62    |        | 188,679.25    |
| 合计        | 17,559,145.15 | 3,798,537.07 | 2,046,119.08 |        | 19,311,563.14 |

其他说明

## 29、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    | 10,502,999.88 | 1,659,323.08  | 10,022,395.03 | 1,623,336.95 |
| 同一控制下企业合并 | 575,866.20    | 86,379.93     | 575,866.20    | 86,379.93    |
| 未弥补亏损     | 51,476,770.94 | 10,791,400.25 | 28,188,402.54 | 4,455,211.69 |
| 未实现毛利     | 10,079,834.46 | 1,725,395.62  | 10,561,220.42 | 1,845,742.11 |
| 合计        | 72,635,471.48 | 14,262,498.88 | 49,347,884.19 | 8,010,670.68 |

## (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<br>负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税<br>资产或负债期末余<br>额 | 递延所得税资产和<br>负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税<br>资产或负债期初余<br>额 |
|---------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 14,262,498.88             |                      | 8,010,670.68              |

## (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  | 130,099.54   | 554,625.16   |
| 资产减值准备 | 3,523,204.15 | 3,843,490.32 |
| 合计     | 3,653,303.69 | 4,398,115.48 |

## (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 |
|--------|------------|------------|----|
| 2018 年 | 112,149.59 | 554,625.16 |    |
| 2020 年 | 17,949.95  |            |    |
| 合计     | 130,099.54 | 554,625.16 | —  |

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额         |
|----------|---------------|--------------|
| 预付工程、设备款 | 15,931,329.37 | 4,177,394.68 |
| 合计       | 15,931,329.37 | 4,177,394.68 |

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 押汇借款      |                |                |
| —押汇借款*1   |                | 1,655,943.02   |
| —抵押担保借款*2 | 143,469,504.44 | 117,500,000.00 |
| —信用借款*3   | 10,000,000.00  |                |
| 合计        | 153,469,504.44 | 119,155,943.02 |

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：

\*1本公司之子公司蓝海实业向南洋商业银行申请提供3,500万元港币的综合授信额度，由本公司提供最高额保证担保，蓝海实业年末押汇借款已全部偿还。

\*2 本公司向浦发银行申请提供12,000万元的综合授信额度，公司以土地使用权、房屋提供抵押担保，公司年末向浦发银行流动资金借款金额为11,750万元；2015年本公司之子公司蓝海实业向南洋商业银行申请提供3,500万元港币的综合授信额度，由本公司提供最高额保证担保，蓝海实业年末贷款金额为25,969,504.44元。

\*3 本公司向广发银行申请提供17,000万元的综合授信额度，本期实际新增1,000万信用借款，不存在保证、抵押担保情况。公司年末向广发银行流动资金借款金额为1,000.00万元。

#### (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：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 33、衍生金融负债

 适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 8,837,807.80 | 10,285,932.14 |
| 合计     | 8,837,807.80 | 10,285,932.14 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 35、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 材料款    | 84,555,766.60  | 94,347,901.42  |
| 设备及工程款 | 30,859,265.19  | 38,039,947.03  |
| 其他     | 493,577.30     | 863,668.71     |
| 合计     | 115,908,609.09 | 133,251,517.16 |

## (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 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 梧桐投资有限公司(以下简称“梧 | 26,987,100.00 | 关联方款项     |

|       |               |    |
|-------|---------------|----|
| 桐投资”) |               |    |
| 合计    | 26,987,100.00 | -- |

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 7,149,730.58 | 3,543,785.43 |
| 合计 | 7,149,730.58 | 3,543,785.43 |

#### (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：

### 37、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         | 12,637,456.71 | 167,083,220.96 | 164,599,587.65 | 15,121,090.02 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 4,877,326.54   | 4,877,326.54   |               |
| 合计             | 12,637,456.71 | 171,960,547.50 | 169,476,914.19 | 15,121,090.02 |



## (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 | 12,068,931.47 | 155,081,333.83 | 152,774,413.07 | 14,375,852.23 |
| 2、职工福利费       |               | 7,318,705.04   | 7,318,705.04   |               |
| 3、社会保险费       | 125,430.00    | 4,162,046.57   | 3,985,334.02   | 302,142.55    |
| 其中：医疗保险费      | 125,430.00    | 3,467,199.48   | 3,290,486.93   | 302,142.55    |
| 工伤保险费         |               | 360,625.76     | 360,625.76     |               |
| 生育保险费         |               | 334,221.33     | 334,221.33     |               |
| 4、住房公积金       |               | 521,135.52     | 521,135.52     |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 443,095.24    |                |                | 443,095.24    |
| 合计            | 12,637,456.71 | 167,083,220.96 | 164,599,587.65 | 15,121,090.02 |

## (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 |      | 4,730,860.20 | 4,730,860.20 |      |
| 2、失业保险费  |      | 146,466.34   | 146,466.34   |      |
| 合计       |      | 4,877,326.54 | 4,877,326.54 |      |

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|         |            |               |
|---------|------------|---------------|
| 增值税     | 386,048.47 | 237,625.87    |
| 企业所得税   | 320,248.14 | 13,310,707.55 |
| 个人所得税   |            | 59,177.87     |
| 城市维护建设税 | 27,023.39  | 20,760.07     |
| 教育费附加   | 19,302.42  | 14,828.62     |
| 堤围费     | 3,581.51   | 9,774.86      |
| 其他      | 108,188.33 |               |
| 合计      | 864,392.26 | 13,652,874.84 |

其他说明：

### 39、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：

### 40、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：

### 41、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          |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 1,528,210.59  | 1,513,910.59  |
| 预提费用   | 14,090,732.46 | 12,578,077.52 |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 其他 | 191,049,965.06 | 7,268,171.60  |
| 合计 | 206,668,908.11 | 21,360,159.71 |

## (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

年末数中无欠持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

年末数中欠关联方款项情况详见附注十二、6（2）。

年末无账龄超过一年的大额其他应付款。

## 42、划分为持有待售的负债

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

|  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  | 息 |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (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

##### (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

其他说明

## 47、长期应付款

## (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          |
|---------|---------------|---------------|
| 应付股权转让款 | 22,709,856.33 | 22,247,627.85 |
| 合计      | 22,709,856.33 | 22,247,627.85 |

其他说明：

## 48、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：

## 49、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：

## 50、预计负债

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

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<br>金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|------|--------------|-----------------|------|------|-----------------|
|------|------|--------------|-----------------|------|------|-----------------|

其他说明：

## 52、其他非流动负债

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 | 156,000,00 |             |    | 109,200,00 |    | 109,200,00 | 265,200,00 |

|  |      |  |  |      |  |      |      |
|--|------|--|--|------|--|------|------|
|  | 0.00 |  |  | 0.00 |  | 0.00 | 0.00 |
|--|------|--|--|------|--|------|------|

其他说明：

本次股本增加系为根据公司2014年度股东大会审议通过的《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司2014年度利润分配以及资本公积金转增股本的方案为：以截止2014年12月31日公司总股本156,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.20元人民币（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

#### 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） | 125,560,967.11 |      | 112,687,900.00 | 12,873,067.11 |
| 合计         | 125,560,967.11 |      | 112,687,900.00 | 12,873,067.11 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年减少主要系：1) 资本公积金转增股本减少109,200,000.00元；2) 同一控制下企业合并收购 ROTORFLY减少资本公积3,487,900.00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 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |               |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -6,925,404.04 | 2,356,603.44 |                    |         | 2,297,209.89 | 59,393.55 | -4,628,194.15 |
| 外币财务报表折算差额         | -6,925,404.04 | 2,356,603.44 |                    |         | 2,297,209.89 | 59,393.55 | -4,628,194.15 |
| 其他综合收益合计           | -6,925,404.04 | 2,356,603.44 |                    |         | 2,297,209.89 | 59,393.55 | -4,628,194.15 |

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 | 9,761,437.53 | 6,418,227.25 |      | 16,179,664.78 |
| 合计     | 9,761,437.53 | 6,418,227.25 |      | 16,179,664.78 |

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           | 71,821,288.10  | 54,293,212.10 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -2,687,340.09  |               |
| 调整后期初未分配利润            | 69,133,948.01  | 54,293,212.10 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -21,654,470.06 | 33,128,076.00 |
| 减：提取法定盈余公积            | 6,418,227.25   |               |
| 应付普通股股利               | 3,120,000.00   | 15,600,000.00 |
| 期末未分配利润               | 37,941,250.70  | 71,821,288.10 |

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-2,687,340.09 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 | 646,868,847.23 | 525,040,398.06 | 685,498,620.52 | 545,001,663.70 |
| 其他业务 | 7,556,931.58   | 5,955,125.27   | 5,546,187.63   | 4,771,579.57   |
| 合计   | 654,425,778.81 | 530,995,523.33 | 691,044,808.15 | 549,773,243.27 |

## 62、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     |              | 13,148.62    |
| 城市维护建设税 | 1,217,296.52 | 1,246,656.39 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 867,454.77   | 890,468.83   |
| 合计    | 2,084,751.29 | 2,150,273.84 |

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 工资      | 7,649,619.91  | 7,241,045.02  |
| 出口报关商检费 | 491,879.48    | 285,313.34    |
| 促销费     | 2,383,015.39  | 2,023,610.66  |
| 保修费     | 1,975,037.45  | 3,250,695.67  |
| 运输装卸费   | 12,345,411.84 | 12,475,392.69 |
| 其他      | 8,300,816.17  | 7,265,483.54  |
| 合计      | 33,145,780.24 | 32,541,540.92 |

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------|----------------|---------------|
| 工资            | 51,271,735.44  | 42,339,574.21 |
| 折旧            | 4,133,667.38   | 3,888,309.11  |
| 税金            | 2,444,247.78   | 2,335,315.38  |
| 保险费           | 7,111,275.57   | 5,386,349.14  |
| 无形资产和长期待摊费用摊销 | 833,615.29     | 942,127.83    |
| 研发费用          | 15,468,479.99  | 18,202,669.80 |
| 其他            | 35,764,166.16  | 21,416,352.71 |
| 合计            | 117,027,187.61 | 94,510,698.18 |

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 11,618,169.35 | 7,414,356.90 |
| 减：利息收入 | 7,910,668.91  | 7,973,957.09 |
| 汇兑损益   | -8,127,865.42 | -993,251.59  |
| 其他     | 880,918.70    | 689,538.47   |
| 合计     | -3,539,446.28 | -863,313.32  |

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失     | -357,780.34  | 1,370,955.62 |
| 二、存货跌价损失   | 2,688,270.39 | 2,276,593.22 |
| 七、固定资产减值损失 |              | 111,958.34   |
| 合计         | 2,330,490.05 | 3,759,507.18 |

其他说明：

## 67、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：

## 68、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-----------------|------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -93,459.80 |               |
| 远期合约到期收益        |            | -1,327,225.00 |

|          |            |               |
|----------|------------|---------------|
| 短期理财产品收益 |            | 107,205.28    |
| 合计       | -93,459.80 | -1,220,019.72 |

其他说明：

## 69、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 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 41,051.00    |               |               |
| 其中：固定资产处置利得 | 41,051.00    |               | 41,051.00     |
| 政府补助        | 1,203,764.22 | 35,687,878.43 | 1,203,764.22  |
| 其他          | 15,427.60    | 18,619.75     | 15,427.60     |
| 合计          | 1,260,242.82 | 35,706,498.18 | 35,706,498.18 |

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 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|      |      |      |      |            |        |        |        |             |

其他说明：

### 政府补助明细

| 补助项目         | 本年金额       | 上年金额          | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------------|---------------|-------------|
| 出口信用专项险专项金   | 86,100.00  | 32,100.00     | 与收益相关       |
| 市场开拓专项资金     | 20,000.00  | 8,500.00      | 与收益相关       |
| 经济促进专项资金     | 13,800.00  | 20,000.00     | 与收益相关       |
| 加工贸易转型升级专项资金 | 80,000.00  |               | 与收益相关       |
| 照明产品工程补贴款    |            | 324,543.75    | 与收益相关       |
| 创新城市建设科技款    |            | 280,000.00    | 与收益相关       |
| 新兴产业扶持奖励     |            | 35,000,000.00 | 与收益相关       |
| 对外贸易发展资金     | 100,000.00 |               | 与收益相关       |

|          |              |               |       |
|----------|--------------|---------------|-------|
| 发明专利授权资助 | 20,000.00    |               | 与收益相关 |
| 促进局专项款   | 500,000.00   |               | 与收益相关 |
| 租金补贴款    | 354,438.00   |               | 与收益相关 |
| 其他       | 29,426.22    | 22,734.68     | 与收益相关 |
| 合计       | 1,203,764.22 | 35,687,878.43 |       |

## 70、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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 275,920.31 | 676,847.62 | 275,920.31    |
| 其中：固定资产处置损失 | 275,920.31 | 676,847.62 | 275,920.31    |
| 罚款支出        | 27,517.58  | 64,632.00  | 27,517.58     |
| 其他          |            | 34,299.91  |               |
| 合计          | 303,437.89 | 775,779.53 | 303,437.89    |

其他说明：

## 71、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 | 1,076,295.23  | 14,657,033.69 |
| 递延所得税费用 | -6,295,456.05 | -5,194,303.85 |
| 合计      | -5,219,160.82 | 9,462,729.84  |

### (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                           | -26,755,162.30 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -4,013,274.35  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,670,588.88  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -1,354,754.72  |
| 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 | 1,819,457.13   |
| 所得税费用                          | -5,219,160.82  |

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、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         |
|--------|--------------|---------------|
| 政府补助收入 | 1,203,764.22 | 35,687,878.43 |
| 利息收入   | 1,566,723.36 | 999,288.08    |
| 往来款及其他 | 2,115,982.28 | 1,908,900.29  |
| 合计     | 4,886,469.86 | 38,596,066.80 |

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         |
|--------|---------------|---------------|
| 付现管理费用 | 27,713,565.78 | 26,973,834.13 |
| 付现销售费用 | 23,683,742.53 | 24,484,805.30 |
| 银行手续费  | 443,167.63    | 261,614.21    |
| 往来款及其他 | 8,751,044.44  | 6,155,917.17  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 60,591,520.38 | 57,876,170.81 |
|----|---------------|---------------|

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 |
|-----------------|-------|-------|
| 融资保证金           |       |       |
| 非金融机构借款         |       |       |
| 同一控制下企业合并-股东投资款 |       |       |

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        |
|-----------|-------|--------------|
| 远期结售汇投资损失 |       | 1,327,225.00 |
| 合计        |       | 1,327,225.00 |

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         |
|-----------------|----------------|---------------|
| 融资保证金           | 30,770,157.59  | 25,324,867.53 |
| 非金融机构借款         | 329,149,538.83 |               |
| 同一控制下企业合并-股东投资款 |                | 6,522,762.10  |
| 合计              | 359,919,696.42 | 31,847,629.63 |

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         |
|---------|----------------|---------------|
| 融资保证金   | 40,235,633.02  | 26,586,510.41 |
| 非金融机构借款 | 150,230,500.00 |               |
| 合计      | 190,466,133.02 | 26,586,510.41 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 74、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                              | -21,536,001.48 | 33,420,827.17  |
| 加：资产减值准备                         | 2,330,490.05   | 3,759,507.18   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 20,951,085.79  | 22,804,878.21  |
| 无形资产摊销                           | 801,332.84     | 695,384.60     |
| 长期待摊费用摊销                         | 162,781.92     | 870,636.45     |
| 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） | 234,869.31     | 676,847.62     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 5,575,588.07   | 5,173,248.46   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -93,459.80     | 1,417,937.16   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -6,251,828.20  | -5,294,816.75  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -39,752,018.56 | 18,175,031.39  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 85,219,410.11  | -90,256,860.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -58,349,794.87 | 29,831,556.35  |



|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额         | -10,707,544.82 | 21,274,177.05  |
| 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               | 194,509,663.33 | 131,986,851.84 |
| 减：现金的期初余额             | 131,986,851.84 | 149,899,396.02 |
| 现金及现金等价物净增加额          | 62,522,811.49  | -17,912,544.18 |

## (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 | 27,320,340.00 |
| 其中：                     | ---           |
| 收购 XtremeAir100%股权      | 24,920,340.00 |
| 收购 Rotorfly99.99%股权     | 2,400,000.00  |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物     | 10,388,273.86 |
| 其中：                     | ---           |
| 收购 XtremeAir100%股权      | 10,388,273.86 |
| 收购 Rotorfly99.99%股权     |               |
| 其中：                     | ---           |
| 取得子公司支付的现金净额            | 16,932,066.14 |

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           | 194,509,663.33 | 131,986,851.84 |
| 其中：库存现金        | 35,114.95      | 22,967.27      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 194,474,548.38 | 131,963,884.57 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 194,509,663.33 | 131,986,851.84 |

其他说明：

#### 75、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：

#### 76、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 | 20,151,008.63 |      |
| 固定资产 | 34,278,892.18 |      |
| 无形资产 | 14,438,595.81 |      |
| 合计   | 68,868,496.62 | ---  |

其他说明：

#### 77、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     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 9,007,090.04 | 6.4936 | 58,488,439.00 |
| 欧元    | 548,809.09   | 7.0952 | 3,893,910.26  |

|         |               |         |               |
|---------|---------------|---------|---------------|
| 港币      | 1,562,137.21  | 0.8378  | 1,308,727.32  |
| 瑞士法郎    | 483,780.14    | 6.4018  | 3,097,063.70  |
| 日元      | 9,759,320.00  | 0.0539  | 525,783.36    |
| 卢布      | 1,157,960.12  | 0.0884  | 102,383.36    |
| 其中：美元   | 8,913,782.28  | 6.4936  | 57,882,536.61 |
| 欧元      | 193,069.99    | 7.0952  | 1,369,870.19  |
| 其他应收款   |               |         |               |
| 其中：港币   | 1,162.43      | 0.83778 | 973.86        |
| 欧元      | 14,021.22     | 7.0952  | 99,483.36     |
| 卢布      | 2,394.00      | 0.0884  | 211.63        |
| 短期借款    |               |         |               |
| 其中：美元   | 4,000,000.00  | 6.4936  | 25,974,400.00 |
| 应付账款    |               |         |               |
| 其中：欧元   | 167,700.81    | 7.0952  | 1,189,870.79  |
| 瑞士法郎    | 59,492.13     | 6.4018  | 380,856.72    |
| 卢布      | 1,295,874.51  | 0.0884  | 114,555.31    |
| 其他应付款   |               |         |               |
| 其中：美元   | 252,709.50    | 6.4936  | 1,640,994.41  |
| 港币      | 36,132,798.76 | 0.8378  | 30,272,058.80 |
| 欧元      | 821,242.41    | 7.0952  | 5,826,879.16  |
| 瑞士法郎    | 24,640.49     | 6.4018  | 157,743.49    |
| 卢布      | 88,477.96     | 0.0884  | 7,821.45      |
| 长期应付款   |               |         |               |
| 其中：瑞士法郎 | 3,547,417.34  | 6.4018  | 22,709,856.33 |

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

| 项目                    | 资产和负债项目          |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
|                       | 2015年12月31日      | 2014年12月31日      |
| 伊立浦投资、蓝海实业            | 1港币= 0.8378人民币   | 1港币= 0.7888人民币   |
| ASR、RSH、MESA          | 1瑞士法郎=6.4018人民币  | 1瑞士法郎=6.2715人民币  |
| MEUS                  | 1美元=6.4936人民币    | 1美元=6.1190人民币    |
| RSM、XtremeAir、ASE、DEM | 1欧元=7.0952人民币    | 1欧元=7.4556人民币    |
| Rotorfly              | 1卢布=0.0884人民币    | 1卢布=0.1105人民币    |
| 项目                    | 收入、费用和现金流项目      |                  |
|                       | 2015年度           | 2014年度           |
| 伊立浦投资、蓝海实业            | 1港币= 0.8033人民币   | 1港币= 0.7921人民币   |
| ASR、RSH、MESA          | 1瑞士法郎= 6.3367人民币 | 1瑞士法郎= 6.5526人民币 |
| MEUS                  | 1美元=6.1287人民币    | 1美元=6.1424人民币    |
| RSM、XtremeAir、ASE、DEM | 1欧元=6.9223人民币    | 1欧元=8.1681人民币    |
| Rotorfly              | 1卢布=0.1026人民币    | 1卢布=0.1599人民币    |

## 78、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：

## 79、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 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |

|           |             |  |         |    |  |  |            |               |
|-----------|-------------|--|---------|----|--|--|------------|---------------|
| XtremeAir | 2015年08月27日 |  | 100.00% | 购买 |  |  | 601,060.46 | -3,561,714.93 |
|-----------|-------------|--|---------|----|--|--|------------|---------------|

其他说明:

\* XtremeAir于2005年11月30日成立，原股东为Heilpark有限责任公司。该公司于2015年3月进入破产程序，本公司之子公司RSM参与破产竞标并最终以360万欧元价格从破产管理人处受让XtremeAir100%股权。购买日的确定依据：2015年8月27日，XtremeAir 破产管理人出具XtremeAir公司股东和股权转让证明，证明RSM已成为XtremeAir的唯一股东，故本公司将2015年8月27日确定为购买日。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |               |
|-----------------------------|---------------|
| —现金                         | 26,024,962.50 |
| 合并成本合计                      | 26,024,962.50 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 23,442,387.37 |
| 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 | 2,582,575.13  |

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

|      | XtremeAir     |               |
|------|---------------|---------------|
|      | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
| 货币资金 | 10,388,273.86 | 10,388,273.86 |
| 应收款项 | 2,674,038.98  | 2,674,038.98  |
| 存货   | 4,402,051.26  | 4,402,051.26  |
| 固定资产 | 15,930,401.77 | 15,930,401.77 |
| 无形资产 | 2,199,216.09  | 2,199,216.09  |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应收款  | 210,678.64    | 210,678.64    |
| 预付账款   | 141,104.55    | 141,104.55    |
| 其他流动资产 | 1,677,713.31  | 1,677,713.31  |
| 应付款项   | 3,428,253.16  | 3,428,253.16  |
| 其他应付款  | 10,752,837.93 | 10,752,837.93 |
| 净资产    | 23,442,387.37 | 23,442,387.37 |
| 取得的净资产 | 23,442,387.37 | 23,442,387.37 |

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  |
|----------|--------------|----------------|-------------|----------|-------------------|--------------------|-------------|---------------|
| Rotorfly | 99.99%       | 本年从控股股东梧桐投资处   | 2015年02月01日 |          | 1,321,323.50      | 725,944.50         |             | -1,317,307.25 |

|  |  |       |  |  |  |  |  |  |
|--|--|-------|--|--|--|--|--|--|
|  |  | 收购该股权 |  |  |  |  |  |  |
|--|--|-------|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

\*2014年9月本公司之子公司伊立浦投资与本公司之控股股东梧桐投资签订R30共轴双旋翼直升机资产包购买协议，其中包括 Rotorfly有限责任公司99.99%的股权，作价348.79万元。2015年2月本公司支付240万元股权款，故将支付大部分股权对价的时间2015年2月作为合并日确定的依据。

## （2）合并成本

单位：元

|      |              |
|------|--------------|
| 合并成本 | 3487900.00   |
| --现金 | 3,487,900.00 |

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

|         | ROTORFLY     |              |
|---------|--------------|--------------|
|         | 合并日          | 上期期末         |
| 资产：     | 5,110,124.82 | 4,527,724.02 |
| 货币资金    | 1,215,781.20 | 500,067.95   |
| 固定资产    | 108,754.52   | 126,323.23   |
| 无形资产    | 686.03       | 798.98       |
| 预付款项    | 1,341,743.57 | 1,307,059.22 |
| 存货      | 1,987,911.84 | 1,888,484.20 |
| 其他流动资产  | 155,452.69   | 168,323.10   |
| 在建工程    | 15,398.81    | 16,776.97    |
| 开发支出    | 106,449.00   | 115,975.97   |
| 递延所得税资产 | 177,947.16   | 403,914.40   |
| 负债：     | 2,293,154.49 | 2,295,502.25 |
| 应付款项    | 1,175.67     |              |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 应付职工薪酬   | 65,139.84    |              |
| 其他应付款    | 2,226,838.98 | 2,295,502.25 |
| 净资产      | 2,816,970.33 | 2,232,221.77 |
| 减：少数股东权益 | 281.70       | 223.22       |
| 取得的净资产   | 2,816,688.62 | 2,231,998.55 |

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：

与上年相比其他原因导致本年合并范围变动为3家，其中新增合并单位1家，原因为公司本年新设成立全资子公司德奥科技，另减少合并单位2家，原因为公司本年解散两家子公司MEUS和DEM。

### 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 |      |
|       |       |     |      |      |    |      |



|         |      |      |             |         |         |            |
|---------|------|------|-------------|---------|---------|------------|
| 蓝海实业    | 香港   | 香港   | 商品流通业       | 100.00% |         | 设立         |
| 南海邦芝    | 广东佛山 | 广东佛山 | 商品流通业       | 100.00% |         | 设立         |
| 伊立浦投资   | 香港   | 香港   | 国际贸易、咨询、投资  | 100.00% |         | 设立         |
| 德奥航空发动机 | 江苏南通 | 江苏南通 | 研发、制造、销售、咨询 | 100.00% |         | 设立         |
| 德奥进出口   | 上海   | 上海   | 商品流通业       |         | 100.00% | 设立         |
| 前海伊立浦   | 深圳   | 深圳   | 资产管理        | 100.00% |         | 设立         |
| 佛山伊立浦   | 广东佛山 | 广东佛山 | 制造业         | 100.00% |         | 设立         |
| RSH     | 瑞士   | 瑞士   | 国际贸易、投资、咨询  |         | 100.00% | 设立         |
| ASR     | 瑞士   | 瑞士   | 国际贸易、投资、咨询  |         | 100.00% | 设立         |
| RSM     | 德国   | 德国   | 国际贸易、投资、咨询  |         | 100.00% | 设立         |
| ASE     | 奥地利  | 奥地利  | 国际贸易、投资、咨询  |         | 100.00% | 设立         |
| 德奥发动机   | 江苏南通 | 江苏南通 | 研发、制造、销售、咨询 | 100.00% |         | 设立         |
| 德奥无人机   | 江苏南通 | 江苏南通 | 研发、销售、咨询    |         | 100.00% | 设立         |
| 德奥科技    | 北京   | 北京   | 研发、制造、销售、咨询 |         | 100.00% | 设立         |
| 广州邦芝*1  | 广州   | 广州   | 商品流通业       | 100.00% |         | 同一控制下企业合并  |
| 德奥直升机*2 | 江苏南通 | 江苏南通 | 研发、制造、销售、咨询 | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| MESA*3  | 瑞士   | 瑞士   | 研发、制造、销售、咨询 |         | 96.16%  | 非同一控制下企业合并 |
| MEUS*3  | 美国   | 美国   | 国际贸易、咨询     |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

|             |     |     |             |  |         |            |
|-------------|-----|-----|-------------|--|---------|------------|
| DEM*3       | 法国  | 法国  | 国际贸易、咨询     |  | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| XtremeAir*4 | 德国  | 德国  | 研发、制造、销售、咨询 |  | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Rotorfly*5  | 俄罗斯 | 俄罗斯 | 研发、制造、销售、咨询 |  | 99.99%  | 同一控制下企业合并  |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\*1广州邦芝成立于2005年4月28日，注册资本为人民币300万元，由简伟文、曾雁、何应平、邹邦明、周伯添、董守才、卢旺山、章胜、陈霜及张辉共同出资成立，持股比例分别为50.8152%、13.8586%、3.6956%、3.6956%、1.8478%、1.8478%、1.8478%、7.3913%、5%和10%。

2006年6月27日根据本公司与简伟文、曾雁、何应平、邹邦明、周伯添、董守才、卢旺山、章胜等自然人签订的《股权转让协议》，本公司受让上述该等自然人持有的该公司合计85%的股权，股权收购日确定为该公司工商变更完成日即2006年9月12日。

根据2007年3月27日本公司与陈霜、张辉签订的《股权转让协议》，本公司受让上述自然人持有的该公司15%的股权，股权交易日确定为该公司工商变更完成日即2007年6月27日。

本公司与广州邦芝的原最终控制人均均为简伟文，故广州邦芝系同一控制下取得的子公司。

根据本公司2011年8月16号第二届董事会第二十次会议决议，为提高管理效率和运作效率，决定对广州邦芝进行注销清算。截至2015年12月31日止，广州邦芝注销清算尚未完成。在广州邦芝注销清算过程中本公司仍对其具有控制，故本期仍将广州邦芝纳入合并范围。

\*2德奥直升机成立于2011年12月28日，注册资本为人民币100万元，由梧桐投资全额出资成立。

根据本公司与梧桐投资签订的《股权转让协议》，本公司受让梧桐投资持有的该公司100%的股权，股权收购日确定为公司支付全部对价日即2013年11月1日。根据本公司第三届董事会第九次会议审议，本公司以自有资金4,900万元人民币对该公司进行增资，增资于2013年11月1日完成。根据本公司第三届董事会第二十二次会议审议，本公司以非专利技术R-30民用轻型共轴式直升机作价5024.70万元对该公司进行增资，增资于2014年12月23日完成。2015年6月，本公司以货币资金9975.30万元对该公司进行增资，增资后的注册资本及股本为20000万元。

\*3 MESA于2001年5月23日成立，实际股本为2,413,712.20瑞士法郎，股东为Avial S.A.等70位法人或自然人。

2014年7月，根据本公司之子公司ASR与Avial S.A.签订的《股份购买协议》，ASR受让Avial S.A.等34位法人或自然人持有的该公司85.60%的股权，2014年7月16日，公司就收购MESA股权的交易事项向瑞士商业登记部门申请办理董事变更登记手续并获得核准，公司向MESA派驻董事后能够对其实施实质性控制。根据本公司第三届董事会第二十二次会议审议，ASR于2014年12月受让MESA持股7.38%的股东的股权，同时对MESA增资299.94万瑞士法郎，截至2015年12月31日止，ASR对MESA持股比例为96.16%。

MESA分别持有MEUS和DEM100%的股权，MEUS和DEM于2015年4月份已注销。

\*4 XtremeAir为本年非同一控制下收购公司。

\*5 Rotorfly为本年同一控制下收购公司。

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   |
|----------|----------|--------------|----------------|--------------|
| MESA     | 3.84%    | 118,392.53   |                | 3,172,579.53 |
| Rotorfly | 0.01%    | 76.05        |                | 244.26       |

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         |
| MESA     | 22,089,926.05 | 23,233,510.57 | 45,323,436.62 | 2,665,606.39 |       | 2,665,606.39 | 32,255,480.32 | 10,994,142.19 | 43,249,622.51 | 4,413,779.55 |       | 4,413,779.55 |
| Rotorfly | 5,837,983.05  | 3,409,527.54  | 9,247,510.59  | 6,804,956.65 |       | 6,804,956.65 | 3,863,934.47  | 663,789.55    | 4,527,724.02  | 2,295,502.25 |       | 2,295,502.25 |

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      |
| MESA  | 4,338,925.40 | 3,083,138.74 | -661,146.40 | 2,367,894.96 | 13,113,573.63 | 11,180,961.22 | -1,395,925.09 | -2,863,298.27 |

|          |           |           |           |           |  |           |           |           |
|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|-----------|
| Rotorfly | 1,321,323 | 760,462.5 | -2,162,13 | 2,755,278 |  | -1,317,30 | -1,612,00 | -4,552,93 |
|          | .50       | 5         | 9.76      | .89       |  | 7.25      | 9.38      | 4.57      |

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<br>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<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>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：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

(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 | 本期末确认的损失（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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （一）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。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。针对内销客户，公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度；针对外销客户，公司设置了信用期限来控制信用风险。

公司通过对已有客户信用评级的动态监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### （二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

##### （1）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短期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2015年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降200个基点，则本公司的净利润将减少或增加233.44万元。管理层认为200个基点合理反映了下一年度利率可能发

生变动的合理范围。

(2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还通过签署远期外汇合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、瑞郎计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项 目          | 年末余额           |                |                |                | 年初余额           |                |              |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|              | 美元             | 瑞郎             | 其他外币           | 合计             | 美元             | 瑞郎             | 其他外币         | 合计             |
| 外 币 金 融 资 产： |                |                |                |                |                |                |              |                |
| 货币资金         | 58,488,439.00  | 3,097,063.70   | 5,830,804.30   | 67,416,307.00  | 44,225,030.49  | 13,924,205.14  | 6,957,629.42 | 65,106,865.05  |
| 应收账款         | 57,882,536.61  |                | 1,369,870.19   | 59,252,406.80  | 78,536,427.81  | 8,110.18       |              | 78,544,537.99  |
| 其他应收款        |                |                | 100,668.87     | 100,668.87     |                | 490,563.82     | 102,880.58   | 593,444.40     |
| 小计           | 116,370,975.61 | 3,097,063.70   | 7,301,343.36   | 126,769,382.67 | 122,761,458.30 | 14,422,879.14  | 7,060,510.00 | 144,244,847.44 |
| 外 币 金 融 负 债： |                |                |                |                |                |                |              |                |
| 短期借款         | 25,974,400.00  |                |                | 25,974,400.00  |                |                | 1,655,943.02 | 1,655,943.02   |
| 应付账款         |                | 380,856.72     | 1,304,426.10   | 1,685,282.82   | 5,942,461.34   | 863,668.71     | 914,817.37   | 7,720,947.42   |
| 其他应付款        | 1,640,994.41   | 157,743.49     | 36,106,759.41  | 37,905,497.31  | 139,202.72     | 1,417,846.04   | 2,296,685.60 | 3,853,734.36   |
| 长期应付款        |                | 22,709,856.33  |                | 22,709,856.33  |                | 22,247,627.85  |              | 22,247,627.85  |
| 小计           | 27,615,394.41  | 23,248,456.54  | 37,411,185.51  | 88,275,036.46  | 6,081,664.06   | 24,529,142.60  | 4,867,445.99 | 35,478,252.65  |
| 净 额          | 88,755,581.20  | -20,151,392.84 | -30,109,842.17 | 38,494,346.19  | 116,679,794.24 | -10,106,263.46 | 2,193,064.01 | 108,766,594.79 |

于2015年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值2%，则公司将减少或增加净利润65.44万元。管理层认为2%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### (三) 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12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项 目   | 年末余额           |                |              |              |              |                |
|-------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
|       | 1-6 个月         | 6-12个月         | 1-2年         | 2-3年         | 3年以上         | 合计             |
| 短期借款  | 140,719,504.44 | 12,750,000.00  |              |              |              | 153,469,504.44 |
| 应付票据  | 8,837,807.80   |                |              |              |              | 8,837,807.80   |
| 应付帐款  | 96,252,403.28  | 19,656,205.81  |              |              |              | 115,908,609.09 |
| 预收帐款  | 5,525,074.00   | 1,624,656.58   |              |              |              | 7,149,730.58   |
| 其他应付款 | 68,802,302.49  | 137,653,225.62 | 213,380.00   |              |              | 206,668,908.11 |
| 长期应付款 |                | 3,732,391.97   | 4,748,921.41 | 6,648,489.98 | 7,580,052.98 | 22,709,856.33  |
| 合 计   | 320,137,092.01 | 175,416,479.98 | 4,962,301.41 | 6,648,489.98 | 7,580,052.98 | 514,744,416.35 |

| 项 目   | 年初余额           |               |      |      |      |                |
|-------|----------------|---------------|------|------|------|----------------|
|       | 1-6个月          | 6-12个月        | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合计             |
| 短期借款  | 101,655,943.02 | 17,500,000.00 |      |      |      | 119,155,943.02 |
| 应付票据  | 10,285,932.14  |               |      |      |      | 10,285,932.14  |
| 应付帐款  | 117,844,261.42 | 15,407,255.74 |      |      |      | 133,251,517.16 |
| 预收帐款  | 2,635,917.17   | 907,868.26    |      |      |      | 3,543,785.43   |
| 其他应付款 | 14,198,999.97  | 7,161,159.74  |      |      |      | 21,360,159.71  |



|       |                |               |              |              |               |                |
|-------|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
|       |                |               |              |              |               | 1              |
| 长期应付款 |                |               | 3,656,424.17 | 4,652,263.52 | 13,938,940.16 | 22,247,627.85  |
| 合 计   | 246,621,053.72 | 40,976,283.74 | 3,656,424.17 | 4,652,263.52 | 13,938,940.16 | 309,844,965.31 |

## 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<br>计量 | 第二层次公允价值<br>计量 | 第三层次公允价值<br>计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值<br>计量  | --             | --             | --             | -- |
| 二、非持续的公允价<br>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 |
|-------|-----|----------------|--------------|--------------|---------------|
| 梧桐翔宇  | 北京  | 项目投资；投资管理；投资咨询 | 16,000.00 万元 | 24.66%       | 24.66%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是梧桐投资。

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。

### 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。

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 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

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         |
|---------|---------------------|
| 南海奔达    | 本公司之原持股 5%以上股东控制的企业 |
| 朱家钢     | 本公司之董事长             |
| 王正年     | 本公司之副董事长、总经理        |
| 刘滴滴     | 本公司之董事              |
| 顾斌      | 本公司之董事、常务副总经理       |
| 陈国辉     | 本公司之董事会秘书、副总经理      |
| 王鑫文     | 本公司之董事、副总经理         |
| 张之珩     | 本公司之财务负责人           |
| 阮锋      | 本公司之独立董事            |
| 梁锦棋     | 本公司之独立董事            |
| 吴应良     | 本公司之独立董事            |
| 李玉军     | 本公司之监事              |
| 陈平      | 本公司之监事会主席           |
| 邓月明     | 本公司之监事              |

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<br>度 | 上期发生额      |
|------|--------|-------|---------|--------------|------------|
| 南海奔达 | 采购固定资产 |       |         | 否            | 582,136.74 |
| 南海奔达 | 维修费    |       |         | 否            | 427.35     |

|      |      |  |  |   |          |
|------|------|--|--|---|----------|
| 南海奔达 | 采购材料 |  |  | 否 | 6,837.60 |
|------|------|--|--|---|----------|

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

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   |      |             |             |                         |
| 梧桐投资 |      | 2014年07月07日 | 2015年01月31日 | 原币 13.6 万美元及<br>年利 0.2% |
| 拆出   |      |             |             |                         |

## (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         |
|------|--------|--------------|---------------|
| 梧桐投资 | 资产包    | 3,487,900.00 | 40,899,200.00 |
| 梧桐投资 | 专利许可   | 1,321,323.50 |               |

## (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 | 19,553,022.62 |       |

## (8) 其他关联交易

## 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 |
|      |     |      |      |      |      |

## (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        |
|---------|------|---------------|---------------|
| 其他非流动资产 | 南海奔达 | 144,900.00    |               |
| 应付账款    | 南海奔达 |               | 68,110.00     |
| 应付账款    | 梧桐投资 | 26,987,100.00 | 25,899,200.00 |
| 其他应付款   | 梧桐投资 | 883,726.72    | 2,275,598.12  |

## 7、关联方承诺

| 项目名称  | 关联方  | 本年余额       | 上年余额         |
|-------|------|------------|--------------|
| 采购资产包 | 梧桐投资 | 612,900.00 | 4,100,800.00 |

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 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

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 重要的资产负债表日后事项说明

A、2016年1月13日，本公司与江苏省通州湾江海联动开发示范区管委会签订了《战略合作框架协议》，本公司将根据管委会的总体规划，在通州湾航空产业园所在区域投资建设德奥智能飞行器的试飞基地、运营基地和维修及飞行培训基地等项目，本次签订的《战略合作协议》仅作为推进本次合作的框架性、意向性协议，投资项目尚未形成具体的可行性研究报告，有关具体合作内容、投资安排、投资进度等方面尚需签订正式相关合同予以明确。

B、2016年1月19日，本公司与江苏中关村科技产业园签订《关于德奥通用航空股份有限公司在国外引进的航空工业创新项目在溧阳选址落地的投资协议》，公司计划在中关村科技产业园投资人民币 5 亿元，计划年产 2000 台长航时两冲程无人机项目；投资人民币 5 亿元，计划年产 100 架固定翼物流运输机项目，本次签订投资协议尚需提交公司董事会及股东大会审议。

C、2016年1月24日，本公司与无锡汉和航空技术有限公司（以下简称“无锡汉和”）股东签订了《无锡汉和航空技术有限公司增资认购及股权转让协议》（下称“增资认购及股权转让协议”），公司与无锡汉和股东经充分协商，就公司、公司子公司或公司推荐第三方中一方或多方作为实际投资人向无锡汉和增资及公司、公司子公司或公司推荐第三方中一方或多方作为股权受让方从股权转让方中的一方或多方受让无锡汉和股权达成协议。公司将以认缴被投资公司本次新增注册资本，获得无锡汉和股权，股权比例为12%，将按约定比例受让股权转让方所持有的被投资公司股权的方式获得被投资公司股权，受让的股权比例为6%。本次投资具体金额尚需具有资质的第三方对无锡汉和进行评估后方可确定，公司对外投资签订《增资认购及股权转让协议》尚需提交公司董事会和股东大会审议。

#### (2) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司董事会第四届第一次会议决议，公司无资产负债表日后利润分配计划。

## 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

(1) 根据德奥航空发动机与南通中奥苏通生态园产业发展有限公司（以下简称“中奥苏通”）签订的《通用航空发动机技术平台-转子发动机开发委托合同》，德奥航空发动机按照中奥苏通总体要求及动力数据设计航空转子发动机，期限为三年。德奥航空发动机按照下列进度完成并交付下述研究开发工作之成果，一期：完成并交付发动机3D模型；二期：完成并交付工作图纸；三期：完成并交付发动机测试报告。合同总金额为6,500万元，按照前述进度分三期支付。

知识产权归属及使用：(i) 德奥航空发动机享有本合同项下开发成果的知识产权。但德奥航空发动机从2017年至2030年期间使用前述开发成果，应向中奥苏通支付相应的费用，具体费用金额以及支付方式由双方另行签订协议约定；(ii) 双方在得到对方书面同意后，可授权任何第三方使用合同项下的开发成果进行生产制造或将开发成果转让给任何第三方，双方共享开发成果（该等开发成果可以是专有技术也可以是之后申请的相关专利）的使用费或转让费；(iii) 中奥苏通或德奥航空发动机均有权利用德奥航空发动机按照合同约定提供的研究开发成果进行后续改进，其中所取得的具有实质性或创新性技术进步特征的新技术成果，由后续改进的研究方拥有该技术成果的知识产权。上年度，德奥航空发动机按进度确认受托研发收入4,000万元，本年度，按进度确认受托研发收入1,500万元。截至2015年12月31日，公司累计收到4,000万元人民币，截止本报告出具日，公司已经收到第二期委托研发收入1500万元。

(2) 根据公司2015年11月11日召开的2015年第四次临时股东大会，公司审议通过《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》等议案，本次非公开发行募集资金总额不超过489,600万元。目前尚处于非公开发行准备阶段。

(3) 根据2014年第四次临时股东大会决议，公司通过《关于公司2014年A股配股发行方案的议案》。由于目前资本市场情况已发生较大变化，在综合考虑融资环境、融资方式等因素，结合公司的实际情况，公司决定终止该次A股配股，并已经2015年11月11日召开的公司2015年第四次临时股东大会同意终止配股申请。2015年12月2日，公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》，中国证监会同意公司撤回该申请文件。

### (4) 分部信息

(i) 报告分部的确定依据与会计政策

公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个报告分部，分别为：小家电分部、通航分部。公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

## (ii) 报告分部的财务信息

| 项目   | 小家电            | 通航             | 分部间抵销           | 合计             |
|------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 营业收入 | 637,331,818.04 | 17,093,960.77  |                 | 654,425,778.81 |
| 营业成本 | 521,768,474.72 | 9,227,048.61   |                 | 530,995,523.33 |
| 利润总额 | 33,716,249.83  | -36,473,665.07 | -23,997,747.06  | -26,755,162.30 |
| 总资产  | 956,523,289.50 | 555,083,656.29 | -650,138,434.93 | 861,468,510.86 |
| 总负债  | 607,300,381.39 | 146,910,788.03 | -223,481,270.79 | 530,729,898.63 |

## 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    |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 53,056,770.11 | 97.76%  | 2,164,529.33 | 4.08% | 50,892,240.78 | 81,636,996.06 | 98.53%  | 1,918,024.96 | 2.35%   | 79,718,971.10 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,216,955.50  | 2.24%   | 1,216,955.50 |       |               | 1,216,955.50  | 1.47%   | 1,216,955.50 | 100.00% |               |
| 合计                    | 54,273,725.61 | 100.00% | 3,381,484.83 | 6.23% | 50,892,240.78 | 82,853,951.56 | 100.00% | 3,134,980.46 | 3.78%   | 79,718,971.10 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |              |         |
| 1 年以内小计 | 8,854,721.02  | 177,094.42   | 2.00%   |
| 1 至 2 年 | 2,011,690.59  | 160,935.25   | 8.00%   |
| 2 至 3 年 | 55,915.70     | 8,387.36     | 15.00%  |
| 3 至 4 年 | 712,493.00    | 213,747.90   | 30.00%  |
| 4 至 5 年 | 275,899.73    | 137,949.87   | 50.00%  |
| 5 年以上   | 1,466,414.53  | 1,466,414.53 | 100.00% |
| 合计      | 13,377,134.57 | 2,164,529.33 | 16.18%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 246,504.37 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

| 单位名称               | 年末余额          |                 |            |
|--------------------|---------------|-----------------|------------|
|                    | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备       |
| 蓝海实业               | 32,857,518.60 | 60.54           |            |
| 广州邦芝               | 5,538,887.05  | 10.21           |            |
| 岢岚县中学              | 2,304,281.00  | 4.25            | 46,085.62  |
| 东芝家用电器制造(南海)有限公司   | 1,989,831.94  | 3.67            | 39,796.64  |
| 苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心 | 1,561,650.11  | 2.88            | 54,263.21  |
| 合计                 | 44,252,168.70 | 81.55           | 140,145.47 |

## (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：

## 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额          | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|----------------|
| 蓝海实业 | 子公司    | 32,857,518.60 | 60.54          |
| 广州邦芝 | 子公司    | 5,538,887.05  | 10.21          |
| 南海邦芝 | 子公司    | 1,283,229.89  | 2.36           |

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

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    |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 18,011,027.45 | 93.46%  | 474,577.93   | 2.63%   | 17,536,449.52 | 13,477,527.71 | 91.45%  | 339,761.13   | 2.52%   | 13,137,766.58 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,260,000.00  | 6.54%   | 1,260,000.00 | 100.00% |               | 1,260,000.00  | 8.55%   | 1,260,000.00 | 100.00% |               |
| 合计                     | 19,271,027.45 | 100.00% | 1,734,577.93 | 9.00%   | 17,536,449.52 | 14,737,527.71 | 100.00% | 1,599,761.13 | 10.86%  | 13,137,766.58 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额       |            |        |
|---------|------------|------------|--------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |            |            |        |
| 1 年以内小计 | 963,600.29 | 19,272.01  | 2.00%  |
| 1 至 2 年 | 171,724.87 | 13,737.99  | 8.00%  |
| 2 至 3 年 | 452,880.40 | 67,932.06  | 15.00% |
| 3 至 4 年 | 627,969.58 | 188,390.87 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 200,330.00 | 100,165.00 | 50.00% |

|       |              |            |         |
|-------|--------------|------------|---------|
| 5 年以上 | 85,080.00    | 85,080.00  | 100.00% |
| 合计    | 2,501,585.14 | 474,577.93 | 18.97%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 134,816.80 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 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：

## (4) 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       |
|----------|--------------|--------------|
| 员工借款、备用金 | 227,474.12   | 236,941.73   |
| 保证金及押金   | 1,616,652.28 | 740,225.40   |
| 出口退税     | 8,798,527.88 | 9,141,534.92 |
| 中介费用     | 188,679.24   | 1,971,698.12 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 关联方往来 | 6,710,914.43  | 1,278.43      |
| 其他    | 1,728,779.50  | 2,645,849.11  |
| 合计    | 19,271,027.45 | 14,737,527.71 |

## (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 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|      |       |      |    |                  |          |

## (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 | 435,518,468.57 | 2,074,915.57 | 433,443,553.00 | 234,637,868.57 | 2,074,915.57 | 232,562,953.00 |
| 合计     | 435,518,468.57 | 2,074,915.57 | 433,443,553.00 | 234,637,868.57 | 2,074,915.57 | 232,562,953.00 |



## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位   | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备     | 减值准备期末余额     |
|---------|----------------|----------------|------|----------------|--------------|--------------|
| 广州邦芝    | 2,074,915.57   |                |      | 2,074,915.57   | 2,074,915.57 | 2,074,915.57 |
| 蓝海实业    | 782,400.00     |                |      | 782,400.00     |              |              |
| 南海邦芝    | 5,000,000.00   |                |      | 5,000,000.00   |              |              |
| 德奥直升机   | 100,238,405.00 | 99,753,000.00  |      | 199,991,405.00 |              |              |
| 伊立浦投资   | 85,542,148.00  | 31,127,600.00  |      | 116,669,748.00 |              |              |
| 佛山伊立浦   | 1,000,000.00   |                |      | 1,000,000.00   |              |              |
| 德奥航空发动机 | 30,000,000.00  | 70,000,000.00  |      | 100,000,000.00 |              |              |
| 前海伊立浦   | 10,000,000.00  |                |      | 10,000,000.00  |              |              |
| 合计      | 234,637,868.57 | 200,880,600.00 |      | 435,518,468.57 | 2,074,915.57 | 2,074,915.57 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 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 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 二、联营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |

## (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 |
|    |       |    |       |    |

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 远期合约到期收益 |               | -1,327,225.00 |
| 短期理财产品收益 |               | 8,246.56      |
| 对子公司投资损益 | 61,999,200.00 |               |
| 合计       | 61,999,200.00 | -1,318,978.44 |

## 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                                     | -234,869.31  |    |
| 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) | 1,203,764.22 |    |
| 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                   | 725,944.50   |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效                               | -93,459.80   |    |

|  |              |     |
|--|--------------|-----|
| 套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -12,089.98   |     |
| 减: 所得税影响额  | 218,865.33   |     |
| 少数股东权益影响额  | -2,866.84    |     |
| 合计   | 1,373,291.14 | --- |

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          | -6.40%     | -0.080       | -0.080       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -6.81%     | -0.090       | -0.090       |

## 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

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本。
- 4、载有公司董事长签名的公司2015年年度报告文本。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

德奥通用航空股份有限公司

法定代表人：朱家钢

二〇一六年三月五日