

西安晨曦航空科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020-012

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴坚、主管会计工作负责人刘蓉及会计机构负责人（会计主管人员)张笙瑶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

（一）国家秘密泄密及技术泄密的风险

根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，拟承担武器装备科研生产任务的具有法人资格的企事业单位，均须经过保密资格审查认证。公司取得了军工保密资格单位证书，在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，也防止技术泄密，但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄漏，或出现技术泄密或被动失密。如发生严重泄密事件，可能会导致公司丧失保密资质，不能继续开展涉密业务，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。

（二）军品业务特点导致公司业务波动甚至业绩下滑的风险

公司产品的最终用户主要为军方，军方采购一般具有很强的计划性。用户对公司产品有着严格的试验、检验要求。客户的采购特点决定了公司签订的单个订单执行周期可能较长。但由于受最终用户的具体需求及其每年采购计划和国际形势变化等因素的影响，也可能存在突发订单增加、订单延迟甚至订单取

消的情况。订单的具体项目及数量存在波动，交货时间具有不均衡性，可能在一段时间内交货、验收较为集中，另一段时间交货、验收较少，导致收入实现在不同月份、不同年度具有一定的波动性，且产品收入结构可能会变化。加上其他多种不利因素的影响，公司可能出现业绩同比下滑的风险。同时，由于存在业务及业绩的波动性，投资者不能根据公司某一期间的业绩数据推算其他期间或当年的业绩。

（三）产品及主要部件暂定价格与最终审定价格差异导致收入、成本及业绩波动的风险

公司军品的销售价格及主要部件的采购价格由军方审价确定。由于军方对新产品的价格批复周期可能较长，针对尚未审价确定的产品或采购部件，供销双方按照合同暂定价格入账，在军方批价后对差额进行调整。因此公司存在产品及主要部件暂定价格与最终审定价格存在差异导致收入、成本及业绩波动的风险。

(四) 客户较为集中的风险

公司长期以来专注于航空机电产品的研发、生产和销售，主要为国有大型军工企业及其他厂商配套，最终用户主要为军方。行业特点决定了公司的客户集中度较高。**2017** 年、**2018** 年、**2019** 年公司对前五大客户的销售占比合计分别为 **82.87%**、**62.79%**、**83.07%**，其中对第一大客户的销售占比分别为 **25.14%**、**28.51%**、**33.74%**。如果公司原有客户需求出现较大不利变化，如订货量下降或延迟，且公司不能有效地开发新的客户，则可能出现业绩同比下滑的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 171,760,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.57 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节重要提示、目录和释义.....2
第二节公司简介和主要财务指标.....8
第三节公司业务概要.....11
第四节经营情况讨论与分析.....17
第五节重要事项.....36
第六节股份变动及股东情况.....59
第七节优先股相关情况.....65
第八节可转换公司债券相关情况.....66
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....67
第十节公司治理.....74
第十一节公司债券相关情况.....79
第十二节财务报告.....80
第十三节备查文件目录.....199

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、晨曦航空	指	西安晨曦航空科技股份有限公司
公司章程	指	西安晨曦航空科技股份有限公司章程
股东大会	指	西安晨曦航空科技股份有限公司股东大会
董事会	指	西安晨曦航空科技股份有限公司董事会
监事会	指	西安晨曦航空科技股份有限公司监事会
汇聚科技	指	西安汇聚科技有限责任公司（公司控股股东）
航天星控	指	北京航天星控科技有限公司（公司第二大股东）
南京晨曦	指	南京晨曦航空动力科技有限公司（全资子公司）
晨曦时代	指	北京晨曦时代科技有限公司（实际控制人控制的企业）
众和投资	指	北京晨曦众和投资咨询有限公司（实际控制人控制的企业，原名为北京晨曦众和无人机技术有限公司）
众和防务	指	陕西众和防务投资控股有限责任公司（实际控制人控制的企业）
嘉宇信息	指	西安嘉宇信息技术有限公司（实际控制人控制的企业，原名为西安晨曦惯性技术有限责任公司）
北方捷瑞	指	西安北方捷瑞光电科技有限公司（本公司参股公司）
海空动力	指	彭州市海空动力科技有限公司（实际控制人控制的企业）
星际航天	指	西安星际航天科技有限公司（实际控制人控制的企业）
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
保荐机构、保荐人、主承销商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
德恒律师	指	北京德恒律师事务所
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
元 / 万元	指	人民币元 / 人民币万元
航空导航	指	确定飞行器位置、速度等运动信息的技术和设备。
惯性导航（惯导）	指	依据牛顿惯性原理，利用惯性传感器(陀螺和加速度计)测量运动载体的角运动和线运动，经过运动微分方程运算获得载体的姿态角, 速度位置等信息的技术和设备。
综合导航	指	将某些导航设备的信息进行综合处理，以提高精度和可靠性，并使之具有单一设备无法获得的优势。

惯性综合导航	指	以惯性导航为核心，以其他导航设备为辅助的综合导航技术和设备。
卫星导航	指	利用人造卫星发出的无线电信号和相关的地面设备，通过测角、时间测距、多普勒测速等原理，确定地球上物体（接收机）的位置、速度等信息的导航技术和设备。
多普勒导航	指	利用多普勒效应测定多普勒频移，从而计算出载体的速度、位置等信息进行导航的技术和设备。
陀螺	指	敏感物体相对于惯性空间的旋转速率的传感器。
挠性陀螺	指	利用挠性杆在转子高速旋转时能够形成动力调谐的机理，制作成敏感惯性空间角速度的传感器。
光纤陀螺	指	根据萨格纳克效应，以光纤环回路为敏感单元，结合其控制线路形成开环或闭环回路来测量角速率的传感器。
激光陀螺	指	根据萨格纳克效应，以激光谐振腔体回路为敏感单元，结合其控制线路形成闭环回路来测量角速率的传感器。
压电陀螺	指	一般以振梁为敏感质量，以压电换能器为敏感元件，利用压电效应来敏感载体旋转角速率的一种微机电陀螺。
MEMS 陀螺	指	是“Micro Electro Mechanical systems 陀螺仪”的简称，是建立在微米/纳米技术基础上，利用振动诱导等方式来测量科里欧里效应的一种微机械陀螺。
捷联式惯导	指	陀螺和加速度计与运动载体直接固定连接的惯性导航系统。
发参系统	指	主要是采集、处理和存储发动机重要参数，实现监视发动机工作状态的装置。
GNSS	指	全球卫星导航系统，英文 Global Navigation Satellite System 的缩写。
GPS	指	全球卫星定位系统，英文 Global Positioning System 的缩写，该系统现特指基于美国卫星系统的全球定位系统。
报告期	指	2019 年

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	晨曦航空	股票代码	300581
公司的中文名称	西安晨曦航空科技股份有限公司		
公司的中文简称	晨曦航空		
公司的外文名称（如有）	Xi’an ChenXi Aviation Technology Corp.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ChenXi Aviation		
公司的法定代表人	吴坚		
注册地址	西安市高新区锦业路 69 号创业园 C 区 11 号		
注册地址的邮政编码	710077		
办公地址	西安市高新区锦业路 69 号创业园 C 区 11 号		
办公地址的邮政编码	710077		
公司国际互联网网址	无		
电子信箱	XACXHK@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张军妮	张笙瑶
联系地址	西安市高新区锦业路 69 号创业园 C 区 11 号	西安市高新区锦业路 69 号创业园 C 区 11 号
电话	029-81881858	029-81881858
传真	029-81881850	029-81881850
电子信箱	XACXHK@163.com	XACXHK@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券日报、中国证券报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	西安晨曦航空科技股份有限公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	牟宇红、李亚望

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16－26 层	黄涛、魏安胜	2016 年 12 月 20 日-2019 年 12 月 31 日

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

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	238,683,182.81	174,004,552.09	37.17%	177,940,748.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,598,759.38	64,589,439.07	-24.76%	48,521,376.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,331,360.99	35,643,916.95	10.35%	45,027,277.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,123,811.99	9,275,820.26	-500.22%	-50,128,509.34
基本每股收益（元/股）	0.2829	0.3760	-24.76%	0.2825
稀释每股收益（元/股）	0.2829	0.3760	-24.76%	0.2825
加权平均净资产收益率	7.55%	10.92%	-3.37%	9.02%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	809,188,763.26	764,653,646.11	5.82%	696,513,150.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	661,120,292.09	625,562,727.16	5.68%	559,056,461.07

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	23,960,742.19	58,082,092.26	58,124,326.27	98,516,022.09
归属于上市公司股东的净利润	3,440,709.83	13,015,780.54	11,924,234.07	20,218,034.94

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,465,523.94	11,956,878.16	11,323,717.42	19,516,289.35
经营活动产生的现金流量净额	-13,925,258.41	-441,373.14	-28,289,340.48	5,532,160.04

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

□ 是 √ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		174.26		
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）	2,059,673.00	23,394,898.16	2,614,146.88	收到的省市鼓励企业上市发展专项资金款，以及支持企业民进军奖励、省示范企业补贴、高新区的优惠补贴等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,844,567.51	10,658,521.16	1,496,126.72	主要系公司报告期享受的增值税抵税款项等。
减：所得税影响额	1,636,842.12	5,108,071.46	616,175.49	
合计	9,267,398.39	28,945,522.12	3,494,098.11	--

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

公司立足于航空领域，主营业务为研发、生产、销售航空机电产品及提供相关专业技术服务，主要产品及服务涉及航空惯性导航、航空发动机电子及无人机领域。其中，航空惯性导航产品包括挠性捷联惯性综合导航系统、光纤捷联惯性综合导航系统、激光捷联惯性综合导航系统、压电捷联惯性综合导航系统和导航计算机组件；航空发动机电子产品包括航空发动机参数采集器和航空发动机电子控制系统等。

（一）公司主要产品及业务介绍

1、航空惯性导航产品

公司的航空惯性导航产品主要是以惯性导航技术为核心，将卫星导航系统、多普勒导航系统等多系统信息融合构成的综合导航产品。由于惯性导航是目前唯一的既是自主式导航又能提供动态完整信息的导航方式，因此惯性导航是航空导航领域中一种重要并不可替代的导航方式。

（1）挠性捷联惯性综合导航系统

挠性捷联惯性综合导航系统是公司针对传统平台式惯性导航系统准备时间长、体积大、价格昂贵、功率大等问题研发的改进升级产品。该产品由中等精度挠性捷联惯导系统和卫星导航系统（GNSS）相结合，二者相互取长补短，使得该产品在达到平台式惯性导航系统高精度的情况下，同时具有准备时间短、体积小、价格低、功耗小、维护费用低等优势。产品适用于没有长时间自主导航要求的平台和场合。本公司的挠性捷联惯性综合导航系统现应用于各型直升机、运输机及其它机型。

（2）光纤捷联惯性综合导航系统

光纤捷联惯性综合导航系统是将以先进的光纤陀螺为核心惯性部件的光纤捷联惯导系统与卫星导航系统（GNSS）组合形成的综合导航系统。由于光纤陀螺的优势，该综合导航系统除具备精度高、准备时间短、体积小、价格低、功耗小、维护费用低等特点外，还具有动态范围宽、抗冲击振动能力强、数字化程度高、维护简单便利、使用寿命长等优势。产品适用于没有长时间自主导航要求的平台和场合。该系列产品应用于直升机和无人机等领域中。

（3）激光捷联惯性综合导航系统

激光捷联惯性综合导航系统是将以先进的激光陀螺为核心惯性部件的激光捷联惯导系统与卫星导航系统（GNSS）组合形成的综合导航系统。激光捷联惯性导航系统是航空导航领域的高端产品，是以高精度的激光陀螺为核心部件的惯性导航系统，能够为飞行器或武器系统提供高精度的运动航向和姿态角、空间速度和角速度、三轴角速度、三维空间位置等全息信息，具有不需要任何外界信息源即可完成飞行器运动参数测量的优点，可长时间使飞行器在与外界隔绝的情况下或被外界完全电磁干扰的情况下，自主完成运动感测以及位置和方向的导引，因此是现代飞行器导航技术的发展趋势。公司在发展初期及时瞄准激光捷联惯性导航系统这一高端产品，经过多年努力，成功研制了第一代激光捷联惯性导航系统，与同期装备的平台式惯性导航系统相比，具有体积小、性能稳定、功耗低、动态范围宽、抗冲击振动能力强、使用寿命长，全寿命周期费用低等优势。随后公司提升技术水平，成功研制了第二代激光捷联惯性导航系统，进一步提高了精度、降低了体积。公司是国内较早成功研发和应用高精度激光捷联惯性导航系统的企业之一。

（4）压电捷联惯性综合导航系统

压电捷联惯性综合导航系统是航空导航领域的低端产品，是以低成本、低精度的压电陀螺为核心部件的惯性综合导航系统，该类型系统具备体积小、重量轻、价格低、可靠性高等特点，能够为飞行器提供运动航向和姿态角、空间速度和角速度、三轴角速度、三维空间位置等全息信息，该系统主要应用于直升机等领域中。

（5）导航计算机组件

导航计算机组件是惯性导航系统重要的组成部分，是本公司导航核心技术最为重要的载体，是一个软硬件相结合的独立单元。该产品主要包括：导航计算机及其外设组成的计算机硬件平台，以及对准导航算法软件、通讯软件、控制软件等软件模块组成的程序包。

2、航空发动机电子产品

（1）航空发动机参数采集器

航空发动机参数采集器和显示器配套使用，构成航空发动机的重要监控设备。晨曦航空从2000年开始开展该类产品研制，截止目前已先后研制生产了可供双发和三发的直升机平台应用的系列产品。上述系列产品取代原有飞机座舱分立测量仪表，集中对飞机动力系统相关参数（温度、压力、转速等）和工作状态（故障）进行采集、处理并在显示器上以图形、数字显示。该类型系统同时具备空中发动机停车仿真训练功能和发动机及飞机相关历程参数的采集处理、存储与卸载功能，具备较充分的内部自测试功能和较高的可靠性。

（2）飞控计算机

晨曦航空已研制并交付几型飞控计算机，作为直升机自动飞行控制系统的核心部件，晨曦航空自主设计的飞控计算机采用高可靠性多余度结构，通过与其它航电设备交联，采集直升机的姿态、航向、高度和速度等相关信号，按系统控制律计算结果通过伺服控制系统实现直升机的各种飞行模式的控制，并具有地面监测、飞行监控的能力以及各类安全保障措施。

（3）航空发动机电子控制系统

本公司研发的全权限数字式电子控制系统利用数字式电子控制器完成系统所规定的对发动机控制的全部任务。其功能是在整个飞行包线内，在确保发动机安全工作的前提下，尽可能实现无操作限制地控制发动机，产生所需要的推力或轴功率。该系统可以根据外界大气温度、气压高度等信息对发动机在全包线内实施精确控制，提升可靠起动高度，实现动力涡轮转速的精确控制，便于实现多发精准协调匹配，便于适应旋翼负载特性变化，更好地解决地面共振和旋翼/动力/传动系统扭振耦合稳定性问题，有效改善飞机的机动性和灵敏性。全权限数字式电子控制系统作为传统机械液压式控制器的升级换代产品，代表了航空发动机控制装置的发展趋势，目前国内发动机电子控制系统技术应用尚处于起步阶段，是国内急需突破的航空关键技术之一。报告期内，公司在已有的发动机参数采集器和飞控计算机技术的基础上自主研制出的发动机电子控制系统已完成预研阶段的项目验收，并实现了专业技术服务收入，但目前尚未实现产品销售收入。

3、其他产品

其他产品主要是指除航空惯性导航产品、航空发动机电子产品、无人机以外的单位价值较低无法划分到前三项的产品，主要包括天线、驾驶仪语音器、电源适配器、航空发动机喷嘴等。

（二）主要经营模式

公司主要产品均为军民两用产品，但现阶段公司产品主要以军品形式销售，最终用户主要为国内军方。国内军品市场具有较为突出的特点，这些特点决定了本公司主要的经营模式。国内军品市场的特点在报告期内未发生重大变化，截至本报告期末，未发现有产生重大变化的趋势。

1、公司下游市场的特点

（1）军品采购具有严格的配套管理体系

国内军方对于军品采购制定了严格的配套管理体系。对于定型产品，其整机及主要部件和供应商均已确定，未经相应的审批程序，不得更改。

（2）军品定价需履行严格审批程序

根据《军品价格管理办法》的规定，国家对军品价格实行统一管理、国家定价。军品价格由军方审价确定。在军方未批准产品价格前交付的，由供需双方及驻厂军代室协商暂定价格，待军方批准其价格后多退少补。

（3）军品采购具有较好的延续性

我国的军费支出实行严格的计划管理。在整体国防投入不断增加、军费开支保持稳定增长的情况下，各军种装备费用开支保持相应的增长趋势。因此，从整体上来看，军品采购具有较好的延续性。具体到各类型武器，基于国家武器装备的有序替代，军品订单具有较强的延续性，但具体的型号和订单量可能在各年度有所波动。

2、公司的盈利模式

作为具有自主研发能力、自主知识产权以及独立产品系列的公司，主要盈利模式分两种：一是产品销售模式，二是专业技术服务模式。

（1）产品销售模式产品销售模式为本公司主要的盈利模式。

公司设立以来一直专注于航空机电产品的研发、生产及销售。通过多年的发展与积累，公司在上述领域形成了较强的技术实力和品牌知名度，公司开发的多种型号主导产品已定型列装多种型号飞机。

根据销售客户的不同，公司产品销售可分为三类：第一类是直接销售系统产品给主机厂商，主机厂商主要将本公司系统

产品用于整机一次配套，例如：本公司向主机厂商销售惯性综合导航系统；第二类是销售产品给其他厂商，其他厂商主要将本公司产品用于二、三次配套，公司不直接交货给主机厂商；第三类是销售产品给军方及其他平台用户，主要作为备件。根据军方用户规定，整机产品在列装后必须配备一定数量的主要备件，因此在公司产品装备飞机后，对应整机交付的用户会向公司采购一定数量的备件，此外，本公司的产品一般提供2年的质保期，质保期结束后，公司为产品维修均提供有偿服务， 这会为公司带来维修销售收入。

（2）专业技术服务模式

军方用户有明确的研发思路，对符合发展方向的技术研究会给予相应的研发经费。对于研发单位而言，取得研制合同并研制成功一方面可以获得相应技术研发收入，同时也有可能获得后续产品定型后的采购订货。本公司作为整机配套单位，能够直接承接国内军方的研发业务，同时也会承接主机厂商的研发业务，对于承接的研发业务公司均会与客户签订项目研发合同，合同详细约定研究内容、研究进度、研究成果的验收与交付、成果约定、款项与支付、保密等事项。

（三） 报告期内公司所属行业的技术水平及技术特点、周期性以及公司所处的行业地位

根据国家发改委发布的《产业结构调整指导目录（2019年本）》，公司所处行业属于“航空航天”中的“机载设备、任务设备、空管设备和地面保障设备系统开发制造”和“航空发动机开发制造”行业；根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业”，行业编码C39。公司所处行业属于国家鼓励发展的行业。

1、公司所属行业技术水平及技术特点

（1）航空惯性导航技术水平及技术特点

现代航空惯性导航技术水平不仅代表了一个国家在导航领域的高、精、尖科技水平，而且还是一项综合性很强的学科。

“高”代表高科技的航空惯性导航系统有两大关键部分：一是核心的惯性导航算法和微小信号误差模型建立，二是核心惯性传感器（以陀螺为代表）。先进的惯性导航算法运用是一个国家导航理论水平和研究成果的重要体现；陀螺方面，目前比较有代表性的是光学陀螺和MEMS陀螺。光学陀螺（即激光陀螺和光纤陀螺）是根据萨格纳克效应原理，利用光子在空间的旋转感测惯性参量的技术，是狭义相对论和电磁学的具体应用形式；而MEMS陀螺是将机械结构和电子部件在晶体中微观实现，也是半导体高端技术的体现。

“精”体现惯性导航技术的系统精度高和制造精密性，例如：航空惯性导航系统精度在1海里/小时以内，陀螺零位漂移在0.01°/小时以内等高性能要求，又如在激光陀螺制造过程中，要求陀螺本体加工的形位误差在5角秒以内等，如果没有精密加工技术难以实现如此高精度制造。

“尖”体现在航空惯性导航属于尖端技术，不仅难度大而且还是一门综合性很强的交叉学科，目前航空惯导系统集中了机 械、电子、计算机、光学、软件等多种学科相关知识，是“机-光-电”一体化的综合系统。因此一般来说，航空惯性导航技术是一个国家导航理论研究水平、科技应用水平、加工制造水平的综合体现。

（2）航空发动机电子技术水平及技术特点

航空发动机参数采集及航空发动机控制系统在设计上面临着巨大挑战。首要的挑战是发动机个体之间性能的差异以及同一台发动机在不同时间段所表现的性能差异。虽然发动机性能和可靠性一直在不断提升，然而两台性能完全一样的发动机是不存在的，所以发动机控制系统不仅必须具备能处理发动机及其部件性能缓慢衰退的问题，还要能处理发动机在修理后所带来的性能突变的问题，这就是所谓的自我调整（或自我校正）能力；由于用户在使用现场碰到一些新问题时，通常寄希望于通过发动机控制系统来解决，发动机控制系统另一个重大挑战便是适应现场修改调整的能力；发动机控制系统设计上还需要承担发动机监控功能，也就是说监控系统必须和控制系统一起密切地工作，对工作信号进行采样并对发动机及其部件的健康状态作出评估，同时安装在发动机上的传感器、执行机构和控制器都要求具有双重或者三重余度，因此需进行大量的交叉通道通讯和容错逻辑设计。控制系统和监视系统的共同协调是设计上最为本质的要求。航空发动机应用的环境特点要求其具备高可靠性、高抗干扰能力、适应严酷使用环境、良好的维修性和体积小、重量轻等特点，这对作为航空发动机核心部件的电子控制产品提出很高的技术和性能要求，因此，航空发动机电子控制系统是一个国家航空电子产业理论研究水平、科技应用水平、加工制造水平等技术的综合体现。

（3）无人机技术水平及技术特点

目前，我国无人机发展起步较晚，投资不足，与国外差距较大，这为本公司发展无人机技术提供了有利的时机和空间。我国中、低速无人机与国外差距主要表现在几个方面：一是设计理念上注重机体而不重视航电设备和系统；二是各项相关技术的集成度不够高，即各个功能模块大多数是分立式系统，整体还没有形成独立的集成式系统；三是无人机的自主飞行能力

不够，人工智能程度不高。这些差距是我们发展无人机技术的动力，也为我们指明了发展方向。

2、行业的周期性、区域性、季节性

周期性方面，公司现阶段主要业务来源于军品销售收入，公司收入主要受到国内军方采购订单的影响，近年来我国军费开支整体呈现稳定增长趋势，因此现阶段公司所处行业不具有明显的周期性。

区域性方面，由于公司主要是军品销售，且主要为主机厂商或军方提供配套，因此根据国内军品生产布局，公司所处行业存在一定的区域性。

季节性方面，公司收入主要取决于军方订单的签订及执行情况，由于军方订单签订及执行不受季节性因素影响，因此本公司收入亦不存在明显的季节性。

3、公司所处的行业地位

公司拥有一定的技术积累，且相关技术均拥有自主知识产权。经过多年的培育和合作，公司与国内A股上市公司客户B、国内A股上市公司子公司企业N和客户A等公司或单位形成了长期的合作关系。2005年公司实际控制人吴坚获得中国航空工业第二集团公司颁发的研制二等奖；2007年公司实际控制人吴坚获得中国航空工业第二集团公司颁发的研制三等奖；2007 年公司获得陕西省国防科工委颁发的三等奖；2010年晨曦航空凭借多年发参系统的开发和维护的经验，开始启动发动机电子控制器（ECU）项目，该项目首开国内ECU的先河；2012年公司及核心技术人员惠鹏洲分别获得中国人民解放军总装备部颁发的军队科技进步一等奖。2014年子公司南京晨曦及公司实际控制人吴坚分别获得中国人民解放军总参谋部颁发的一等奖。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	较上年期末增加 124.67% ，主要系报告期公司新购土地使用权从而使得无形资产增加。
在建工程	较上年期末增长 45.49%，主要系报告期在建工程投入较上年同期增加所致，报告期公司 3#厂房及综合楼建设项目外部装饰工程、消防、水电等均已完工，期末 3#厂房及综合楼建设项目已接近尾声。
货币资金	较上年期末下降 31.11% ，主要系公司报告期加大募集资金项目的投入力度，使得货币资金较上年同期有所下降。
应收账款	较上年期末增加 45.81% ，主要系报告期营业收入大幅增加，而回款幅度低于收入增加幅度。从而导致报告期应收账款增加。
其他应收款	较上年期末增加 211.59% ，主要系报告期公司业务发展需要，支付的保证金及员工出差的备用金较上年同期增加所致。
其他流动资产	较上年期末下降 99.7% ，主要系报告期公司使用人民币 3,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，购买银行保本型理财产品，截止本报告期末该理财产品已到期赎回，所以导致其他流动资产下降。
其他权益工具投资	较上年期末变化较大原因为公司 2019 年 12 月 11 日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司拟减资退出西安北方捷瑞光电科技有限公司暨关联交易的议案》，公司通过减资方式退出西安北方捷瑞光电科技有限公司，减资后公司不再持有北方捷瑞股权。其注册资本减少金额 533 万元，占比为 13.33%。减资作价以中瑞世联资产评估（北京）有限公司净资产评估价值为基准，按照公司在北方捷瑞的持股比例计算，减资价格为 311.37 万元。从而导

	致其他权益工具投资公允价值下降。
递延所得税资产	较上年期末增加 48.97% ，主要系计提的坏账准备而产生的可抵暂时性差异较上年同期升高所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司经过多年的努力，目前已形成百余人的技术团队，在西安、南京分别建立了产业基地，拥有机载电子技术、发动机与控制技术、无人机等三大技术专业，在惯性导航、发动机参数采集、飞控计算机、机载短波天线等领域拥有一定的技术积累。公司从2001年开始便被国家科委认定为高新技术企业，2002年通过GJB9001-2001质量体系认证。以惯性导航技术为例，系统技术和算法是惯性技术的重要核心，晨曦航空除实现常规静态对准和导航技术外，还研制出在动态多环境复杂情况下的对准技术，并形成了一系列算法软件成品，使得导航系统能在运动条件下完成对准，上述导航系统应用到武器平台能够发挥更大作用，提高武器平台的自动化和信息化水平，较大提升了武器系统的作战效能。

1、技术知识产权的自主性

晨曦航空技术开发团队是由惯性领域从业经验平均在20年以上的中坚力量带领一批年轻骨干队伍组成。在惯性导航技术领域，攻克了大量算法、硬件、软件以及环境适应性等方面的难题，逐步积累了具有独立知识产权的关键技术系列。公司在捷联惯性导航系统（挠性陀螺、光纤陀螺、激光陀螺）方面形成的成熟技术有：高性能导航计算机技术、高精度加速度计量化器、系统标定与误差补偿技术、GPS/INS组合导航技术、多普勒雷达/INS组合导航技术、大气机/INS组合技术、多功能航路点领航技术、动态多环境复杂情况下的对准技术等。

在发动机电子系统领域，公司在短期内开发出数模混合采集、数字化处理以及综合显示技术。此后，公司顺应信息化、数字化武器升级的趋势，结合已经掌握的飞行控制技术和发动机参数采集技术两大关键技术，将航空发动机控制技术由原来的机械液压式控制改进升级为全权限数字式电子控制。上述技术均是由晨曦航空研发队伍自主研发，并涵盖了惯性技术和发动机电子系统技术的关键点和前沿领域技术，形成了晨曦航空体系完备、独立自主的核心技术竞争力。

2、灵活的机制

国家近年来下发多个文件，均鼓励非公有制经济进入国防科技工业领域，充分发挥非公有制经济灵活的机制优势，与军工领域的先进技术结合，产生更大的协同效应。本公司设立以来便一直专注于航空制造领域，致力于航空设备的电子信息化，经过多年发展，基本形成民营机制结合军工科技的可持续经营体系。

此外，公司作为技术密集型企业，科研技术人才是公司保持竞争力的关键。为吸引人才、留住人才，公司建立了一整套灵活的人才激励机制，根据员工对公司贡献的大小，采取股权激励、有竞争力的薪酬、提供更好的实现个人价值的平台、改善工作生活环境等多种措施，保持员工的稳定性和积极性。截至本报告期末，公司核心技术人员赵战平、王颖毅、惠鹏洲、葛敏、吉连均为公司间接股东。

3、客户资源

报告期内，公司主要产品均为军品，最终用户为国内军方。军品采购有一套完整的体系，进入军品市场需要较长时间的技术积累和各项认证，且根据军品采购的相关规定，纳入军品采购体系的产品均需要定型，一旦定型进入军方采购体系，代表该型号产品的主要配套及重要供应商等均相对固定，不能随意变动。对于军品供应商而言，该定型产品的市场相对确定，公司拥有相对稳定的客户资源。

4、丰富的产品线

公司是国内少数同时拥有航空技术信息化中最关键的导航、控制、通讯、（航空）计算机等核心技术的企业。在此基础上，公司逐渐形成了丰富的产品线。首先，作为报告期公司营业收入的主要来源，公司在惯性导航领域形成了包括挠性捷联惯性综合导航系统、光纤捷联惯性综合导航系统、激光捷联惯性综合导航系统、压电捷联惯性综合导航系统在内的，以惯性导航技术为核心的涵盖多类型导航需求的产品型谱。在航空发动机电子领域，公司在技术成熟的航空发动机参数采集器基础上，自主成功的研发了航空发动机电子控制系统，拓展了公司业务范围。此外，公司在掌握惯性导航和飞控技术的相关核心

之后，进一步融合了多传感器的惯性导航技术和飞行控制技术，成功开发了无人机系统。无人机系列产品的研发成功，进一步扩展了公司产品线。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

公司自成立以来，一直致力于航空机电产品的研发、生产及销售，近三年主营业务收入占营业收入的比例均在98%以上，而主营业务收入主要来源于航空惯性导航产品、航空发动机电子产品和相关专业技术服务收入及其他产品收入。在航空惯性导航、航空发动机电子领域，公司产品技术成熟，拥有一定的市场份额。

报告期内，公司营业收入23,868.32万元，较上年同期17,400.46万元上升37.17%；利润总额5,544.15万元，较上年同期7,733.57万元下降28.31%；归属于上市公司的股东净利润4,859.88万元，较上年同期6,458.94万元下降24.76%。报告期内，公司继续坚持既定的发展战略，各项生产经营计划有序开展，同时公司不断加强市场开拓，使得2019年营业总收入较上年同期有显著提高。报告期净利润下降的主要原因是：（1）公司报告期符合增值税退税条件的销售订单正在办理相关退抵税手续，导致其他收益与上年同期2,339.49万元相比大幅下降，降幅约91.2%；（2）为保障公司军品的竞争力以及经营业绩，公司加大了研发方面的投入力度，导致研发费用较上年同期有所增加；前述因素使得公司报告期归属于上市公司股东净利润与上年同期相比有所下降。

报告期内，公司主营业务收入的航空惯性导航产品、航空发动机电子产品及其他产品收入之间构成与上年同期相比具体分析如下：

报告期公司航空惯性导航产品整体较上年同期上升62.71%。其中，航空惯性导航产品中挠性捷联惯性综合导航系统较上年同期增加3,174.74万元，增幅190.25%；光纤捷联惯性导航系统收入较上年同期3,255.17万元，增幅827.23%；激光捷联惯性导航系统收入较上年同期941.13万元，增幅28.42%；主要系由于报告期获得前述类别的产品订单较上年同期大幅增加所致。航空惯性导航产品中计算机组件较上年同期略有下降18.37%。

报告期航空发动机电子产品收入较上年同期上升85.63%。其中，航空发动机参数采集器收入较上年同期增加994.25万元，增幅47.91%；飞控计算机收入较上年同期增加1,831.08万元，上升149.56%，主要由于报告期公司获得航空发动机电子产品的订单较上年同期增加所致。

报告期其他产品收入与上年同期下降896.17万元，降幅52.03%。公司其他产品收入主要包括天线、驾驶仪语音器、电源适配器、航空发动机喷嘴等。其他产品收入下降主要是报告期航空发动机喷嘴、驾驶仪语音器及机载超短波天线的销售订单较上年同期有所下降。

报告期专业技术服务收入较上年同期下降1,846.80万元，降幅97.65%。主要是公司报告期内与专业技术服务收入相关的研发合同尚未达到收入确认标准所致。

报告期其他业务收入较上年同期下降79.10万元，降幅44.12%。主要是报告期保质期外维修业务较上年同期下降所致。

公司一直注重研发投入，紧跟市场前沿，不断进行技术创新与研究开发。自主研制出的发动机电子控制系统已完成某项目演示验证，并已经迭代更新了两代，是国内少有的掌握从执行机构、控制总体、发动机试车到发动机总体全部技术的厂家。公司自主研制的直升机动力平台技术已进入预研阶段，下一步公司将加速推进该技术研制及验收工作。所以报告期研发投入大幅增加。

在薪资福利体系和公司规范运作方面公司报告期内，继续结合自身实际，进一步完善薪酬福利体系，通过完善人才梯队管理、员工晋升通道管理、职业培训体系等，加快落实各部门的人才招聘工作，不断挖掘员工内在潜力，提高员工的主动性和积极性。

报告期公司继续认真落实各级监管部门关于上市公司规范运作相关法律、法规和规范性文件的规定，完善法人治理，强化内部控制，优化经营管理体制，健全各项管理制度，捋顺内部管理流程，认真履行信息披露义务，努力提高公司治理水平；同时提高公司各级管理人员的规范意识、风险意识和对中小投资者的责任意识，保证公司各项经营管理工作规范运行。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	238,683,182.81	100%	174,004,552.09	100%	37.17%
分行业					
航空机电产品	237,236,895.63	99.39%	153,299,233.40	88.10%	54.75%
专业技术服务收入	444,247.79	0.19%	18,912,248.76	10.87%	-97.65%
其他业务	1,002,039.39	0.42%	1,793,069.93	1.03%	-44.12%
分产品					
航空惯性导航产品					
(1)挠性捷联惯性综合导航系统	48,434,840.31	20.29%	16,687,438.85	9.59%	190.25%
(2)光纤捷联惯性导航系统	36,486,725.64	15.29%	3,935,013.26	2.26%	827.23%
(3)激光捷联惯性导航系统	42,528,913.66	17.82%	33,117,653.03	19.03%	28.42%
(4)压电捷联惯性导航系统					
(5)导航计算机组件	40,278,122.36	16.88%	49,342,362.64	28.36%	-18.37%
航空发动机电子产品					
(1)航空发动机参数采集器	30,692,908.96	12.86%	20,750,450.79	11.93%	47.91%
(2)飞控计算机	30,553,860.26	12.80%	12,243,073.98	7.04%	149.56%
无人机					
其他产品	8,261,524.44	3.46%	17,223,240.85	9.90%	-52.03%
专业技术服务	444,247.79	0.19%	18,912,248.76	10.89%	-97.65%
其他业务	1,002,039.39	0.42%	1,793,069.93	1.03%	-44.12%

分地区					
华北地区	43,703,956.92	18.31%	24,521,346.75	14.09%	78.23%
东北地区	81,346,072.13	34.08%	24,719,316.24	14.21%	229.08%
华东地区	25,050,140.71	10.50%	25,853,749.83	14.86%	-3.11%
西北地区	79,210,706.78	33.19%	85,170,411.64	48.95%	-7.00%
西南地区			619,658.06	0.36%	-100.00%
华南地区	9,372,306.27	3.93%	13,120,069.57	7.54%	-28.57%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
航空机电产品	237,236,895.63	133,272,576.23	43.82%	54.75%	55.93%	-0.96%
分产品						
航空惯性导航产品	167,728,601.97	96,252,267.87	42.61%	62.71%	64.11%	-1.13%
(1)挠性捷联惯性综合导航系统	48,434,840.31	33,946,611.39	29.91%	190.25%	186.92%	2.79%
(2)光纤捷联惯性综合导航系统	36,486,725.64	22,819,714.77	37.46%	827.23%	509.19%	678.74%
(3)激光捷联惯性综合导航系统	42,528,913.66	22,252,057.13	47.68%	28.42%	-6.52%	69.55%
(4)压电捷联惯性综合导航系统						
(5)导航计算机组件	40,278,122.36	17,233,884.58	57.21%	-18.37%	-10.57%	-6.13%
航空发动机电子产品	61,246,769.22	32,314,152.86	47.24%	85.63%	92.84%	-4.00%
(1)航空发动机参数采集器	30,692,908.96	17,878,518.21	41.75%	47.91%	55.57%	-6.43%
(2)飞控计算机	30,553,860.26	14,435,634.65	52.75%	149.56%	174.21%	-7.45%
分地区						
西北地区	79,210,706.78	36,547,674.94	53.86%	-7.00%	-6.34%	-0.61%
华东地区	25,050,140.71	15,095,266.64	39.74%	-3.11%	12.87%	-17.67%
东北地区	81,346,072.13	47,410,950.95	41.72%	229.08%	116.12%	270.82%
华北地区	43,703,956.92	29,932,569.73	31.51%	78.23%	83.16%	-5.52%

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	2019 年	2018 年	同比增减
航空机电产品	销售量	套	454	335	35.52%
	生产量	套	432	359	20.33%
	库存量	套	108	130	-16.92%

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	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
航空惯性导航产品	主营业务成本	96,252,267.87	72.03%	58,651,160.98	60.07%	64.11%
(1)挠性捷联惯性综合导航系统	主营业务成本	33,946,611.39	25.40%	11,831,284.91	12.12%	186.92%
(2)光纤捷联惯性综合导航系统	主营业务成本	22,819,714.77	17.08%	3,745,909.26	3.84%	509.19%
(3)激光捷联惯性综合导航系统	主营业务成本	22,252,057.13	16.65%	23,803,528.76	24.38%	-6.52%
(4)压电捷联惯性综合导航系统	主营业务成本					
(5)导航计算机组件	主营业务成本	17,233,884.58	12.90%	19,270,438.05	19.74%	-10.57%
航空发动机电子产品	主营业务成本	32,314,152.86	24.18%	16,756,843.20	17.16%	92.84%
(1)航空发动机参数采集器	主营业务成本	17,878,518.21	13.38%	11,492,463.95	11.77%	55.57%
(2)飞控计算机	主营业务成本	14,435,634.65	10.80%	5,264,379.25	5.39%	174.21%

说明

无。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

（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）	198,261,868.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	83.07%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	80,541,558.86	33.74%
2	第二名	40,322,370.15	16.89%
3	第三名	35,724,472.68	14.97%
4	第四名	30,560,939.91	12.81%
5	第五名	11,112,526.70	4.66%
合计	--	198,261,868.30	83.07%

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）	115,087,789.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.42%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	19,781,400.96	17.19%
2	第二名	14,115,270.74	12.26%
3	第三名	10,861,076.77	9.44%
4	第四名	8,100,000.00	7.04%

5	第五名	5,172,099.77	4.49%
合计	--	58,029,848.24	50.42%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,435,707.03	1,489,203.02	63.56%	主要系公司报告期为拓宽业务，加大市场部门经费投入力度，使得销售费用大幅增加。
管理费用	21,899,539.15	20,140,885.07	8.73%	
财务费用	-340,720.77	-323,841.88	5.21%	
研发费用	26,932,215.14	4,278,419.23	529.49%	为保障公司产品竞争力及拓宽公司业务领域，公司加大了研发方面的投入，使得研发费用较上年同期有所增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司报告期为保障公司产品竞争力及拓宽公司业务领域，公司加大了研发方面的投入，研发主要投入以下产品及方向：

1. 在公司已有的综合惯性导航技术基础上，着重中高精度高智能化导航产品开发研制和应用，不断优化长航时自主惯性导航产品性能及其智能化程度，拓展光纤捷联惯性导航产品的应用范围，逐步形成大规模的市场销售能力。围绕这一产品计划，实验室的建设以及导航产品生产线扩能建设同步开展，作为产品计划实现的资源条件。

2. 在公司惯性导航系统、发动机参数采集与显示系统、飞控计算机系统、机载超短波天线等航空电子技术基础上进行集成化、小型化、平台化升级，形成公司下一代航空电子技术平台。

3. 在公司发动机参数采集、直升机动力系统状态采集处理和数据库应用产品研制的基础上不断优化，并且拓展其市场应用范围，形成新一代产品的市场销售能力。

4. 在目前航空发动机数字电子控制系统产品基础上，开展控制、机电小型化等方向的不断优化，逐步实现产品批量市场化及老旧型号发动机数字化控制改造。

5. 持续发展航空发动机及大型直升机动力平台的自主研制工作，加速推进完成公司承担航空发动机及大型直升机动力平台项目的研制和验收工作，并逐步将成果实现产品市场化。围绕这一计划，建立科研生产环境和供应链体系。

6. 持续优化航空发动机核心零部件——发动机喷嘴产品的生产工艺、设计技术及全自动化验收技术，并扩大规模销售能力。围绕这一产品计划，同步开展喷嘴生产线优化扩能建设。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	275	251	220
研发人员数量占比	70.69%	74.70%	72.13%
研发投入金额（元）	26,932,215.14	4,278,419.23	5,922,671.24

研发投入占营业收入比例	11.28%	2.46%	3.33%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

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

公司报告期为保障公司产品竞争力及拓宽公司业务领域，不断加大了研发方面的投入。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	166,513,731.13	170,137,549.42	-2.13%
经营活动现金流出小计	203,637,543.12	160,861,729.16	26.59%
经营活动产生的现金流量净额	-37,123,811.99	9,275,820.26	-500.22%
投资活动现金流入小计	391,481,235.46	103,368,625.35	278.72%
投资活动现金流出小计	401,606,465.55	33,141,071.41	1,111.81%
投资活动产生的现金流量净额	-10,125,230.09	70,227,553.94	-114.42%
筹资活动现金流出小计	13,053,729.59		
筹资活动产生的现金流量净额	-13,053,729.59		
现金及现金等价物净增加额	-60,302,771.67	79,503,374.20	-175.85%

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、经营活动现金流出小计较上年同期变化较大的原因主要系公司报告期内购买材料、委外研发、人员工资等支出较上年大幅增加所致。

2、经营活动产生的现金流量净额较上年期末变化较大的原因主要系公司报告期购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金及支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加所致。

3、投资活动现金流入小计、投资活动现金流出小计较上年同期变化较大的主要原因系公司报告期内使用闲置募集资金购买银行保本型理财产品编制方法差异所致。

4、投资活动产生的现金流量净额较上年期末变化较大的原因主要系公司报告期内购买固定资产等投入较上年同期增加，同时报告期末公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品均已到期，使得投资活动产生的现金流量净额大幅下降。

5、筹资活动现金流出小计及筹资活动产生的现金流量净额变化较大的原因主要系报告期内公司进行了现金分红所致。

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

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,481,235.46	2.67%	主要是公司报告期使用暂时闲置的募集资金购买保本型理财产品的收益。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-981,276.52	-1.77%	主要是公司报告期存货中产成品计提跌价准备所致。	否
营业外收入	7,363,332.05	13.28%	主要系公司报告期享受的增值税抵税款项等。	是
营业外支出	0.00			
信用减值损失	-5,155,973.80	-9.30%	主要是公司根据应收款项的会计政策计提的坏账准备金额。	是

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	133,546,188.68	16.50%	193,848,960.35	25.35%	-8.85%	主要系公司报告期加大募集资金项目的投入力度，使得货币资金较上年同期有所下降。
应收账款	258,921,280.02	32.00%	177,576,095.44	23.22%	8.78%	主要系报告期营业收入大幅增加，而回款幅度低于收入增加幅度。从而导致报告期应收账款增加。
存货	202,021,334.89	24.97%	187,075,565.49	24.47%	0.50%	
固定资产	52,663,343.31	6.51%	43,601,035.22	5.70%	0.81%	
在建工程	55,452,806.32	6.85%	38,114,370.63	4.98%	1.87%	主要系报告期在建工程投入较上年同期增加所致，报告期公司 3#厂房及综合楼建设项目外部装饰工程、消防、水电等均已完工，期末 3#厂房及综合楼建设项目已接近尾声。

无形资产	24,557,122.72	3.03%	10,930,395.01	1.43%	1.60%	主要系报告期公司新购土地使用权从而使得无形资产增加。
其他流动资产	91,034.48	0.01%	30,091,034.48	3.94%	-3.93%	主要系报告期末公司使用闲置募集资金购买银行保本型理财产品已全部赎回，使得其他流动资产较上年同期下降。
其他权益工具投资	3,113,718.29	0.38%	5,330,000.00	0.70%	-0.32%	较上年期末变化较大原因为公司 2019 年 12 月 11 日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司拟减资退出西安北方捷瑞光电科技有限公司暨关联交易的议案》，公司通过减资方式退出西安北方捷瑞光电科技有限公司，减资后公司不再持有北方捷瑞股权。其注册资本减少金额 533 万元，占比为 13.33%。减资作价以中瑞世联资产评估（北京）有限公司净资产评估价值为基准，按照公司在北方捷瑞的持股比例计算，减资价格为 311.37 万元。从而导致其他权益工具投资公允价值下降。
递延所得税资产	4,275,161.82	0.53%	2,869,754.72	0.38%	0.15%	主要系计提的坏账准备而产生的可抵暂时性差异较上年度末升高所致。
其他应收款	1,573,485.90	0.19%	504,990.64	0.07%	0.12%	主要系报告期公司业务发展需要，支付的保证金及员工出差的备用金较上年同期增加所致。

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	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	5,330,000.00	2,216,281.71	-2,216,281.71	0.00	0.00	0.00	0.00	3,113,718.29
上述合计	5,330,000.00	2,216,281.71	-2,216,281.71	0.00	0.00	0.00	0.00	3,113,718.29
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

公司2019年12月11日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司拟减资退出西安北方捷瑞光电科技有限公司暨关联交易的议案》，公司通过减资方式退出西安北方捷瑞光电科技有限公司，减资后公司不再持有北方捷瑞股权。其注册资本减少金额533万元，占比为13.33%。减资作价以中瑞世联资产评估（北京）有限公司净资产评估价值为基准，按照公司在北方捷瑞的持股比例计算，减资价格为311.37万元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

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

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2019 年	公开发行股票	24,641.04	7,321.47	11,709.87	6,766.94	6,766.94	27.46%	6,164.23	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金监管账户。截止报告期末募集资金账户余额为 6,915.92 万元，包含 2017 年度、2018 年度、2019 年度募集资金累计产生的利息净收入 751.69 万元。	0
合计	--	24,641.04	7,321.47	11,709.87	6,766.94	6,766.94	27.46%	6,164.23	--	0
募集资金总体使用情况说明										
根据中国证券监督管理委员会证监许可【2016】2869 号文《关于核准西安晨曦航空科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》和深圳证券交易所发布的《关于西安晨曦航空科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2016】938 号），公司首次公开发行的 1,130 万股人民币普通股股票，每股发行价格为人民币 24.23 元。本次共计募集资金 27,379.9 万元，扣除发行费用 2,738.86 万元后实际到账的募集资金净额为 24,641.04 万元。 公司于 2019 年 4 月 23 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议并于 2019 年 5 月 23 日召开 2018 年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途及调整实施进度的议案》，公司拟将与航空机载设备产品生产线建设项目以及研发中心建设项目进行部分变更，其中航空机载设备产品生产线建设项目计划使用募集资金投资金额由 18,407.12 万元变更为 11,846.12 万元，核减 6,561 万元；研发中心建设项目计划使用募集资金投资金额由 6,233.92 万元变更为 6,027.98 万元，核减 205.94 万元；两者合计核减 6,766.94 万元，均变更为永久性补充流动资金。并将航空机载设备产品生产线建设项目以及研发中心建设项目达到预定可使用状态的日期由“2018 年 12 月 31 日”延期至“2019 年 12 月 31 日”。 公司于 2019 年 12 月 30 日召开了第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》，同意公司调整产品生产线建设项目及研发中心建设项目的实施进度。将产品生产线建设项目及研发中心建设项目达到预定可使用状态的日期由“2019 年 12 月 31 日”延期至“2020 年 12 月 31 日”。 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金总额为 11,709.87 万元，累计变更用途募集资金总额为 6,766.94 万元。									

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

								益			
承诺投资项目											
1、航空机载设备产品生产线建设项目	是	18,407.12	11,846.12	5,649.08	8,963.07	75.66%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
2、研发中心建设项目	是	6,233.92	6,027.98	1,672.39	2,746.8	45.57%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	24,641.04	17,874.1	7,321.47	11,709.87	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	24,641.04	17,874.1	7,321.47	11,709.87	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司产品生产线建设项目及研发中心建设项目在场地建设期间，为降低募集资金的投资风险，保障资金的安全、合理运用，公司在设备及建筑材料等方面不断的进行调整优化以追求整体最佳效益，使得建设周期延长，因此项目未能按照原先计划的时间实施完毕，故公司审慎地决定适当地推迟项目的实施进度。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	报告期内发生										
	公司于 2019 年 4 月 23 日召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议并于 2019 年 5 月 23 日召开 2018 年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途及调整实施进度的议案》，同意公司航空机载设备产品生产线建设项目以及研发中心建设项目进行部分变更，其中航空机载设备产品生产线建设项目计划使用募集资金投资金额由 18,407.12 万元变更为 11,846.12 万元，核减 6,561 万元；研发中心建设项目计划使用募集资金投资金额由 6,233.92 万元变更为 6,027.98 万元，核减 205.94 万元；两者合计核减 6,766.94 万元，均变更为永久性补充流动资金。并将航空机载设备产品生产线建设项目以及研发中心建设项目达到预定可使										

	用状态的日期由“2018 年 12 月 31 日”延期至“2019 年 12 月 31 日”。 公司于 2019 年 12 月 30 日召开了第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》，同意公司将产品生产线建设项目以及研发中心建设项目达到预定可使用状态的日期由“2019 年 12 月 31 日”延期至“2020 年 12 月 31 日”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	根据《西安晨曦航空科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称《招股说明书》），本公司计划将募集资金分别用于航空机载设备产品生产线建设项目和研发中心建设项目。根据《招股说明书》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对上述募集资金项目进行了先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金。公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核，并于 2017 年 4 月 25 日出具了“瑞华核字[2017]01500017 号”鉴证报告。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司已经置换前期以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币 10,746,346.89 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	公司于 2017 年 5 月 26 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 5000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批通过之日起不超过 12 个月。公司已于 2018 年 5 月 24 日归还前述款项。 公司于 2018 年 5 月 28 日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于继续使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 5,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批通过之日起不超过 12 个月。公司已于 2019 年 5 月 24 日归还前述款项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金监管账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变

									化
1、航空机载设备产品生产线建设项目	1、航空机载设备产品生产线建设项目	11,846.12	5,649.08	8,963.07	75.66%	2020 年 12 月 31 日	0	不适用	否
2、研发中心建设项目	2、研发中心建设项目	6,027.98	1,672.39	2,746.8	45.57%	2020 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	17,874.1	7,321.47	11,709.87	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、航空机载设备产品生产线建设项目及研发中心建设项目变更投向、金额的原因 近年来，激光陀螺相关的惯性光学器件随着技术发展趋于成熟，供货渠道已经完全打破过去系统商对惯性光学器件供应商依赖的局面，同时，激光陀螺的科研、生产条件所需投资较大，具有一定的风险。因此公司继续投资与激光陀螺惯性光学器件相关的航空机载设备产品生产线建设项目中的超净环境建设、部分设备购置以及研发中心建设项目中的光学陀螺技术研发设备，可能无法实现原预期的经济效益，故将该部分募集资金予以核减。鉴于公司军品小批量、多品种、要求高的电路与电装生产特点，原先难以找到合适的自动化生产线，为控制电路与电装的生产质量，公司原计划投资电装生产线。现由于经济形势的变化以及近年来行业技术革新，符合公司生产要求的电装供应商开始增加，且电装生产线投资大、产出效益一般，因此公司继续投资电路与电装生产线可能无法实现原预期的经济效益，故将该部分募集资金予以核减。另一方面，随着公司业务的发展，公司对经营性流动资金的需求日益增加，尤其在当前银行信贷紧缩的大环境下，流动资金更显得尤为重要。本次将核减 6,766.94 万元变为永久性补充公司流动资金，有利于提高募集资金的使用效率，提升公司经营效益，实现公司和股东利益最大化，有利于公司的未来发展。 2、航空机载设备产品生产线建设项目及研发中心建设项目调整实施进度的原因 公司产品生产线建设项目及研发中心建设项目在场地建设期间，为降低募集资金的投资风险，保障资金的安全、合理运用，公司在设备及建筑材料等方面不断的进行调整优化以追求整体最佳效益，使得建设周期延长，因此项目未能按照原先计划的时间实施完毕，故公司审慎地决定适当地推迟项目的实施进度。 3、决策程序及信息披露情况说明 公司于 2019 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议并于 2019 年 5 月 23 日召开 2018 年度股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途及调整实施进度的议案》，同意公司变更航空机载设备产品生产线建设项目及研发中心建设项目的投资产品及投资金额，并调整航空机载设备产品生产线建设项目及研发中心建设项目的实施进度。公司已于 2019 年 4 月 23 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露了《关于变更募集资金用途及调整实施进度的公告》（公告编号：2019-022），对前述变更募集资金用途及调整实施进度的情况作了详细说明。 公司于 2019 年 12 月 30 日召开了第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》，同意公司将产品生产线建设项目以及研发中心建设项目达到预定可使用状态的日期由“2019 年 12 月 31 日”延期至“2020 年 12 月 31 日”。公司已于 2019 年 12 月 30 日在巨潮资讯							

	网（http://www.cninfo.com.cn）上披露了《关于调整募集资金投资项目实施进度的公告》（公告编号：2019-066），对前述调整募投项目实施进度的情况作了详细说明。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司产品生产线建设项目及研发中心建设项目在场地建设期间，为降低募集资金的投资风险，保障资金的安全、合理运用，公司在设备及建筑材料等方面不断的进行调整优化以追求整体最佳效益，使得建设周期延长，因此项目未能按照原先计划的时间实施完毕，故公司审慎地决定适当地推迟项目的实施进度。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。

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
南京晨曦航空动力科技有限公司	子公司	航空器零件的研发、生产、销售；机载设备、动力装置及机电产品的开发、研制、生产和销售；计算机软、硬件产品的开发、研制、生产和销售；机电、信息系统集成相关的工程项目施工及技术服务	10,000,000	32,436,795.90	-7,072,060.39	2,412,993.12	79,539.40	79,539.40
西安北方捷瑞光电科技有限公司	参股公司	北方捷瑞的主营业务为研发、生产和销售棱镜式激光陀螺及测试仪，公司的激光捷联惯性综合导航系统产品所需的激光陀螺部分向该公司采购。	40,000,000	127,671,591.47	38,358,955.78	5,834,496.38	-5,340,155.75	-2,704,950.29

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
湖南科泰威航空设备制造有限公司	公司于 2019 年 12 月 30 日召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于拟对外投资设立全资子公司的议案》。公司拟以自有资金投资设立湖南科泰威航空设备制造有限公司。注册资本：1,000 万元人民币。于 2020 年 2 月 12 日取得株洲市天元区市场监督管理局颁发的《营业执照》	本次设立湖南科泰威航空设备制造有限公司不会对公司的财务状况和正常经营产生不利影响，同时也不存在损害公司及公司股东利益的情形。

主要控股参股公司情况说明

(1)南京晨曦航空动力科技有限公司经营范围：航空器零件的研发、生产、销售；机载设备、动力装置及机电产品开发、研制、生产和销售。计算机软、硬件产品的开发、研制、生产和销售。机电、信息系统集成相关的工程项目施工及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。晨曦航空持有南京晨曦100%的股权，报告期内南京晨曦实现收入241.30万元，系向晨曦航空南京分公司租赁房屋产生的房屋租赁收入及向晨曦航空提供产品研制产生的收入。

(2)西安北方捷瑞光电科技有限公司经营范围：各类光电传感器及相关产品的开发、生产、销售、售后服务及技术咨询；本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零备件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。晨曦航空持有北方捷瑞13.33%的股权。报告期北方捷瑞的净利润较上年同期下降194.05%，主要原因是由于营业收入大幅下降所致。

公司于2019年12月11日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司拟减资退出西安北方捷瑞光电科技有限公司暨关联交易的议案》，公司通过减资方式退出西安北方捷瑞光电科技有限公司，减资后公司不再持有北方捷瑞股权。其注册资本减少金额533万元，占比为13.33%。

交易定价依据：

以2019年5月31日为基准日，信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对北方捷瑞进行了审计，截至2019年5月31日北方捷瑞的净资产账面价值为2,207.16万元。

以2019年5月31日为基准日，中瑞世联资产评估（北京）有限公司对北方捷瑞进行了评估，截至2019年5月31日北方捷瑞的净资产评估价值为2,335.88万元。

减资作价以中瑞世联资产评估（北京）有限公司净资产评估价值为基准，按照公司在北方捷瑞的持股比例计算，减资价格为311.37万元。

《减资协议》已于2020年1月17日签署。

(3)湖南科泰威航空设备制造有限公司经营范围：航空器零件、航空器用发动机、机电产品、机电设备、计算机软硬件的研发、制造、销售；信息系统集成服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司于2019年12月30日召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于拟对外投资设立全资子公司的议案》。公司拟以自有资金投资设立湖南科泰威航空设备制造有限公司。注册资本：1,000万元人民币；法定代表人：安子庭；成立日期：2020年2月12日。

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）行业发展格局与趋势

世界主要经济体增速呈现同步放缓态势，逆全球化、贸易保护主义不断抬头。国内经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有改变，但面临的内外形势依旧严峻复杂，挑战和风险空前加大，迫切需要通过科技创新、制度创新、扩大内需、多元化出口培育新动能。同时国家持续推进减税降费、改善营商环境、市场化改革等举措激发市场主体活力，预计未来将继续巩固

和拓展改革成效。

随着国家对国防力量不断投入，我国的军工行业发展迅速，伴随着国家对军品行业的自主研制能力需求不断提升，给国内军工行业未来发展带来重要机遇。同时国家进一步扩大军工开放，推出了包括推动军品科研生产能力结构调整、扩大军工单位外部协作、推进武器装备科研生产竞争、鼓励非传统配套协作单位参与等一系列政策支持，也给与公司类似的企业带来了更多机会。

（二）公司发展及市场预期未来发展规划和措施

1、公司发展战略及规划

1.1公司发展战略

晨曦航空肩负富国强军的神圣使命，凭着对航空事业的一腔热血，瞄准国家战略需求，坚持以自主创新为企业发展源动力，致力于以先进的航空电子、导航控制及动力技术为核心，独特的系统思维理念为牵引进行战略性、前瞻性技术及产品开发，结合横向系统级跨界融合创新持续发展纵向各细分专业深度研究探索，将公司建设成为具有持续自主科技创新与发展能力的百年航空高科技企业。

1.2公司发展规划

1.2.1技术规划

公司将依托已有航空电子、导航控制及动力三大业务方向的发展，在巩固已有产品市场，充分提高技术基础的同时，持续发展惯性器件、航空电子、智能导航、飞行控制、自动测试、航空发动机数字控制、航空发动机及其零部件、无人机总体、大型直升机动力平台、航空大数据分析等多个专业方向，使公司持续拥有较大的技术规模及极强的技术竞争力。

1.2.1.1不断巩固和提升现有技术产品

导航系统方面，公司将在巩固惯性导航领域技术优势的同时，大力发展以惯性导航为基础的智能自主导航系统，积极开拓高精度、高集成、轻小型的综合导航系统，并进一步完善提高智能算法技术和配套能力扩大产业规模。其他航空电子业务方面，对产品进行不断优化、集成、融合进而进行下一代综合航空电子技术的开发。

航空发动机电子方面，公司将在巩固航空发动机参数采集处理及控制技术优势的同时，发展直升机动力系统状态采集、监控和挖掘技术，形成发动机参数采集系统下一代产品，发展航空大数据分析及健康管理技术，同时提高全权限数字式航空发动机电子控制技术以及全状态仿真、试验验证的能力。

另外，航空发动机喷嘴方面，将在现有航空发动机喷嘴技术基础上持续拓展航空发动机喷嘴市场份额及相关维修清洗业务。

1.2.1.2综合和衍生新型的大系统技术产品

以导航控制和航空电子技术为基础，应用场景为牵引，大力发展无人机系统技术；以公司航空发动机数字控制、航空发动机总体及导航与控制技术为基础自主发展航空发动机及大型直升机动力平台技术。

1.3市场开拓规划

加大市场开拓力度，坚持以扎实的产品质量和优异的服务保障品质持续提升品牌影响力，赢得客户青睐。在当前竞争采购的大市场环境下，不断加强竞标能力建设、加大技术储备力度，持续提升已有技术产品市场占有率，并同时向全军兵种乃至通航等民用市场所有可能的领域拓展业务。

同时，随着公司业务的不断拓展，产品交付用户数量不断增加，产品售后服务直接影响着公司产品的后续市场拓展。公司需要建立完善的产品部件、系统备件储备体制，确保用户商保期内的服务需求。公司将逐步建成完善的服务体系，形成覆盖全国的服务网络，全面提升服务水平和配套能力。通过服务网络的完善和服务水平的提升，提高现有客户的黏性，加快潜在客户的拓展，促进公司业务的良性发展。

随着产品交付的数量及时间增长，为产品维护所研发配套的检测设备及后期维护服务，以及拓展开拓其他航空产品维修检测市场，也会逐步带来一定规模的营收。

1.4技术拓展计划

1.4.1深化外部合作，增强专业技术和行业知识储备

密切跟踪和研究行业技术发展趋势，充分发挥公司机制的灵活性，通过请进来、走出去等不同形式，深化与其它实体在

技术上的合作，提升公司技术能力，深化公司对行业用户需求的理解，了解乃至预判客户的潜在需求，增强公司在业内的技术优势。

1.4.2加快知识库建设，形成技术能力储备、再生及共享机制

组织专家加强对主流技术及其演进趋势的研究，在公司内部形成通畅的知识共享、传递机制；对服务及产品建立数据库，并对其进行常态化管理，通过数据库的不断丰富，提升公司技术优势；建设技术试验中心、技术论坛等平台，满足技术人员学习、研究、交流需要，打造学习型企业。

1.5人力资源计划

公司实行引用与培训并举的人力资源计划，加快专业竞争力提升。一方面，通过有竞争力的薪酬福利和激励机制，加快在市场、技术、管理等领域高层次人才的引进，推动公司业务的转型提升；另一方面，进一步完善绩效考核制度和激励机制，将公司各种资源向市场、技术、管理等领域的专业人才倾斜，鼓励员工参与提升业务能力的各种培训活动，打造学习型企业，培养一支具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务的可持续发展。

2、2020年度和未来三年发展计划

2020年度和未来三年将紧紧围绕公司战略规划全面开展业务：

2.1在公司已有的综合惯性导航技术基础上，着重中高精度高智能化导航产品开发研制和应用，不断优化长航时自主惯性导航产品性能及其智能化程度，拓展光纤捷联惯性导航产品的应用范围，逐步形成大规模的市场销售能力。围绕这一产品计划，实验室的建设以及导航产品生产线扩能建设同步开展，作为产品计划实现的资源条件。

2.2在公司惯性导航系统、发动机参数采集与显示系统、飞控计算机系统、机载超短波天线等航空电子技术基础上进行集成化、小型化、平台化升级，形成公司下一代航空电子技术平台。

2.3在公司发动机参数采集、直升机动力系统状态采集处理和数据库应用产品研制的基础上不断优化，并且拓展其市场应用范围，形成新一代产品的市场销售能力。

2.4在目前航空发动机数字电子控制系统产品基础上，开展控制、机电小型化等方向的不断优化，逐步实现产品批量市场化及老旧型号发动机数字化控制改造。

2.5持续发展航空发动机及大型直升机动力平台的自主研制工作，加速推进完成公司承担航空发动机及大型直升机动力平台项目的研制和验收工作，并逐步将成果实现产品市场化。围绕这一计划，建立科研生产环境和供应链体系。

2.6持续优化航空发动机核心零部件——涡流发动机喷嘴产品的生产工艺、设计技术及全自动化验收技术，并扩大规模销售能力。围绕这一产品计划，同步开展喷嘴生产线优化扩能建设。

3、拟定上述计划所依据的假设条件及实施的主要困难

3.1发展计划的假设条件

3.1.1国家对公司所处行业的扶持政策没有重大改变，各项目扶持政策得到各级部门的认真执行；

3.1.2我国国防建设及军费支出没有出现不利于公司发展的重大变化；

3.1.3航空机电设备市场保持正常发展状态，没有出现危及本行业发展的重大市场变化；

3.1.4国内的政治和社会环境保持稳定，经济稳步发展，宏观经济保持良好的发展态势，没有对公司发展产生重大影响的不可抗力现象发生；

3.1.5公司保持现有高级管理人员、核心技术人员的稳定性和连续性，无重大不利变化；

3.1.6公司所预期的其他风险得到有效控制，且不发生其他足以对公司生产经营产生根本性影响的风险。

3.2实施上述计划的主要困难

3.2.1人才瓶颈

公司所处行业属于知识密集型行业，为保持较高的成长性和持续的技术创新能力，公司对优秀的管理、商务及技术方面的专业人才具有持续、较大的需求，如何吸引、培养、稳定人才将成为本公司发展面临的主要问题之一。

3.2.2管理挑战

在较大规模资金运用和公司快速扩张的背景下，公司在战略规划、机制建立、文化建设、资源配置、内控制度等运营管

理方面均面临着更高的挑战。

3.3确保实现业务发展目标的方式或途径

3.3.1公司成功上市后，为实现上述发展计划提供强大的资金支持。“航空机载设备系列产品线建设项目”建成投产后，将有效扩大公司导航系列产品、发动机参数采集器、飞控计算机产品及发动机电子控制产品的生产能力，解决公司现阶段生产能力不足的问题；“研发中心建设项目”一方面增强公司研发基础实力，另一方面将拓展公司研发方向，增加公司整体技术水平，为公司持续发展奠定基础。

3.3.2加快对优秀人才尤其是新领域高端复合型人才的引进，加强人员培训与知识体系的更新、升级，优化公司的人才组成结构，推动管理与服务的创新，确保公司业务发展目标的实现。

（三）未来可能面对的风险

1、国家秘密泄密及技术泄密的风险：根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，拟承担武器装备科研生产任务的具有法人资格的企事业单位，均须经过保密资格审查认证。公司取得了军工保密资格单位证书，在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，也防止技术泄密，但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄漏，或出现技术泄密或被动失密。如发生严重泄密事件，可能会导致公司丧失保密资质，不能继续开展涉密业务，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。

2、军品业务特点导致公司业务波动甚至业绩下滑的风险：公司产品的最终用户主要为军方，军方采购一般具有很强的计划性。用户对公司产品有着严格的试验、检验要求。客户的采购特点决定了公司签订的单个订单执行周期可能较长。但由于受最终用户的具体需求及其每年采购计划和国际形势变化等因素的影响，也可能存在突发订单增加、订单延迟甚至订单取消的情况。订单的具体项目及数量存在波动，交货时间具有不均衡性，可能在一段时间内交货、验收较为集中，另一段时间交货、验收较少，导致收入实现在不同月份、不同年度具有一定的波动性，且产品收入结构可能会变化。加上其他多种不利因素的影响，公司可能出现业绩同比下滑的风险。同时，由于存在业务及业绩的波动性，投资者不能根据公司某一期间的业绩数据推算其他期间或当年的业绩。

3、产品及主要部件暂定价格与最终审定价格差异导致收入、成本及业绩波动的风险：公司军品的销售价格及主要部件的采购价格由军方审价确定。由于军方对新产品的价格批复周期可能较长，针对尚未审价确定的产品或采购部件，供销双方按照合同暂定价格入账，在军方批价后对差额进行调整。因此公司存在产品及主要部件暂定价格与最终审定价格存在差异导致收入、成本及业绩波动的风险。

4、客户较为集中的风险：公司长期以来专注于航空机电产品的研发、生产和销售，主要为国有大型军工企业及其他厂商配套，最终用户主要为军方。行业特点决定了公司的客户集中度较高。2017年、2018年、2019年公司对前五大客户的销售占比合计分别为82.87%、62.79%、83.07%，其中对第一大客户的销售占比分别为25.14%、28.51%、33.74%。如果公司原有客户需求出现较大不利变化，如订货量下降或延迟，且公司不能有效地开发新的客户，则可能出现业绩同比下滑的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2017年4月25日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司分红回报规划（2017年-2019年）的议案》。

报告期公司严格执行各项规章制度。公司2018年年度权益分派方案已获2019年5月23日召开的2018年年度股东大会审议通过，方案为：以公司2018年12月31日总股本171,760,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.76元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

公司2020年4月21日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于制定<公司分红回报规划（2020年-2022年）>的议案》。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.57
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	171,760,000
现金分红金额（元）（含税）	9,790,320.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	9,790,320.00
可分配利润（元）	295,672,918.41
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司 2019 年度利润分配方案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 171,760,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.57 元（含税），合计派发现金股利人民币 9,790,320 元（含税）。本年度不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转至以后年度分配。

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

（1）公司2017年度利润分配方案为：以2017年12月31日的总股数90,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0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9股。

（2）公司2018年度利润分配方案为：以2018年12月31日总股本171,760,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.76元（含税），合计派发现金股利人民币13,053,760元（含税）。本年度不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转至以后年度分配。

（3）公司2019年度利润分配方案为：以2019年12月31日总股本171,760,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.57元（含税），合计派发现金股利人民币9,790,320元（含税）。本年度不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转至以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	9,790,320.00	48,598,759.38	20.15%	0.00	0.00%	9,790,320.00	20.01%
2018 年	13,053,760.00	64,589,439.07	20.21%	0.00	0.00%	13,053,760.00	20.21%
2017 年	0.00	48,521,376.04	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

□ 适用 √ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动						

报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京航天星控科技有限公司	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；所持发行人股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月，如遇除权除息，上述减持价格及收盘价均作相应调整；锁定期满后两年内，其每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的 25%，因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。	2016 年 12 月 20 日	3 年	截至本报告期末，该承诺已履行完毕，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺现象。
	西安汇聚科技有限责任公司	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；所持发行人股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月，如遇除权除息，上述减持价格及收盘价均作相应调整；锁定期满后两年内，其每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的 25%，因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。	2016 年 12 月 20 日	3 年	截至本报告期末，该承诺已履行完毕，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺现象。
	吴坚	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；除前述锁定期外，在任职期内每年转让的股份不超过其直接或间接持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接所持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起	2016 年 12 月 20 日	3 年	截至本报告期末，该承诺已履行完毕，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺现象。

			18 个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份；所持股票锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月，如遇除权除息，上述减持价格及收盘价均作相应调整。上述减持价格和股份锁定承诺不因其职务变更、离职或西安汇聚科技有限责任公司不再作为公司控股股东而终止。			
	西安晨曦航空科技股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	发行人承诺，当股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期每股净资产时，应当在 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案并履行相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对本公司有约束力的规范性文件所规定的相关程序并取得所需的相关批准后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。主要的稳定股价措施包括：（1）在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，通过交易所集中竞价交易方式、要约方式及/或其他合法方式回购公司股票。（2）要求控股股东及时任公司董事（独立董事除外）、高级管理人员的人员以增持公司股票的方式稳定公司股价，并明确增持的金额和期间。（3）在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。（4）通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。	2016 年 12 月 20 日	3 年	截至本报告期末，该承诺已履行完毕，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺现象。
	西安汇聚科技有限责任公司	IPO 稳定股价承诺	发行人控股股东承诺，当触发股价稳定措施的启动条件时，积极配合并保证发行人按照要求制定并启动稳定股价的预案。应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定发行人股价，并保证股价稳	2016 年 12 月 20 日	3 年	截至本报告期末，该承诺已履行完毕，承诺人严格信守承诺，未出现违反承

			定措施实施后，发行人的股权分布仍符合上市条件：（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式、要约方式及/或其他合法方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后现金分红总额的 50%。（2）除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其所持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其所持有的股份。触发前述股价稳定措施的启动条件时，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。			诺现象。
	吴坚	IPO 稳定股价承诺	当触发股价稳定措施的启动条件时，发行人董事、高级管理人承诺，其应积极配合发行人启动稳定股价预案，如因稳定公司股价之目的而触发公司股份回购的义务时，本人应在公司董事会、股东大会审议股份回购方案时以本人所直接或间接拥有的表决票数全部投赞成票。公司董事（独立董事除外）、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施：（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照发行人关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式、要约方式及/或其他合法方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 50%。（2）除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。触发前述股价稳定措施的启动条件时，该董事（独立董事除外）、高级管理人员不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。	2016 年 12 月 20 日	3 年	截至本报告期末，该承诺已履行完毕，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺现象。
	吴坚;西安汇聚科技有限	其他承诺	就员工社会保险及住房公积金缴纳事宜，发行人实际控制人吴坚、控股股东汇聚科技分别出具《承诺函》，承诺如晨曦航空因员工社会保险及住房公	2016 年 12 月 20	长期	截至本报告期末，承诺人严格信守承

	责任公司		积金事项而遭致的任何索偿、行政处罚、权利请求、补缴相关费用等有关损失，将对晨曦航空作出全额补偿。	日		诺，未出现违反承诺
	西安晨曦航空科技股份有限公司	分红承诺	（一）利润分配政策内容 1、公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展；2、公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；公司优先采取现金方式分配利润；3、公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。如发生下述特殊情况，公司可不进行现金分配股利：（1）审计机构对公司该年度财务报告出具保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告；（2）当年经营性现金流为负值；4、在公司当年半年度净利润同比增长超过 30%，且经营活动产生的现金流量净额与净利润之比不低于 20%的情况下，公司综合考虑全年现金分红情况可以进行中期现金分红；5、在确保现金分红的前提下，公司在累计未分配利润超过公司股本总数的 150%时，可以采取股票股利的方式予以分配；6、公司利润分配预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对分红预案发表独立意见，监事会应对利润分配方案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。股东大会对利润分配方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。公司召开股东大会审议该等现金利润分配的议案时，应当提供网络投票表决方式为公众股东参加股东大会提供便利。利润分配预案应当对留存的未分配利润使用计划进行说明；发放股票股利的，还应当对发放股票股利的合理性、可行性进行说明；7、对于公司当年的利润分配计划，董事会应在定期报告中披露当年未分配利润的使用计划安排或原则，结合公司所处的行业特点及未来业务发展规划，公司未分配利润将主要运用于研发投入、对外投资、收购资产、购买设备、和整合行	2017 年 01 月 01 日	3 年	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺

			业资源等方向；8、因前述特殊情况公司董事会未做出现金利润分配预案或现金利润分配比例不足20%的，应当在定期报告中披露不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项，独立董事应当对此发表独立意见，同时，监事会应当进行审核，并提交股东大会审议。公司召开股东大会审议该等现金利润分配的议案时，应当提供网络投票表决方式为公众股东参加股东大会提供便利。公司将根据经营状况，在综合分析经营发展需要及股东投资回报的基础上，制定各年度股利分配计划；9、公司应当根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见制定或调整各期分红回报规划及计划。但公司应保证现行及未来的分红回报规划及计划不得违反以下原则：公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%；10、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。11、公司的利润分配政策经董事会审议通过（独立董事须针对利润分配方案发表独立意见）、监事会审核后，报股东大会表决通过。（二）利润分配政策的调整 公司的利润分配政策将保持连续性和稳定性，如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，由公司董事会、监事会进行研究论证并在股东大会提案中结合行业竞争状况、公司财务状况、公司资金需求规划等因素详细论证和说明原因，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议、监事会审核后提交公司股东大会批准，独立董事应当对此发表独立意见，且调整后的利润分			

			配政策不得违反中国证监会和公司上市的证券交易所的有关规定。公司召开股东大会审议该等议案时，应当提供网络投票表决方式为公众股东参加股东大会提供便利，该等议案需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化是指以下情形之一：（1）因国家法律、法规及行业政策发生重大变化，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；（2）因出现战争、自然灾害等不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；（3）因外部经营环境或者自身经营状况发生重大变化，公司连续三个会计年度经营活动产生的现金流量净额与净利润之比均低于 20%；（4）中国证监会和证券交易所规定的其他事项。公司 2014 年 7 月 25 日召开的 2014 年第二次临时股东大会决议通过了《关于公司首次公开发行股票后分红回报规划的议案》，2014 至 2016 年股东分红回报计划：公司在当年盈利、累计未分配利润为正且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，且每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增股本等方式。发行人已作出承诺，严格执行上述利润分配政策和股东分红回报计划。			
	西安晨曦航空科技股份有限公司	其他承诺	发行人将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如未能履行、确已无法履行或无法按期履行其在招股说明书中所作出的相关承诺，其将采取如下措施：1、如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的原因、具体情况和相关约束性措施并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得进行公开再融资；（3）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；（4）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（5）给投资者造成损失的，本公司将向投	2016 年 12 月 20 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺

			资者依法承担赔偿责任。2、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的原因、具体情况和相关约束性措施并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。			
	西安汇聚科技有限责任公司	其他承诺	控股股东汇聚科技如未能履行、确已无法履行或无法按期履行其在招股说明书中所作出的相关承诺，其将采取如下措施：1、如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的原因、具体情况和相关约束性措施并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于汇聚科技的部分；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（6）公司未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，将依法承担连带赔偿责任。2、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的原因、具体情况和相关约束性措施并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护本公司投资者利益。	2016 年 12 月 20 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺
	北京航天星控科技有限公司、高文舍	其他承诺	公司发行前持股 5%以上股东航天星控、高文舍如未能履行、确已无法履行或无法按期履行其所作出的减持意向承诺，其将采取如下措施：1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因、具体情况和相关约束性措施并向公司股东和社会公众投资者道歉；2、转让相关股份所取得的收益归公司所有；3、如未履行减	2016 年 12 月 20 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺

			持意向，其持有的公司股份自其未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。			
	西安汇聚科技有限责任公司 、吴坚	其他承诺	公司控股股东、实际控制人已出具《关于已履行和能够履行相关保密义务的承诺》，承诺已严格按照《中国人民共和国保守国家秘密法》等国家保密法律法规的规定履行保密义务，今后将严格按照《中国人民共和国保守国家秘密法》等国家保密法律法规的规定持续履行保密义务，愿对上述承诺事项承担相应的法律责任。	2016 年 12 月 20 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺
	吴坚	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	实际控制人的承诺为避免实际控制人未来可能与公司发生同业竞争，公司的实际控制人、董事长兼总经理吴坚先生已于 2014 年 7 月 25 日向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：（1）截至本承诺作出之日，承诺人及承诺人直接或间接控制的其他企业所从事的业务与发行人的业务不存在直接或间接的同业竞争。（2）在承诺人实际控制发行人及担任发行人董事长兼总经理期间，承诺人不会以任何形式直接或间接地从事与发行人相竞争的、相同或相似的业务；承诺人及其全资、控股、实际控制的其他企业亦不会以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与发行人所从事的业务有竞争的业务活动，承诺人将对该等企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。（3）在承诺人实际控制发行人及担任发行人董事长兼总经理期间，如发行人认定承诺人或其下属全资、控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与发行人存在同业竞争，则承诺人将在发行人提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如发行人进一步提出受让请求，则承诺人应无条件按照具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给发行人。（4）在承诺人实际控制发行人及担任发行人董事长兼总经理期间，在发行人审议是否与承诺人存在同业竞争的董事会上，承诺人承诺，将按有关规定进行回避，不参与表决；在发行人审议是否与承诺人存在同业竞争的股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其实际控制的发行人股东将按有关规定进行回避，不参与表决。（5）在承诺人实际控制发行人及担任发行人董事长兼总经理期间，如出现因承诺人及其直接或间接控制的其他企业违反上述承诺而导致发行人的权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿	2014 年 07 月 25 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺

			责任。			
	北京航天星控科技有限公司、西安汇聚科技有限责任公司、高文舍	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免控股股东、持股 5%以上重要股东未来可能与公司发生同业竞争，公司的控股股东汇聚科技、股东航天星控和股东高文舍分别已于 2014 年 7 月 25 日向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：（1）截至本承诺作出之日，承诺人及承诺人直接或间接控制的其他企业所从事的业务与发行人的业务不存在直接或间接的同业竞争。（2）在承诺人作为发行人股东期间，承诺人及承诺人直接或间接控制的其他企业亦不会以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与发行人所从事的业务有竞争的业务活动。（3）承诺人将来不从事与发行人相竞争的业务。承诺人亦将对下属全资、控股、参股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。承诺人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与发行人相同或相似的业务。（4）如发行人认定承诺人或承诺人下属全资、控股、参股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与发行人存在同业竞争，则承诺人将在发行人提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如发行人进一步提出受让请求，则承诺人应无条件按照具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给发行人。（5）在发行人审议是否与承诺人存在同业竞争的股东大会上，承诺人承诺，将按有关规定进行回避，不参与表决。（6）如出现因承诺人及其直接或间接控制的其他企业违反上述承诺而导致发行人的权益受到损害的情况，承诺人将依法承担相应的赔偿责任。	2014 年 07 月 25 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺
	北京航天星控科技有限公司、西安汇聚科技有限责任公司、高文舍、吴坚	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	实际控制人吴坚、控股股东汇聚科技、股东航天星控、自然人股东高文舍作出承诺：本人/公司及本人/公司控制的企业将继续严格按照《公司法》等法律法规以及晨曦航空章程的有关规定行使股东/董事权利；在股东大会对涉及本人/公司及本人/公司控制企业有关事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本人/公司承诺杜绝一切非法占用晨曦航空的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求晨曦航空向本人/公司及本人/公司控制企业提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化	2016 年 12 月 20 日	长期	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺

			的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。			
	西安汇聚科技有限责任公司	股份减持承诺	控股股东汇聚科技如在锁定期满后减持股票的，将认真遵守中国证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。其减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务，该股东持有发行人股份低于 5%以下时除外。所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月，如遇除权除息，上述减持价格及收盘价均作相应调整；锁定期满后两年内，其每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的 25%，因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。	2019 年 12 月 20 日	3 年	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺现象。
	北京航天星控科技有限公司	股份减持承诺	股东航天星控如在锁定期满后减持股票的，将认真遵守中国证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。其减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务，该股东持有发行人股份低于 5%以下时除外。所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月，如遇除权除息，上述减持价格及收盘价均作相应调整；锁定期满后两年内，其每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的 25%，因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股	2019 年 12 月 20 日	3 年	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺现象。

			份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。			
	吴坚	股份减持承诺	实际控制人、董事长、总经理吴坚承诺，在任职期内每年转让的股份不超过其直接或间接持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接所持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起18个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起12个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份；所持股票锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月，如遇除权除息，上述减持价格及收盘价均作相应调整。上述减持价格和股份锁定承诺不因其职务变更、离职或西安汇聚科技有限责任公司不再作为公司控股股东而终止。	2019 年 12 月 20 日	3 年	截至本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺现象
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

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

□ 适用 √ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年3月31日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认与计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》，2017年5月2日，财政部发布了的《企业会计准则第37号—金融工具列报》。在境内外同时上市的企业自2018年1月 1日起执行新金融工具相关准则，其他境内上市企业自2019年1月1日起执行。	公司于2019年4月23日召开了第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过该议案。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见。	根据新金融工具相关准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，但应当对期初留存收益或其他综合收益进行追溯调整。本次会计政策变更对财务报表2019年期初数无须追溯调整。
财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（简称《修订通知），对一般企业 财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表、年度财务报表及以后期间的财务报表。	公司于2019年8月20日召开了第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议审议通过该议案。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见。	根据《修订通知》的有关要求，公司应当结合《修订通知》对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。
财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16号），对合并财务报表格式进行了修订，同时将《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）废止。	公司于2019年10月28日召开了第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议审议通过该议案。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见。	根据财会[2019]16号文的相关要求，本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，对公司净资产、净利润等相关财务指标均不产生影响。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度财务数据的追溯调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

详见第十二节财务报告“五、重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策和会计估计变更（1）重要会计政策变更”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	牟宇红、李亚望
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

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

公司2019年年度审计聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用8万元（包含在上述58万元报酬中）。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

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。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西安北方捷瑞光电科技有限公司	公司持有北方捷瑞 13.33%的股权，因此北方捷瑞为本公司的参股公司	经常性关联交易	公司向北方捷瑞采购激光陀螺	激光陀螺双方依据市场上相类似的产品反射镜式激光陀螺的价格，经双方协商确定本次交易的价格。	----------	177.09	17.94%	930	否	采用电汇或现金转账支票的方式支付	无	2019 年 04 月 25 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《西安晨曦航空科技股份有限公司关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	177.09	--	930	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用。												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
西安北方捷瑞光电科技有限公司	公司持有北方捷瑞 13.33%的股权，因此北方捷瑞为本公司的参股公司	减资退出西安北方捷瑞光电科技有限公司	公司通过减资方式退出北方捷瑞光，减资后公司不再持有北方捷瑞股权。	减资作价以中瑞世联资产评估（北京）有限公司净资产评估价值 2,335.88 万元为基准，按照公司在北方捷瑞的持股比例计算	533	2,335.88	311.37	减资交易款项支付方式为从公司欠北方捷瑞的货款中进行抵减	-211.63	2019 年 12 月 11 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《西安晨曦航空科技股份有限公司关于公司拟减资退出西安北方捷瑞光电科技有限公司暨关联交易的公告》
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				以北方捷瑞 2019 年 5 月 31 日为基准日，经委托符合兵器工业集团公司和创业板要求的中介机构，信永中和会计师事务所对北方捷瑞全部股东权益价值进行审计，中瑞世联资产评估有限公司对北方捷瑞全部股东权益价值进行资产评估，确认北方捷瑞的净资产评估价值为 2,335.88 万元，按照公司所持北方捷瑞的 13.33%的股权比例计算，确定本次减资交易价格为 311.37 万元。与账面价值差异原因主要因为北方捷瑞的净资产账面价值为 2,207.16 万元，公司投资亏损。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司减资退出北方捷瑞后，仍将保持整体战略布局和可持续发展能力。本次减资退出北方捷瑞有利于提升公司运营效率、资源利用效率，降低管理风险，促进公司持续、健康、快速发展。本次减资退出北方捷瑞不涉及公司合并报表范围发生变更，不会对公司财务状况、经营成果产生的重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用。							

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

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。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

1、报告期内公司与科汇纳米技术（常州）有限公司签订厂房租赁合同，租赁限期为2年，即从2019年6月16日起至2021年6月15日止，月租金为人民币43,212.31元。

2、报告期公司与湖南天易园区运营管理有限公司签订温泉公寓租赁合同，租赁期限自2019年9月1日起至2020年8月31日止，年租金为人民币29,280元。

3、报告期公司与湖南天易园区运营管理有限公司签订温泉公寓租赁合同，租赁期限自2019年11月11日起至2020年11月10日止，年租金为人民币30,960元。

4、2018年7月30日，北京分公司与北京晨曦时代科技有限公司签订了《车辆租赁合同》，晨曦时代将一辆兰德酷路泽车租赁给北京分公司，租赁期为2018年7月31日至2019年7月31日，年租金为126,000.00元。

5、2018年4月25日，北京分公司与北京晨曦众和投资咨询有限公司签署《车辆租赁合同》，晨曦众和将一辆奥迪A4轿车租赁给北京分公司使用，租赁期为2018年4月1日至2019年4月1日，年租金为144,000.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	39,000	0	0
合计		39,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行股份有限公司陕西自贸试验区西安高新科技支行	银行	保本浮动收益型	3,000	闲置募集资金	2018年12月28日	2019年03月28日	货币市场类金额融资工具等	未约定	2.08%	25.37	25.37	25.37	0	是	是	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《关于使用闲置募集资金购买结构性存款或银行保本理财产品到期赎回及继续购买理财产品的公告》
中国工商	银行	保本	7,000	闲置	2019年	2019年	货币	未约	3.40%	61.03	61.03	61.03	0	是	是	巨潮资讯网（http://www.cn

银行股份有限公司西安电子工业区支行		浮动收益型		募集资金	01月02日	04月04日	市场类金额融资工具等	定							info.com.cn）发布的《关于使用闲置募集资金购买结构性存款或银行保本理财产品到期赎回及继续购买理财产品的公告》
招商银行股份有限公司陕西自贸试验区西安高新科技支行	银行	保本浮动收益型	3,000	闲置募集资金	2019年03月29日	2019年04月29日	货币市场类金额融资工具等	未约定	2.90%	7.39	7.39	7.39	0	是	是	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《关于使用闲置募集资金购买结构性存款或银行保本理财产品到期赎回及继续购买理财产品的公告》
中国工商银行股份有限公司西安电子工业区支行	银行	保本浮动收益型	7,000	闲置募集资金	2019年04月10日	2019年05月08日	货币市场类金额融资工具等	未约定	3.15%	16.65	16.65	16.65	0	是	是	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《关于使用闲置募集资金购买结构性存款或银行保本理财产品到期赎回及继续购买理财产品的公告》
招商银行股份有限公司陕西自贸试验	银行	保本浮动收益型	3,000	闲置募集资金	2019年05月08日	2019年06月10日	货币市场类金额融	未约定	3.11%	8.41	8.41	8.41	0	是	是	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《关于使用闲置募集资金购买结构性存款或银行保本理财产品到期

区西安高新科技支行							资工具等								赎回及继续购买理财产品的公告》
中国工商银行股份有限公司西安电子工业区支行	银行	保本浮动收益型	7,000	闲置募集资金	2019年05月09日	2019年06月06日	货币市场类金额融资工具等	未约定	3.10%	17.54	17.54	17.54	0	是	是	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《关于使用闲置募集资金购买结构性存款或银行保本理财产品到期赎回及继续购买理财产品的公告》
中国工商银行股份有限公司西安电子工业区支行	银行	保本浮动收益型	3,000	闲置募集资金	2019年08月28日	2019年09月25日	货币市场类金额融资工具等	未约定	3.10%	6.79	6.79	6.79	0	是	是	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《关于继续使用闲置募集资金购买结构性存款或银行保本理财产品的公告》
中国工商银行股份有限公司西安电子工业区支行	银行	保本浮动收益型	3,000	闲置募集资金	2019年10月11日	2019年11月11日	货币市场类金额融资工具等	未约定	3.10%	7.27	7.27	7.27	0	是	是	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《关于继续使用闲置募集资金购买结构性存款或银行保本理财产品的公告》
中国工商	银行	保本	3,000	闲置	2019年	2019年	货币	未约	3.10%	6.56	6.56	6.56	0	是	是	巨潮资讯网（http://www.cn

银行股份有限公司西安电子工业区支行		浮动收益型		募集资金	11月11日	12月09日	市场类金额融资工具等	定							info.com.cn）发布的《关于使用闲置募集资金购买结构性存款或银行保本理财产品到期赎回及继续购买理财产品的公告》
合计			39,000	--	--	--	--	--	--	157.01	157.01	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2019年度，公司以科学发展观为指导，全面贯彻党的十八届六中全会和十九大会议精神，按照陕西证监局《2018年陕西上市公司助力脱贫攻坚工作安排》的要求，积极开展教育扶贫，有效履行上市公司助力脱贫攻坚的社会责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

无。

（2）年度精准扶贫概要

无。

（3）精准扶贫成效

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

（4）后续精准扶贫计划

无。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无。

十八、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	112,100,000	65.27%				-112,100,000	-112,100,000		
3、其他内资持股	112,100,000	65.27%				-112,100,000	-112,100,000		
其中：境内法人持股	112,100,000	65.27%				-112,100,000	-112,100,000		
二、无限售条件股份	59,660,000	34.73%				112,100,000	112,100,000	171,760,000	100.00%
1、人民币普通股	59,660,000	34.73%				112,100,000	112,100,000	171,760,000	100.00%
三、股份总数	171,760,000	100.00%				0	0	171,760,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年12月19日，公司在巨潮资讯网披露了《西安晨曦航空科技股份有限公司首次公开发行限售股份解禁上市流通的提示性公告》（公告编号2019-067），公司法人股东西安汇聚科技有限责任公司、北京航天星控科技有限公司所持有的首次公开发行前已发行的股份解除限售，其中，西安汇聚科技有限责任公司本次解除限售股份数量为78,470,000股，占总股本的45.69%；北京航天星控科技有限公司本次解除限售股份数量为33,630,000股，占总股本的19.58%。股东西安汇聚科技有限责任公司、北京航天星控科技有限公司承诺：锁定期满后两年内，其每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的25%。根据前述承诺，股东西安汇聚科技有限责任公司、北京航天星控科技有限公司本次实际可上市流通的股份分别为19,617,500股、8,407,500股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行前已发行股份解除限售已申请并经深圳证券交易所核准。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	7.55	0.2829	0.2829
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	6.16	0.2289	0.2289

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
西安汇聚科技有限责任公司	78,470,000	0	78,470,000	0	首次公开发行股票解除限售	2019 年 12 月 23 日
北京航天星控科技有限公司	33,630,000	0	33,630,000	0	首次公开发行股票解除限售	2019 年 12 月 23 日
合计	112,100,000	0	112,100,000	0	--	--

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

晨曦航空首次公开发行前已发行股票解除限售并于2019年12月23日上市流通，本次解除限售的股份数量为112,100,000股（首发前已发行的股份4,400,000股，上市公司资本公积金转增的股份107,700,000股），占公司总股本的65.27%。公司股本结构变动具体情况如下：

单位：股

类别	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	数量	比例	增加	减少	数量	比例
一、有限售条件流通股	112,100,000	65.27%		112,100,000	0	0.00%
首发前限售股	112,100,000	65.27%		112,100,000	0	0.00%
二、无限售条件流通股	59,660,000	34.73%	112,100,000		171,760,000	100.00%
三、股份总数	171,760,000	100.00%			171,760,000	100.00%

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	14,938	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,581	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西安汇聚科技有限责任公司	境内非国有法人	45.69%	78,470,000			78,470,000	质押	17,780,000
北京航天星控科技有限公司	境内非国有法人	19.58%	33,630,000			33,630,000		
高文舍	境内自然人	3.61%	6,197,767			6,197,767		
李宏惠	境内自然人	0.44%	750,000			750,000		
曾以刚	境内自然人	0.35%	600,100			600,100		
北京摩擦材料厂	境内非国有法人	0.22%	384,600			384,600		
吕剑鸣	境内自然人	0.18%	315,200			315,200		
李燕	境内自然人	0.18%	307,990			307,990		
苏州宝时投资管理有限公司－宝时专户 4 号－朝暮永续	其他	0.16%	273,400			273,400		
王东峰	境内自然人	0.16%	272,270			272,270		
战略投资者或一般法人因配	无。							

售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	
上述股东关联关系或一致行动的说明	汇聚科技与航天星控存在关联关系，二者的控股股东均为公司实际控制人吴坚，其中，吴坚持有汇聚科技 67.50%的股权，持有航天星控 91%的股权。

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
西安汇聚科技有限责任公司	78,470,000	人民币普通股	78,470,000
北京航天星控科技有限公司	33,630,000	人民币普通股	33,630,000
高文舍	6,197,767	人民币普通股	6,197,767
李宏惠	750,000	人民币普通股	750,000
曾以刚	600,100	人民币普通股	600,100
北京摩擦材料厂	384,600	人民币普通股	384,600
吕剑鸣	315,200	人民币普通股	315,200
李燕	307,990	人民币普通股	307,990
苏州宝时投资管理有限公司－宝时专户 4 号－朝暮永续	273,400	人民币普通股	273,400
王东峰	272,270	人民币普通股	272,270
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	汇聚科技与航天星控存在关联关系，二者的控股股东均为公司实际控制人吴坚，其中，吴坚持有汇聚科技 67.50%的股权，持有航天星控 91%的股权。公司未知其余前 8 名无限售条件的流通股股东之间及其和前 10 名股东之间，是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无。		

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
西安汇聚科技有限责任公司	吴坚	2001 年 04 月 13 日	91610131726289421T	许可经营项目：无。一般经营项目：电子计算机软硬件及辅助设备的研发、设计、生产、销售、维修；货物与技术的进出口经营（国家限制或禁止的进出口货物与技术除外）。（以上经营范围除国家专控及前置许可项目）
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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

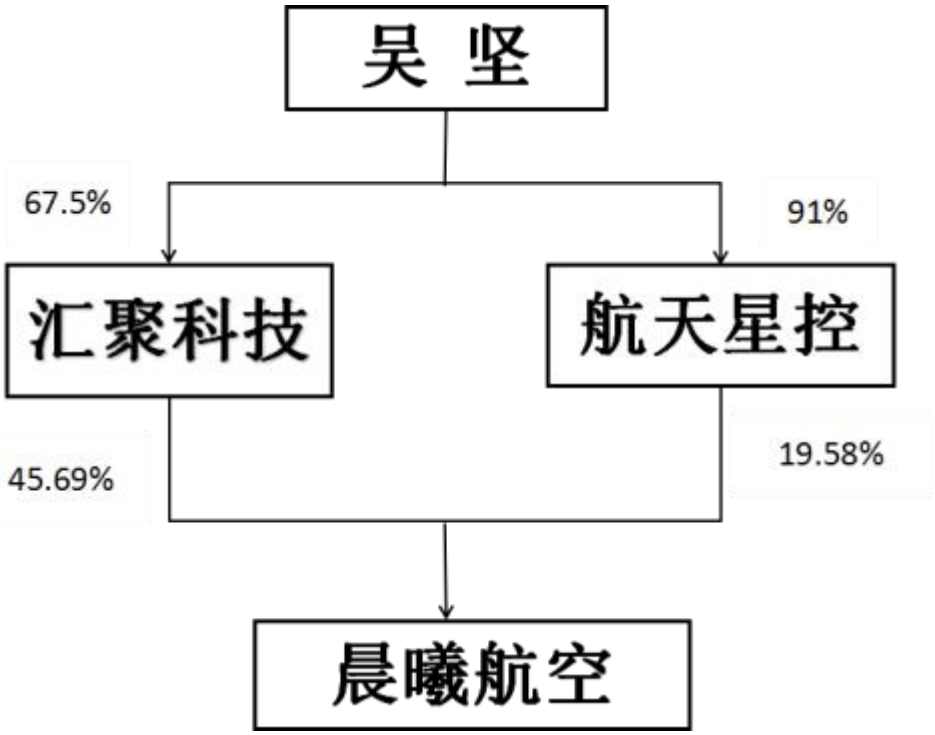
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴坚	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
北京航天星控科技有限公司	吴星宇	2007 年 04 月 28 日	50 万元	技术开发、技术服务；计算机软件开发；计算机系统服务；销售计算机软硬件及辅助设备；经济贸易咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
吴坚	董事长	现任	男	56	2012 年 08 月 29 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
赵战平	副董事长、执行总经理	现任	男	58	2012 年 08 月 29 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
吴星宇	董事、总经理	现任	男	30	2015 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
刘蓉	董事、副总经理兼财务负责人	现任	女	44	2012 年 08 月 29 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
王满仓	独立董事	现任	男	57	2018 年 09 月 26 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
李富有	独立董事	现任	男	67	2018 年 09 月 26 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
薛小荣	独立董事	现任	男	64	2018 年 09 月 26 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
张冬	监事会主席、综合管理部部长、保密办主任	现任	女	58	2015 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
吉连	监事、副总工程师	现任	男	59	2015 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
郭晓红	监事、信息中心信息员	现任	女	41	2017 年 09 月 12 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0

惠鹏洲	总工程师	现任	男	51	2012 年 09 月 03 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
王颖毅	副总经理	现任	男	50	2015 年 09 月 27 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
葛敏	副总经理	现任	男	56	2017 年 04 月 25 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
刘明	副总经理	现任	男	48	2013 年 11 月 07 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
张军妮	副总经理、董事会秘书、证券部部长	现任	女	43	2015 年 09 月 27 日	2021 年 09 月 25 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

（一）董事会成员

吴坚先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，陀螺与惯性导航专业。曾任职于中航工业西安飞行自动控制研究所、中国科健股份有限公司（代码：000035）、深圳市科健有线网络新技术有限公司、南京众和、中科惯性、南航设备、陕飞锐捷、晨曦时代、北方捷瑞、嘉宇信息；于2000年创立晨曦有限，担任晨曦有限董事长兼总经理；现任晨曦航空董事长、汇聚科技和众和防务董事长、2018年6月至今任海空动力董事长。2005年，吴坚先生获得中国航空工业第二集团公司颁发的研制二等奖；2007年，吴坚先生获得中国航空工业第二集团公司颁发的研制三等奖；2014年，吴坚先生获得中国人民解放军总参谋部颁发的一等奖。

赵战平先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，惯性导航系统专业。曾任职于中航工业西安飞行自动控制研究所、南京众和；2001年-2006年，任晨曦有限常务总经理；2006年-2009年任晨曦有限董事；2009年-2012年任晨曦有限总经理；2001年至今任汇聚科技董事；2017年7月至今担任众和防务董事；2012年8月-2017年8月任公司董事兼执行总经理；2017年8月至今任晨曦航空副董事长兼执行总经理；

刘蓉女士，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，管理工程专业。曾任职于中科惯性、陕飞锐捷、嘉宇信息，2000年起，任职于晨曦有限，历任财务部部长、财务负责人、副总经理。现任公司董事兼副总经理及财务负责人、星际航天监事。

吴星宇先生，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，信号处理与通信专业。2014年起，任职于本公司，担任总师办总体部部长；2015年9月起任本公司董事兼总师办总体部部长；2016年6月至2017年7月任晨曦航空董事、总经理助理；2017年8月至今任汇聚科技董事；2017年7月至今任晨曦航空董事兼总经理、众和防务董事；2019年10月至今任航天星控执行董事、众和咨询执行董事。

李富有先生，1953年出生，中国国籍，无境外永久居留证，博士学历，经济学专业。曾经在上海立信会计学院、渭南师范学院、西安翻译学院、温州大学、陕西富晨创业投资公司、西安泉佑集团公司兼职客座教授或经济顾问。现任陕西财经学院、西安交通大学金融学教学和研究工作，博士生导师，西安交通大学金融制度与经济政策研究所所长，未来金融科技集团有限公司独立董事、西安国际医学投资股份有限公司独立董事、陕西绿港健康科技股份有限公司董事。

薛小荣先生，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，项目投资与融资专业。1983年起，任职于西安财经学院，历任系副主任、系主任、副院长。现任西安财经学院教授、广东中迅农科股份有限公司独立董事，并兼任陕西宏信有限责任会计师事务所注册会计师。

王满仓先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士后学历，理论经济学专业。1986年起，任教于西北大学经管学院。现任西北大学经管学院金融系系主任、教授、博士生导师。兼任陕西建设机械股份有限公司独立董事、长安国际信托股份有限公司独立董事、西安炬光科技股份有限公司董事，并兼任西安市政府参事、西安市预算决策委员会专家、西安市16届人大预工委委员会专家。

（二）监事会成员

张冬女士，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，计算机应用专业。曾任职于邮电部西安微波设备厂、陕西省劳动厅工资处、陕西省劳动厅陕西省职业介绍中心；2004年起，任职于晨曦有限，历任综合管理部副部长、综合管理部部长、保密办主任、监事；现任本公司监事会主席、综合管理部部长、保密办主任。

吉连先生，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，计算机科学与工程专业。曾任职于中航工业西安飞行自动控制研究所、嘉宇信息；2001年起，任职于晨曦有限，历任信息技术部副总经理、副总工程师、副总经理；2017年8月至今任汇聚科技监事；现任晨曦航空监事兼副总工程师。

郭晓红女士，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，财务管理专业。曾任职西安市公安局三处保安培训中心，2003年至2005年3月在西安晨曦航空科技有限责任公司综管部任文员，2007年至2012年在西安晨曦航空科技有限责任公司信息中心任信息员，2012年至今在西安晨曦航空科技股份有限公司信息中心任信息员，现任晨曦航空监事。

（三）高级管理人员

吴星宇先生，详见董事简介。

赵战平先生，详见董事简介。

刘蓉女士，详见董事简介。

惠鹏洲先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，飞行力学专业。曾任职于中航工业西安飞行自动控制研究所、深圳华为技术有限公司、嘉宇信息；2001年起，任职于晨曦有限，历任晨曦有限副总经理、总工程师、监事；2017年8月至今任汇聚科技董事；现任本公司总工程师。2012年获得中国人民解放军总装备部颁发的军队科技进步一等奖。

刘明先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，计算机科学与技术专业，曾任职于中航工业西安飞行自动控制研究所、上海光汇科技有限责任公司、陕西九通中航电子电气科技有限公司；2003年起，任职于晨曦有限，历任市场部部长、市场总监、副总经理；现任本公司副总经理、陕西中航电讯有限责任公司、众和防务董事、星际航天执行董事、北方捷瑞监事。

张军妮女士，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计电算化专业。曾任职于西安成功保健品开发有限公司、杭州新中大软件股份有限公司西安分公司；2003年起，任职于晨曦有限，历任财务部副部长、财务部部长；现任本公司副总经理、董事会秘书、证券部部长。

王颖毅先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工商管理专业。曾任职于中航工业西安飞行自动控制研究所、深圳中兴通讯股份有限公司（代码：000063）、中科惯性；2002年起，任职于晨曦有限，历任产品事业部总经理、副总经理、副总工程师、常务副总经理、董事、监事会主席、运营总监、技术总监；现任本公司副总经理、汇聚科技董事、众和防务董事。1998年，王颖毅先生获得中国航空工业总公司颁发的某系统研制二等奖，2005年，王颖毅先生获得中国航空工业第二集团公司颁发的某组合导航系统研制二等奖。

葛敏先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，通信与电子系统专业。曾任职于中国船舶重工集团总公司705所、中航工业西安飞行自动控制研究所、晨曦光电、中科惯性、嘉宇信息；2001年起，历任晨曦有限测控事业部总经理、技术总监；现任晨曦航空副总经理、汇聚科技监事，2018年6月至今任海空动力董事。

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
吴坚	西安汇聚科技有限责任公司	董事长	2001 年 04 月 13 日		否
赵战平	西安汇聚科技有限责任公司	董事	2001 年 04 月 13 日		否
王颖毅	西安汇聚科技有限责任公司	董事	2009 年 06 月 29 日		否
吴星宇	西安汇聚科技有限责任公司	董事	2017 年 08 月 11 日		否
惠鹏洲	西安汇聚科技有限责任公司	董事	2017 年 08 月 11 日		否
吉连	西安汇聚科技有限责任公司	监事	2017 年 08 月 11 日		否
葛敏	西安汇聚科技有限责任公司	监事	2017 年 08 月 11 日		否
吴星宇	北京航天星控科技有限公司	执行董事	2019 年 08 月 01 日	2022 年 07 月 31 日	否
在股东单位任职情况的说明	无。				

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
刘明	陕西中航电讯有限责任公司	董事	2013 年 01 月 01 日		否
刘明	西安北方捷瑞光电科技有限公司	监事	2014 年 12 月 20 日		否
吴坚	陕西众和防务投资控股有限责任公司	董事长	2017 年 07 月 25 日		否
赵战平	陕西众和防务投资控股有限责任公司	董事	2017 年 07 月 25 日		否
王颖毅	陕西众和防务投资控股有限责任公司	董事	2017 年 07 月 25 日		否
刘明	陕西众和防务投资控股有限责任公司	董事	2017 年 07 月 25 日		否

吴星宇	陕西众和防务投资控股有限责任公司	董事	2017 年 07 月 25 日		否
吴坚	彭州市海空动力科技有限公司	董事长	2018 年 06 月 06 日		否
葛敏	彭州市海空动力科技有限公司	董事	2018 年 06 月 06 日		否
刘明	西安星际航天科技有限公司	执行董事	2019 年 03 月 22 日		否
刘蓉	西安星际航天科技有限公司	监事	2019 年 03 月 22 日		否
吴星宇	北京晨曦众和投资咨询有限公司	执行董事	2019 年 08 月 08 日	2022 年 08 月 07 日	否
吴坚	西安嘉宇信息技术有限责任公司	董事长	2001 年 07 月 02 日	2019 年 04 月 29 日	否
吉连	西安嘉宇信息技术有限责任公司	监事	2001 年 07 月 02 日	2019 年 04 月 29 日	否
刘蓉	西安嘉宇信息技术有限责任公司	董事	2010 年 05 月 11 日	2019 年 04 月 29 日	否
葛敏	西安嘉宇信息技术有限责任公司	董事	2010 年 05 月 11 日	2019 年 04 月 29 日	否
在其他单位任职情况的说明	西安嘉宇信息技术有限责任公司于 2019 年 4 月 29 日注销。				

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

（一）决策程序

公司董事、监事、高级管理人员报酬由股东大会、董事会决定，董事会下设薪酬与考核管理委员会作为公司董事、监事、高级管理人员的薪酬考核管理机构。

（二）确定依据

董事、监事的年度薪酬标准如下：

1、参与公司经营管理的董事长依据其行使的经营管理职能领取基本薪酬。担任具体管理职务的非独立董事，根据其在公司的具体岗位领取相应报酬。

2、独立董事薪酬按中国证监会等监管机构的要求，实行独立董事津贴制，具体标准及发放形式以公司股东大会决议为准。

3、高级管理人员基本薪酬主要考虑到职位、责任、能力等因素，按月发放。根据每年公司经营情况及高级管理人员对公司的管理贡献情况，经薪酬与考核委员会提出，对高级管理人员予以一定的奖励。

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
吴坚	董事长	男	56	现任	85.95	否
赵战平	副董事长、执行总经理	男	58	现任	79.75	否
吴星宇	董事、总经理	男	30	现任	54.14	否
刘蓉	董事、副总经理兼财务负责人	女	44	现任	61.15	否
王满仓	独立董事	男	57	现任	6	否
李富有	独立董事	男	67	现任	6	否
薛小荣	独立董事	男	64	现任	6	否
张冬	监事会主席、综合管理部部长、保密办主任	女	58	现任	13.87	否
吉连	监事、副总工程师	男	59	现任	78.55	否
郭晓红	监事、信息中心信息员	女	41	现任	5.8	否
惠鹏洲	总工程师	男	51	现任	78.56	否
王颖毅	副总经理	男	50	现任	78.55	否
葛敏	副总经理	男	56	现任	78.55	否
刘明	副总经理	男	48	现任	49.59	否
张军妮	副总经理、董事会秘书、证券部部长	女	43	现任	20.73	否
合计	--	--	--	--	703.19	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	359
主要子公司在职员工的数量（人）	30
在职员工的数量合计（人）	389
当期领取薪酬员工总人数（人）	389
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	22
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	165
销售人员	12

技术人员	110
财务人员	10
行政人员	92
合计	389
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	55
大学（含大专）	278
专科以下	56
合计	389

2、薪酬政策

为进一步将精细化管理落到实处，实现公司做大做强的目的，公司全面推行岗效工资分配制度，让每一位员工都能成为岗位的经营者，激发员工岗位管理的积极性，充分发挥收入在生产经营中的经济杠杆作用，充分激发员工的工作积极性，使员工由劳动者向经营者转变，最终达到岗位增值、企业增效、员工增收的目的。收入由工资、补助、奖金等组成。

（1）工资由基本工资和岗位效能工资组成。岗位效能工资是依据员工工作岗位、工作能力、工作表现、资历进行综合评定予以确定的额度。

（2）补助包括午餐补助、交通通讯补助、保密津贴、保险津贴等。

（3）奖金包括月奖、年终奖及不定期的专项奖等。

3、培训计划

每年度末根据公司明年发展规划，结合各部门和人员的实际情况，制定年度培训计划，开展以提升操作技能、管理技能、建设企业文化、深入开展技术研发等方面的培训。

公司内部实行内训师制度，选拔有经验的人员作为内训师在公司内授课，同时积极开发外部培训机构，选择合适的课程，选派人员参加外部培训，提升职工业务素质和个人能力。根据年度专业管理项目开展计划，选择合适的外部培训讲师来公司进行授课。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律法规和公司规章制度的要求，结合公司实际持续深入开展公司治理活动，不断完善各项内部控制制度，发挥了董事会及其下属专门委员会的职能和作用，完善提高了董事会职能和专业化程度，有效保障了董事会决策的科学性和合理性，不断完善公司法人治理结构和内控体系，进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。

报告期内，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，充分保证所有股东、特别是中小股东的合法权益，保证了股东对重大事项的知情权、参与权、表决权。公司股东大会提案审议符合程序，涉及关联交易的议案一律关联方回避表决，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

（二）关于公司与控股股东

报告期内不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款或者其他方式占用资金的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情况。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，在公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

依据《公司章程》，公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，设董事长1名。董事会人数和人员结构符合法律、法规和《公司章程》的规定。各董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展日常工作，出席董事会和股东会，勤勉尽职地履行了职责和义务。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会，各委员会依据《公司章程》和专门委员会的议事规则的相关规定履行职责，不受公司任何其他部门和个人的干涉。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会人数和构成符合法律和法规的规定。各监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况及董事、监事高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引》以及公司《信息披露管理办法》、《投资者管理制度》等执行。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》为信息披露的报纸，巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）为公司信息披露网站。

报告期内，公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处罚，公司聘请的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）没有对公司内部控制的有效性提出异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步完善和优化公司内部控制制度和公司治理结构。

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

公司自股份公司设立以来严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面互相独立，公司不存在与控股股东在在业务、资产、人员、机构和财务方面不能保持自主经营能力的情况。

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	65.28%	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 23 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《2018 年年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王满仓	6	6	0	0	0	否	1
李富有	6	6	0	0	0	否	1
薛小荣	6	6	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

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

无。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

根据公司《审计委员会工作细则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通和协调工作。审计委员会对公司2019年内部控制情况进行了核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法律法规的规定，能够有效控制相关风险。报告期内，审计委员会共召开了5次会议，重点对公司财务报告、关联交易、定期报告、会计政策变更等事宜进行了审议。同时督促会计师事务所按照审计计划完成审计工作，保障公司上市需要的审计报告及时完整提供。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会依据相关法律法规及公司《章程》和《薪酬与考核委员会工作细则》的规定勤勉履行职责，共计召开了2次会议。并对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬政策的实施情况进行了监督。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会依据相关法律法规及公司《章程》和《提名委员会工作细则》的规定积极履行职责，共计召开了2次会议。根据公司发展规划，总结工作并研究讨论第三届提名委员会的工作安排和部署，完善公司治理结构等。

4、战略发展委员会的履职情况

报告期内，战略发展委员会依据相关法律法规及公司《章程》和《战略发展委员会工作细则》的规定积极履行职责共计召开了2次会议。积极组织拟定公司经营目标、对外投资和长期发展战略，检查公司年度经营计划的具体实施情况。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为基础，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬水平，董事会下设薪酬与考核委员会为公司高级管理人员的薪酬考核管理机构。

根据每年经营情况及管理层对公司的经营管理贡献情况，包括但不限于公司年度销售收入的增加、公司盈利状况以及研发项目的进展情况等方面，经总经理办公会讨论决定，经薪酬与考核委员会审议，给予高级管理人员一定的奖励。

高级管理人员的薪酬按照以下标准：

(1)高级管理人员的基本薪酬主要考虑职位、责任、能力等因素确定，并按月发放；

(2)根据公司年度经营业绩和高级管理人员对公司的经营管理贡献情况，并经薪酬与考核委员会提出，给予高级管理人员一

定的奖励。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为并给公司造成重要损失和不利影响；注册会计师发现的重大错报未被公司内部控制识别当期财务报告重大错报；内部控制监督无效。2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制财务报表达到真实、准确的目标。3、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	1、重大缺陷：公司经营活动严重违反国家法律法规或规范性文件；决策程序不科学导致重大损失；公司重大的内控缺陷不能得到及时整改；2、重要缺陷：违反国家法律法规给公司造成重要影响；非财务制度存在重要漏洞，给公司造成重要损失；其他对公司产生较大负面影响的情形。3、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	1、重大缺陷：错报金额≥涉及资产、负债的会计差错占最近一个会计年度经审计资产总额的 5%且绝对金额≥500 万元或错报金额≥涉及收入的会计差错占最近一个会计年度经审计收入总额的 5%且绝对金额≥500 万元或错报金额≥涉及净资产、利润的会计差错占最近一个会计年度经审计净资产、净利润的 5%且绝对金额≥500 万元。2、重要缺陷：最近一个会计年度经审计资产总额、营业收入、净资产、净利润的 2%≤错报金额<最近一个会计年度经审计资产总额、营业收入、净资产、净利润的 5%或 200 万元≤错报金额<500 万元；3、一般缺陷：错报金额<资产总额、营业收入、净资产、	1、重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额≥500 万元。2、重要缺陷：200 万元≤非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<500 万元。3、一般缺陷：非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<200 万元

	净利润的的 2%或错报金额<200 万元	
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
我们接受委托，审核了后附的西安晨曦航空科技股份有限公司（以下简称晨曦航空）管理当局按照财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引对 2019 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的自我评估报告。晨曦航空管理当局的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映了与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对晨曦航空与财务报表相关的内部控制有效性发表意见。 我们的审核是依据《中国注册会计师其他业务鉴证准则第 3101 号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。 内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错误发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部制度变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。 我们认为，晨曦航空内控制度自我评估报告恰当评估了晨曦航空 2019 年度与会计报表相关的内部控制，晨曦航空按照财政部有关内部控制的规定所设定的标准于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师： 中国注册会计师： 中国　北京　　二〇二〇年四月二十一日

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	2020 年 04 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《西安晨曦航空科技股份有限公司 2019 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	内部控制审核报告
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

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020年04月21日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2020BJGX0336
注册会计师姓名	牟宇红、李亚望

审计报告正文

西安晨曦航空科技股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了西安晨曦航空科技股份有限公司（以下简称晨曦航空）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晨曦航空2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、形成审计意见的基础

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

3、关键审计事项

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

应收账款坏账准备	
关键审计事项	**审计中的应对**
截至2019年12月31日，晨曦航空应收账款余额27,888.71万元，坏账准备金额1,996.58万元，净额25,892.13万元。 应收账款期末余额重大，若不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务	我们执行的主要审计程序如下： （1）了解公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计，并对其运行有效性进行了评估和测试； （2）分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

报表影响较为重大。另外，应收账款坏账准备的计提涉及大量的管理层判断和估计，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。 相关信息披露详见财务报表附注五.12、附注七.5。	（3）通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款的实际发生及质量和坏账准备计提的合理性； （4）分析计算公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间比率的合理性，并结合前期坏账准备计提数和实际发生数，分析坏账准备计提是否充分； （5）获取公司应收账款坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，通过执行重新计算程序核实应收账款坏账准备计提是否准确； （6）检查与坏账准备相关的披露是否符合企业会计准则及相关规定。
存货跌价准备	
关键审计事项	**审计中的应对**
截至2019年12月31日，晨曦航空存货余额20,459.43万元，计提存货跌价准备257.29万元。 公司期末存货按成本和可变现净值孰低计量，可变现净值按所生产的产成品的预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。确定存货跌价准备需要公司管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、历史售价及未来市场趋势等因素作出判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值。 由于存货跌价准备涉及大量的管理层判断和估计，因此我们将其确定为关键审计事项。相关信息披露详见财务报表附注五.15及附注七.9。	我们执行的主要审计程序如下： （1）评价和测试存货减值相关的关键内部控制； （2）对年末存货实施监盘，特别关注陈旧和滞销存货是否存在减值情况，对异地存货实施函证程序； （3）取得库龄清单，结合产品的状况与公司技术部门讨论库龄较长的存货是否发生减值情况； （4）获取公司存货跌价准备计算表，复核存货跌价准备的计提是否合理； （5）检查与存货跌价准备相关的披露是否符合企业会计准则及相关规定。

4、其他信息

晨曦航空管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括晨曦航空2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

5、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督晨曦航空的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：　（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇二〇年四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：西安晨曦航空科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	133,546,188.68	193,848,960.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	65,848,402.52	67,109,380.64

应收账款	258,921,280.02	177,576,095.44
应收款项融资		
预付款项	6,880,533.14	7,303,530.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,573,485.90	504,990.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	202,021,334.89	187,075,565.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	91,034.48	30,091,034.48
流动资产合计	668,882,259.63	663,509,557.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		5,330,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	3,113,718.29	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	52,663,343.31	43,601,035.22
在建工程	55,452,806.32	38,114,370.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,557,122.72	10,930,395.01
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	244,351.17	298,533.24
递延所得税资产	4,275,161.82	2,869,754.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	140,306,503.63	101,144,088.82
资产总计	809,188,763.26	764,653,646.11
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,062,568.25	26,299,044.16
应付账款	76,586,568.05	66,096,298.24
预收款项	21,242,177.61	11,565,957.25
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	19,702,728.56	14,934,342.36
应交税费	13,221,641.36	15,397,418.37
其他应付款	635,265.90	607,035.66
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		697,218.43
流动负债合计	144,450,949.73	135,597,314.47
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,617,521.44	3,493,604.48
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,617,521.44	3,493,604.48
负债合计	148,068,471.17	139,090,918.95
所有者权益：		
股本	171,760,000.00	171,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	144,596,449.12	144,596,449.12
减：库存股		
其他综合收益	-1,883,839.45	
专项储备	13,720,240.85	11,823,866.26
盈余公积	37,254,523.16	32,402,601.16
一般风险准备		
未分配利润	295,672,918.41	264,979,810.62
归属于母公司所有者权益合计	661,120,292.09	625,562,727.16
少数股东权益		
所有者权益合计	661,120,292.09	625,562,727.16
负债和所有者权益总计	809,188,763.26	764,653,646.11

法定代表人：吴坚　　主管会计工作负责人：刘蓉　　会计机构负责人：张笙瑶

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	133,520,017.84	192,938,725.29
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	65,848,402.52	67,109,380.64
应收账款	258,921,280.02	177,576,095.44
应收款项融资		
预付款项	6,819,234.18	7,251,827.36
其他应收款	40,392,500.42	38,363,163.54
其中：应收利息		
应收股利		
存货	202,007,017.09	187,061,247.69
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	91,034.48	30,091,034.48
流动资产合计	707,599,486.55	700,391,474.44
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		5,330,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资	3,113,718.29	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	29,584,913.99	19,695,400.57
在建工程	53,304,188.12	38,114,370.63
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	19,247,450.00	5,497,241.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	244,351.17	298,533.24
递延所得税资产	4,275,161.82	2,869,754.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	119,769,783.39	81,805,300.73
资产总计	827,369,269.94	782,196,775.17
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,062,568.25	26,299,044.16
应付账款	77,933,003.60	66,572,788.74
预收款项	21,242,177.61	11,565,957.25
合同负债		
应付职工薪酬	19,495,641.86	14,876,364.82
应交税费	13,190,949.19	15,312,074.06
其他应付款	635,055.51	665,396.28
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		697,218.43
流动负债合计	145,559,396.02	135,988,843.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,617,521.44	3,493,604.48
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,617,521.44	3,493,604.48
负债合计	149,176,917.46	139,482,448.22
所有者权益：		
股本	171,760,000.00	171,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	144,596,449.12	144,596,449.12
减：库存股		
其他综合收益	-1,883,839.45	
专项储备	13,720,240.85	11,823,866.26
盈余公积	37,254,523.16	32,402,601.16
未分配利润	312,744,978.80	282,131,410.41
所有者权益合计	678,192,352.48	642,714,326.95
负债和所有者权益总计	827,369,269.94	782,196,775.17

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	238,683,182.81	174,004,552.09
其中：营业收入	238,683,182.81	174,004,552.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	188,008,693.20	126,474,567.38
其中：营业成本	133,626,075.48	97,644,835.63
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,455,877.17	3,245,066.31
销售费用	2,435,707.03	1,489,203.02
管理费用	21,899,539.15	20,140,885.07
研发费用	26,932,215.14	4,278,419.23
财务费用	-340,720.77	-323,841.88
其中：利息费用		53,580.51
利息收入	370,174.19	393,635.88
加：其他收益	2,059,673.00	23,394,898.16
投资收益（损失以“－”号填列）	1,481,235.46	3,177,759.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,155,973.80	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-981,276.52	-4,247,877.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		174.26
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,078,147.75	69,854,939.89
加：营业外收入	7,363,332.05	7,491,181.40
减：营业外支出	0.00	10,420.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,441,479.80	77,335,701.29

减：所得税费用	6,842,720.42	12,746,262.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,598,759.38	64,589,439.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	48,598,759.38	64,589,439.07
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	48,598,759.38	64,589,439.07
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-1,883,839.45	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,883,839.45	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,883,839.45	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,883,839.45	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		

7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	46,714,919.93	64,589,439.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,714,919.93	64,589,439.07
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2829	0.3760
（二）稀释每股收益	0.2829	0.3760

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：吴坚　　主管会计工作负责人：刘蓉　　会计机构负责人：张笙瑶

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	238,677,357.57	174,004,552.09
减：营业成本	133,468,340.88	97,639,130.49
税金及附加	3,309,374.57	2,938,662.43
销售费用	2,435,707.03	1,489,203.02
管理费用	20,810,327.79	18,892,101.04
研发费用	28,388,525.82	4,278,419.23
财务费用	-339,429.72	-323,443.76
其中：利息费用		53,580.51
利息收入	367,664.14	392,347.76
加：其他收益	2,047,612.54	23,394,898.16
投资收益（损失以“－”号填列）	1,481,235.46	3,177,759.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,153,474.33	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-981,276.52	-4,247,563.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,998,608.35	71,415,574.31
加：营业外收入	7,363,332.05	7,491,031.40
减：营业外支出		10,420.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,361,940.40	78,896,185.71
减：所得税费用	6,842,720.42	12,746,262.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,519,219.98	66,149,923.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	48,519,219.98	66,149,923.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-1,883,839.45	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,883,839.45	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,883,839.45	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值		

变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	46,635,380.53	66,149,923.49
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	164,457,573.01	146,830,135.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	77,789.88	22,163,778.03

收到其他与经营活动有关的现金	1,978,368.24	1,143,635.88
经营活动现金流入小计	166,513,731.13	170,137,549.42
购买商品、接受劳务支付的现金	114,903,375.88	96,082,083.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	45,579,025.28	34,229,432.60
支付的各项税费	20,473,407.33	19,918,949.07
支付其他与经营活动有关的现金	22,681,734.63	10,631,264.19
经营活动现金流出小计	203,637,543.12	160,861,729.16
经营活动产生的现金流量净额	-37,123,811.99	9,275,820.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	390,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,481,235.46	3,368,425.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	391,481,235.46	103,368,625.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,606,465.55	3,141,071.41
投资支付的现金	360,000,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	401,606,465.55	33,141,071.41
投资活动产生的现金流量净额	-10,125,230.09	70,227,553.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,053,729.59	
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		
筹资活动现金流出小计	13,053,729.59	
筹资活动产生的现金流量净额	-13,053,729.59	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-60,302,771.67	79,503,374.20
加：期初现金及现金等价物余额	193,848,960.35	114,345,586.15
六、期末现金及现金等价物余额	133,546,188.68	193,848,960.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	164,457,573.01	146,830,135.51
收到的税费返还	20,340.00	22,163,778.03
收到其他与经营活动有关的现金	1,975,858.19	1,141,346.11
经营活动现金流入小计	166,453,771.20	170,135,259.65
购买商品、接受劳务支付的现金	114,903,375.88	107,312,117.45
支付给职工以及为职工支付的	44,682,882.36	33,761,715.81

现金		
支付的各项税费	20,296,133.72	19,630,716.83
支付其他与经营活动有关的现金	24,734,400.24	800,609.85
经营活动现金流出小计	204,616,792.20	161,505,159.94
经营活动产生的现金流量净额	-38,163,021.00	8,630,099.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	390,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,481,235.46	3,368,425.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	391,481,235.46	103,368,425.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,683,192.32	2,908,182.83
投资支付的现金	360,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	399,683,192.32	32,908,182.83
投资活动产生的现金流量净额	-8,201,956.86	70,460,242.52
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,053,729.59	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,053,729.59	

筹资活动产生的现金流量净额	-13,053,729.59	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-59,418,707.45	79,090,342.23
加：期初现金及现金等价物余额	192,938,725.29	113,848,383.06
六、期末现金及现金等价物余额	133,520,017.84	192,938,725.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	171,760,000.00				144,596,449.12			11,823,866.26	32,402,601.16		264,979,810.62		625,562,727.16		625,562,727.16
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	171,760,000.00				144,596,449.12			11,823,866.26	32,402,601.16		264,979,810.62		625,562,727.16		625,562,727.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号							-1,883,839.4	1,896,374.59	4,851,922.00		30,693,107.7		35,557,564.9		35,557,564.9

填列）							5				9		3		3
（一）综合收益总额							-1,883,839.45				48,598,759.38		46,714,919.93		46,714,919.93
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配									4,851,922.00		-17,905,651.59		-13,053,729.59		-13,053,729.59
1．提取盈余公积									4,851,922.00		-4,851,922.00				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-13,053,729.59		-13,053,729.59		-13,053,729.59
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或															

股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								1,896,374.59					1,896,374.59		1,896,374.59
1．本期提取								1,920,022.76					1,920,022.76		1,920,022.76
2．本期使用								23,648.17					23,648.17		23,648.17
（六）其他															
四、本期期末余额	171,760,000.00				144,596,449.12		-1,883,839.45	13,720,240.85	37,254,523.16		295,672,918.41		661,120,292.09		661,120,292.09

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	90,400,000.00				225,956,449.12			9,907,039.24	25,787,608.81		207,005,363.90		559,056,461.07		559,056,461.07

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	90,400,000.00				225,956,449.12			9,907,039.24	25,787,608.81		207,005,363.90		559,056,461.07		559,056,461.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	81,360,000.00				-81,360,000.00			1,916,827.02	6,614,992.35		57,974,446.72		66,506,266.09		66,506,266.09
（一）综合收益总额											64,589,439.07		64,589,439.07		64,589,439.07
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配									6,614,992.35		-6,614,992.35				
1．提取盈余									6,61		-6,6				

公积									4,992.35		14,992.35				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	81,360,000.00				-81,360,000.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	81,360,000.00				-81,360,000.00										
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								1,916,827.02					1,916,827.02		1,916,827.02
1．本期提取								1,939,703.74					1,939,703.74		1,939,703.74
2．本期使用								22,876.72					22,876.72		22,876.72

								2					2		
（六）其他															
四、本期期末余额	171,760,000.00				144,596,449.12			11,823,866.26	32,402,601.16		264,979,810.62		625,562,727.16		625,562,727.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	171,760,000.00				144,596,449.12			11,823,866.26	32,402,601.16	282,131,410.41		642,714,326.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	171,760,000.00				144,596,449.12			11,823,866.26	32,402,601.16	282,131,410.41		642,714,326.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,883,839.45	1,896,374.59	4,851,922.00	30,613,568.39		35,478,025.53
（一）综合收益总额							-1,883,839.45			48,519,219.98		46,635,380.53
（二）所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									4,851,922.00	-17,905,651.59		-13,053,729.59
1. 提取盈余公积									4,851,922.00	-4,851,922.00		
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,053,729.59		-13,053,729.59
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								1,896,374.59				1,896,374.59

1．本期提取								1,920,022.76				1,920,022.76
2．本期使用								23,648.17				23,648.17
（六）其他												
四、本期期末余额	171,760,000.00				144,596,449.12		-1,883,839.45	13,720,240.85	37,254,523.16	312,744,978.80		678,192,352.48

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	90,400,000.00				225,956,449.12			9,907,039.24	25,787,608.81	222,596,479.27		574,647,576.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,400,000.00				225,956,449.12			9,907,039.24	25,787,608.81	222,596,479.27		574,647,576.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	81,360,000.00				-81,360,000.00			1,916,827.02	6,614,992.35	59,534,931.14		68,066,750.51
（一）综合收益总额										66,149,923.49		66,149,923.49
（二）所有者投入和减少资本												

1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									6,614,992.35	-6,614,992.35		
1．提取盈余公积									6,614,992.35	-6,614,992.35		
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	81,360,000.00				-81,360,000.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	81,360,000.00				-81,360,000.00							
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												

（五）专项储备								1,916,827.02				1,916,827.02
1．本期提取								1,939,703.74				1,939,703.74
2．本期使用								22,876.72				22,876.72
（六）其他												
四、本期期末余额	171,760,000.00				144,596,449.12			11,823,866.26	32,402,601.16	282,131,410.41		642,714,326.95

三、公司基本情况

（一）基本情况

西安晨曦航空科技股份有限公司（以下简称晨曦航空、本公司或公司）成立于2000年2月24日，取得西安市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91610131710183542G的《营业执照》，注册地址：陕西省西安市高新区锦业路69号创业园C区11号；公司法定代表人：吴坚；注册资本：人民币17,176.00万元；实收资本人民币17,176.00万元；公司类型：其他股份有限公司（上市）。

根据国家发改委发布的《产业结构调整指导目录（2019年本）》，公司所处行业属于“航空航天”中的“机载设备、任务设备、空管设备和地面保障设备系统开发制造”和“航空发动机开发制造”行业。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业”。经营范围主要为：导航、测控与控制技术和系统、光电传感器及系统、机械设备、电子设备、航空及航天设备、船舶及船用设备、无人机及零部件的研发、试验、生产、销售和维修；软件开发；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）公司主营业务为研发、生产、销售航空机电产品及提供相关专业技术服务，主要产品及服务涉及航空惯性导航、航空发动机电子及无人机领域。

公司拥有一家全资子公司、一家分公司，实行董事会领导下的总经理负责制，公司管理层设有总经理一名、执行总经理一名、副总经理五名、总工程师及总监。下设职能部门：综合管理中心、财务部、审计部、证券部、市场部、外场部、销售部、计划管理部、网络与信息部、质量管理中心、总师办、技术中心、产品中心、采购部、生产部外协部、机动保障部。

截至2019年12月31日，本公司的实际控制人为自然人吴坚。

（二）分公司以及子公司设立情况

2011年5月12日，公司投资人民币1,000.00万元在南京市溧水经济开发区设立全资子公司南京晨曦航空动力科技有限公司（以下简称南京子公司）。南京子公司的经营范围为：航空器零件的研发、生产、销售；机载设备、动力装置及机电产品的开发、研制、生产和销售；计算机软、硬件产品的开发、研制、生产和销售；机电、信息系统集成相关的工程项目施工及技术服务，房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。南京市溧水区行政审批局向南京子公司颁发了统一社会信用代码为91320117571587589 5号的营业执照。

2011年11月15日，本公司在南京成立西安晨曦航空科技有限责任公司南京分公司（现名西安晨曦

航空科技股份有限公司南京分公司，以下简称南京分公司），注册地址位于南京市溧水经济开发区琴音大道118号，经营范围：电子及机电系统设备、汽车电子产品、通信产品、广播电视器材、电力电器设备、计算机软、硬件产品的开发、研制、生产、销售。南京市溧水区行政审批局向南京分公司颁发了统一社会信用代码为91320117585067O4X1号的营业执照。

本公司合并财务报表范围包括1家全资子公司。与上年相比，本年合并范围未发生变化。

详见本附注“八、合并范围的变更” 及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投

资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益 。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

不适用。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融

资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对于应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照票据类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司采用以票据性质为基础的预期信用损失模型，通过应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，

始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型、信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记 “应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的预期信用损失率为：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内	6.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述五、12.应收账款的减值损失计量方法处理。

15、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品、委托加工物资及周转材料（低值易耗品）等。

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。通用类原材料在发出时按移动加权平均法计价；为生产特定军品而从军品配套供应商购入的原材料，通常采用个别计价法确定发出原材料的成本。对军方尚未审定的原材料按暂定价入账并结转成本，在供应商收到军方批价文件后进行调整。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动

的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备、管理用具及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	50	5	1.90
机器设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
管理用具及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司融资租入的固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

不适用。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

31、长期资产减值

不适用。

32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

不适用。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、补贴和津贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

不适用。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

不适用。

37、股份支付

不适用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

本公司的主营业务收入包括航空机电产品销售收入、专业技术服务收入。收入确认原则如下：

（1）航空机电产品

本公司的航空机电产品在满足下列条件时予以确认收入：①所销售的产品已与客户签订了合同或订单；②产品出库前已经本公司质量管理部门检验合格、军品同时需驻本公司军代表验收合格；③产品已交付给客户，取得产品交接单并经其验收无异议；④相关经济利益很可能流入本公司。

本公司在确认销售收入时，针对军方已批价的产品，在符合上述收入确认条件时，按照军方批价确认销售收入；针对尚未批价的产品，符合上述收入确认条件时按照合同暂定价格确认收入，在收到军方批价文件后进行调整。

（2）专业技术服务

本公司的研发和技术服务业务在满足下列条件时予以确认收入：①与军方或科研院所签订了技术开发（委托）合同；②已按照合同约定的进度完成研究开发工作；③已将研究开发形成的技术成果提交给委托方并经对方确认无异议；④相关的经济利益很可能流入本公司。

本公司的其他业务收入包括日常经营活动中形成的维修费、外协加工费、培训费及零配件销售收入等。

40、政府补助

本公司与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补

助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时 ，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括不动产租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 3 月 31 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认与计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》，2017 年 5 月 2 日，财政部发布了的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。在境内外同时上市的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具相关准则，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。	公司于 2019 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过该议案。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见。	根据新金融工具相关准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，但应当对期初留存收益或其他综合收益进行追溯调整。本次会计政策变更对财务报表 2019 年期初数无须追溯调整。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（简称《修订通知》），对一般企业 财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表、年度财务报表及以后期间的财务报表。	公司于 2019 年 8 月 20 日召开了第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议审议通过该议案。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见。	根据《修订通知》的有关要求，公司应当结合《修订通知》对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。
财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关	公司于 2019 年 10 月 28 日召开了第三届	根据财会[2019]16 号文的相关要求，本

于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），对合并财务报表格式进行了修订，同时将《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）废止。	董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议审议通过该议案。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见。	次会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，对公司净资产、净利润等相关财务指标均不产生影响。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度财务数据的追溯调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

1）变更前采用的会计政策

本次变更前公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

2）变更后采用的会计政策

本次变更后，公司按照财政部新版布的会计政策执行。财政部于2017年修订发布的《企业会计准则第22号一金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号一金融资产转移》、《企业会计准则第24号一套期会计》、《企业会计准则第37号一金融工具列报》统称“新金融工具准则”，于2019年4月30日颁布财会（2019）6号《关于修订印2019年度一般企业财务报表格式的通知》，于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）。

其他部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

3）变更影响

本公司根据新金融工具准则的衔接钡定，公司在新金融工具准则实施日，对金融工具的分类和计量（含减值）于以调整，对前期比较财务报表数据不作调整。金融工具原账面价值和新金融工具准则实施日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则实施日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。影响数据如下：

受影响的项目	2018年12月31日		
	2018年12月31日	调整金额	2019年1月1日
可供出售金融资产	5,330,000.00	-5,330,000.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	5,330,000.00	5,330,000.00

财政部2019年4月30日颁布财会（2019）6号《关于修订印2019年度一般企业财务报表格式的通知》、2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），本公司根据上述文件规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关合并报表项目的影响情况如下（金额单位：元）：

受影响的资产负债项目	合并报表		
	2018年12月31日	调整金额	2019年1月1日
其中：应收票据及应收账款	244,685,476.08	-244,685,476.08	
应收票据	0.00	67,109,380.64	67,109,380.64
应收账款	0.00	177,576,095.44	177,576,095.44
其中：应付票据及应付账款	92,395,342.40	-92,395,342.40	
应付票据	0.00	26,299,044.16	26,299,044.16

应付账款	0.00	66,096,298.24	66,096,298.24

相关母公司报表项目的影响情况如下（金额单位：元）：

受影响的资产负债项目	母公司报表		
	2018年12月31日	调整金额	2019年1月1日
其中：应收票据及应收账款	244,685,476.08	-244,685,476.08	
应收票据		67,109,380.64	67,109,380.64
应收账款		177,576,095.44	177,576,095.44
其中：应付票据及应付账款	92,871,832.90	-92,871,832.90	
应付票据		26,299,044.16	26,299,044.16
应付账款		66,572,788.74	66,572,788.74

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	193,848,960.35	193,848,960.35	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	67,109,380.64	67,109,380.64	
应收账款	177,576,095.44	177,576,095.44	
应收款项融资			
预付款项	7,303,530.25	7,303,530.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	504,990.64	504,990.64	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	187,075,565.49	187,075,565.49	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,091,034.48	30,091,034.48	
流动资产合计	663,509,557.29	663,509,557.29	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,330,000.00	0.00	-5,330,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		5,330,000.00	5,330,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	43,601,035.22	43,601,035.22	
在建工程	38,114,370.63	38,114,370.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,930,395.01	10,930,395.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	298,533.24	298,533.24	
递延所得税资产	2,869,754.72	2,869,754.72	
其他非流动资产			
非流动资产合计	101,144,088.82	101,144,088.82	

资产总计	764,653,646.11	764,653,646.11	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	26,299,044.16	26,299,044.16	
应付账款	66,096,298.24	66,096,298.24	
预收款项	11,565,957.25	11,565,957.25	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,934,342.36	14,934,342.36	
应交税费	15,397,418.37	15,397,418.37	
其他应付款	607,035.66	607,035.66	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	697,218.43	697,218.43	
流动负债合计	135,597,314.47	135,597,314.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,493,604.48	3,493,604.48	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,493,604.48	3,493,604.48	
负债合计	139,090,918.95	139,090,918.95	
所有者权益：			
股本	171,760,000.00	171,760,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	144,596,449.12	144,596,449.12	
减：库存股			
其他综合收益		0.00	
专项储备	11,823,866.26	11,823,866.26	
盈余公积	32,402,601.16	32,402,601.16	
一般风险准备			
未分配利润	264,979,810.62	264,979,810.62	
归属于母公司所有者权益合计	625,562,727.16	625,562,727.16	
少数股东权益			
所有者权益合计	625,562,727.16	625,562,727.16	
负债和所有者权益总计	764,653,646.11	764,653,646.11	

调整情况说明

无。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	192,938,725.29	192,938,725.29	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	67,109,380.64	67,109,380.64	
应收账款	177,576,095.44	177,576,095.44	
应收款项融资			
预付款项	7,251,827.36	7,251,827.36	
其他应收款	38,363,163.54	38,363,163.54	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	187,061,247.69	187,061,247.69	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,091,034.48	30,091,034.48	
流动资产合计	700,391,474.44	700,391,474.44	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	5,330,000.00	0.00	-5,330,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具投资	0.00	5,330,000.00	5,330,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	19,695,400.57	19,695,400.57	
在建工程	38,114,370.63	38,114,370.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,497,241.57	5,497,241.57	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	298,533.24	298,533.24	
递延所得税资产	2,869,754.72	2,869,754.72	
其他非流动资产			
非流动资产合计	81,805,300.73	81,805,300.73	
资产总计	782,196,775.17	782,196,775.17	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	26,299,044.16	26,299,044.16	
应付账款	66,572,788.74	66,572,788.74	
预收款项	11,565,957.25	11,565,957.25	
合同负债			
应付职工薪酬	14,876,364.82	14,876,364.82	
应交税费	15,312,074.06	15,312,074.06	
其他应付款	665,396.28	665,396.28	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	697,218.43	697,218.43	
流动负债合计	135,988,843.74	135,988,843.74	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	3,493,604.48	3,493,604.48	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,493,604.48	3,493,604.48	
负债合计	139,482,448.22	139,482,448.22	
所有者权益：			
股本	171,760,000.00	171,760,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	144,596,449.12	144,596,449.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	11,823,866.26	11,823,866.26	
盈余公积	32,402,601.16	32,402,601.16	
未分配利润	282,131,410.41	282,131,410.41	
所有者权益合计	642,714,326.95	642,714,326.95	
负债和所有者权益总计	782,196,775.17	782,196,775.17	

调整情况说明

无。

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	航空机电产品按 16%、13%的税率计算销项税，专业技术服务按 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

城市维护建设税	实际缴纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税	2%
水利建设基金	营业收入	0.3‰、0‰

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
西安晨曦航空科技股份有限公司	15%
南京晨曦航空动力科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）所得税税收优惠

根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，本公司于2017年10月18日取得高新技术企业证书，证书编号GR201761000069，有效期三年，本年按照15%计算缴纳所得税。

（2）增值税免征优惠

根据财政部和国家税务总局的相关规定，公司销售符合条件的军工产品，经主管税务机关批准后，采取退税或抵税的方式予以免征相应的增值税额。

3、其他

无。

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	122,686.77	49,965.98
银行存款	133,423,501.91	193,798,994.37
合计	133,546,188.68	193,848,960.35

其他说明

注：本公司年末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

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	5,039,318.00	3,629,554.64
商业承兑票据	60,809,084.52	63,479,826.00
合计	65,848,402.52	67,109,380.64

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	65,848,402.52	100.00%	0.00	0.00%	65,848,402.52	67,109,380.64	100.00%	0.00	0.00%	67,109,380.64
其中：										
预期信用风险损失组合	65,848,402.52	100.00%	0.00	0.00%	65,848,402.52	67,109,380.64	100.00%	0.00	0.00%	67,109,380.6

										4
合计	65,848,402.52	100.00%	0.00	0.00%	65,848,402.52	67,109,380.64	100.00%	0.00	0.00%	67,109,380.64

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	65,848,402.52	0.00	0.00%
合计	65,848,402.52	0.00	--

确定该组合依据的说明：

不适用。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,000.00	
商业承兑票据	0.00	9,260,000.00
合计	100,000.00	9,260,000.00

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

不适用。

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

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

应收票据核销说明：

不适用。

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	278,887,069.17	100.00%	19,965,789.15	7.16%	258,921,280.02	192,454,443.45	100.00%	14,878,348.01	7.73%	177,576,095.44

其中：										
预期信用损失率组合	278,887,069.17	100.00%	19,965,789.15	7.16%	258,921,280.02	192,454,443.45	100.00%	14,878,348.01	7.73%	177,576,095.44
合计	278,887,069.17	100.00%	19,965,789.15	7.16%	258,921,280.02	192,454,443.45	100.00%	14,878,348.01	7.73%	177,576,095.44

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：19,965,789.15

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失率组合	278,887,069.17	19,965,789.15	7.16%
合计	278,887,069.17	19,965,789.15	--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	237,147,294.17
1 至 2 年	36,237,405.00

2 至 3 年	3,480,370.00
3 年以上	2,022,000.00
3 至 4 年	1,850,000.00
4 至 5 年	139,500.00
5 年以上	32,500.00
合计	278,887,069.17

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	14,878,348.01	5,087,441.14	0.00	0.00	0.00	19,965,789.15
合计	14,878,348.01	5,087,441.14	0.00	0.00	0.00	19,965,789.15

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

无。

（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：

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	81,720,807.42	29.30%	4,903,248.45
企业 Z	46,509,136.00	16.68%	3,262,193.60

客户 G	46,368,653.98	16.63%	3,022,119.24
企业 N	43,346,617.77	15.54%	2,600,797.07
客户 C	20,758,050.00	7.44%	2,516,807.00
合计	238,703,265.17	85.59%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无。

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

不适用。

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,346,544.69	92.24%	5,962,564.67	81.64%
1 至 2 年	8,536.00	0.12%	484,082.31	6.63%
2 至 3 年	310,659.79	4.52%	733,552.72	10.04%
3 年以上	214,792.66	3.12%	123,330.55	1.69%
合计	6,880,533.14	--	7,303,530.25	--

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：

无。

（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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
西安宇知航机电科技有限公司	862,115.00	1年以内	12.53
四川和芯微电子股份有限公司	800,000.00	1年以内	11.63
西安优聚电子科技有限公司	644,100.00	1年以内	9.36
江苏源清动力技术有限公司	635,400.00	1年以内	9.23
上海神剑精密机械科技有限公司	580,050.00	1年以内	8.43
合计	**3,521,665.00**	—	**51.18**

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,573,485.90	504,990.64
合计	1,573,485.90	504,990.64

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无。

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	471,850.32	31,939.44
备用金及代扣款项	1,233,303.69	536,186.65
合计	1,705,154.01	568,126.09

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	63,135.45	0.00	0.00	63,135.45
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	68,532.66			68,532.66
2019 年 12 月 31 日余额	131,668.11	0.00	0.00	131,668.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,669,433.69
1 至 2 年	3,870.00
2 至 3 年	1,050.32
3 年以上	30,800.00
5 年以上	30,800.00
合计	1,705,154.01

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	63,135.45	68,532.66	0.00	0.00	0.00	131,668.11
合计	63,135.45	68,532.66	0.00	0.00	0.00	131,668.11

不适用。

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

无。

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

不适用。

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
客户 G	保证金	435,000.00	1 年以内	25.51%	26,100.00
李颖	备用金	78,040.66	1 年以内	4.58%	4,682.44
王文波	备用金	76,306.20	1 年以内	4.48%	4,578.37
王小虎	备用金	76,167.61	1 年以内	4.47%	4,570.06
马娟平	备用金	70,000.00	1 年以内	4.11%	4,200.00
合计	--	735,514.47	--	43.15%	44,130.87

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

不适用。

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无。

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,093,134.02	1,591,649.64	73,501,484.38	83,707,888.98	1,591,649.64	82,116,239.34
在产品	35,668,641.19	0.00	35,668,641.19	27,753,670.20	0.00	27,753,670.20
周转材料	1,004,576.91	0.00	1,004,576.91	1,051,982.39	0.00	1,051,982.39
发出商品	46,189,944.85	0.00	46,189,944.85	33,728,148.66	0.00	33,728,148.66
产成品	40,479,136.54	981,276.52	39,497,860.02	41,100,786.11	0.00	41,100,786.11

委托加工物资	6,158,827.54	0.00	6,158,827.54	1,324,738.79	0.00	1,324,738.79
合计	204,594,261.05	2,572,926.16	202,021,334.89	188,667,215.13	1,591,649.64	187,075,565.49

（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	1,591,649.64	0.00	0.00	0.00	0.00	1,591,649.64
在产品	0.00					0.00
周转材料	0.00					0.00
产成品	0.00	981,276.52	0.00	0.00	0.00	981,276.52
合计	1,591,649.64	981,276.52	0.00	0.00	0.00	2,572,926.16

无。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

（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：

无。

10、合同资产

单位： 元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

无。

11、持有待售资产

单位： 元

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

其他说明：

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

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

其他说明：

无。

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	0.00	30,000,000.00
待抵扣进项税	91,034.48	91,034.48
合计	91,034.48	30,091,034.48

其他说明：

无。

14、债权投资

单位： 元

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

重要的债权投资

单位： 元

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

减值准备计提情况

单位： 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

15、其他债权投资

单位： 元

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

重要的其他债权投资

单位： 元

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

减值准备计提情况

单位： 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

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	

坏账准备减值情况

单位： 元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

无。

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用。

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明

无。

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具	3,113,718.29	5,330,000.00
合计	3,113,718.29	5,330,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
西安北方捷瑞光电科技有限公司	0.00	0.00	1,883,839.45	0.00	管理层指定	

其他说明：

注：公司根据财政部于 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号一金融工具确认和计量》有关规定，将 2018 年 12 月 31 日可供出售金融资产余额分类至 2019 年 1 月 1 日其他权益工具列报。

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（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

不适用。

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	52,663,343.31	43,601,035.22
合计	52,663,343.31	43,601,035.22

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	管理用具及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	40,071,041.02	14,839,416.26	8,871,294.19	7,239,994.66	266,621.95	71,288,368.08
2.本期增加金额	28,000.00	10,227,760.37	1,351,300.56	1,558,883.24	193,382.82	13,359,326.99
（1）购置	28,000.00	4,910,300.19	1,351,300.56	1,558,883.24	193,382.82	8,041,866.81
（2）在建工程转入	0.00	5,317,460.18	0.00	0.00	0.00	5,317,460.18
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废						
4.期末余额	40,099,041.02	25,067,176.63	10,222,594.75	8,798,877.90	460,004.77	84,647,695.07
二、累计折旧						
1.期初余额	4,451,280.22	10,367,367.12	7,105,582.09	5,692,830.26	70,273.17	27,687,332.86
2.本期增加金额	821,520.68	1,654,571.65	770,916.04	941,355.08	108,655.46	4,297,018.91
（1）计提	821,520.68	1,654,571.65	770,916.04	941,355.08	108,655.46	4,297,018.91
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						

4.期末余额	5,272,800.90	12,021,938.77	7,876,498.13	6,634,185.34	178,928.63	31,984,351.76
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）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	34,826,240.12	13,045,237.86	2,346,096.62	2,164,692.56	281,076.14	52,663,343.31
2.期初账面价值	35,619,760.80	4,472,049.14	1,765,712.10	1,547,164.40	196,348.78	43,601,035.22

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

不适用。

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

不适用。

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	55,452,806.32	38,114,370.63
合计	55,452,806.32	38,114,370.63

（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
3#厂房综合楼	53,304,188.12	0.00	53,304,188.12	32,105,640.63	0.00	32,105,640.63
在调试设备	0.00	0.00	0.00	6,008,730.00	0.00	6,008,730.00
航空器零件生产线扩建	2,148,618.20	0.00	2,148,618.20	0.00	0.00	0.00
合计	55,452,806.32	0.00	55,452,806.32	38,114,370.63	0.00	38,114,370.63

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
3#厂房综合楼	57,673,800.00	32,105,640.63	21,165,749.79	0.00	0.00	53,271,390.42	92.37%	90%	0.00	0.00	0.00%	募股资金
在调试	6,008,	6,008,	0.00	5,317,	691,26	0.00	100.00	100%	0.00	0.00	0.00%	募股资

设备	730.00	730.00		460.18	9.82		%					金
航空器零件生产线扩建	18,680,000.00	0.00	2,181,415.90	0.00	0.00	2,181,415.90	11.68%	11%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	82,362,530.00	38,114,370.63	23,347,165.69	5,317,460.18	691,269.82	55,452,806.32	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

（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

不适用。

（4）工程物资

单位： 元

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

其他说明：

不适用。

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

无。

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,511,109.71			1,476,290.75	13,987,400.46
2.本期增加金额	13,862,479.25			353,628.32	14,216,107.57
（1）购置	13,862,479.25			353,628.32	14,216,107.57
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	26,373,588.96			1,829,919.07	28,203,508.03
二、累计摊销					
1.期初余额	1,820,345.56			1,236,659.89	3,057,005.45
2.本期增加金额	414,410.22			174,969.64	589,379.86
（1）计提	414,410.22			174,969.64	589,379.86
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	2,234,755.78			1,411,629.53	3,646,385.31
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	24,138,833.18			418,289.54	24,557,122.72
2.期初账面价值	10,690,764.15			239,630.86	10,930,395.01

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 0.00%。

（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：

不适用。

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

不适用。

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

不适用。

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

无。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1、2 号楼装修工程	150,000.00	102,877.25	82,792.88	0.00	170,084.37
1、2 号楼安装工程	148,533.24	0.00	74,266.44	0.00	74,266.80
合计	298,533.24	102,877.25	157,059.32	0.00	244,351.17

其他说明

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,667,275.67	3,400,091.34	16,532,524.82	2,241,131.28
递延收益	3,617,521.44	542,628.22	4,190,822.93	628,623.44
其他综合收益	2,216,281.71	332,442.26	0.00	0.00
合计	28,501,078.82	4,275,161.82	20,723,347.75	2,869,754.72

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

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

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,275,161.82		2,869,754.72

（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
可抵扣暂时性差异	3,107.75	608.28
可抵扣亏损	14,226,108.81	15,783,709.39
合计	14,229,216.56	15,784,317.67

（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
2019 年		1,634,640.51	
2020 年	2,685,559.47	2,685,559.47	
2021 年	5,170,413.01	5,170,413.01	
2022 年	4,634,537.21	4,634,537.21	
2023 年	1,658,559.19	1,658,559.19	
2024 年	77,039.93		
合计	14,226,108.81	15,783,709.39	--

其他说明：

无。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

不适用。

（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：

不适用。

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	13,062,568.25	26,299,044.16
合计	13,062,568.25	26,299,044.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	47,380,077.45	53,337,180.23
1-2 年	22,475,425.04	7,424,472.55
2-3 年	2,154,614.06	2,470,214.94
3 年以上	4,576,451.50	2,864,430.52
合计	76,586,568.05	66,096,298.24

（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
北京和协航电信息科技有限公司	9,293,699.99	材料费待结算
陕西凌云电器集团有限公司	2,202,410.00	材料费待结算
西安北方捷瑞光电科技有限公司	3,441,218.64	材料费待结算
合计	14,937,328.63	--

其他说明：

无。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收技术开发服务费等	21,242,177.61	11,565,957.25
合计	21,242,177.61	11,565,957.25

（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

客户 M	9,095,957.25	合同尚未履行完毕
客户 E	2,320,000.00	合同尚未履行完毕
合计	11,415,957.25	--

（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：

不适用。

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,887,548.96	45,845,159.16	41,025,989.28	19,706,718.84
二、离职后福利-设定提存计划	46,793.40	2,317,136.50	2,367,920.18	-3,990.28
合计	14,934,342.36	48,162,295.66	43,393,909.46	19,702,728.56

（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	10,492,473.31	41,836,341.49	38,386,250.48	13,942,564.32
2、职工福利费	1,440.00	365,988.31	367,428.31	0.00
3、社会保险费	23,363.82	1,392,422.49	1,373,124.28	42,662.03
其中：医疗保险费	20,964.28	1,227,532.47	1,210,633.80	37,862.95
工伤保险费	479.93	64,070.01	63,590.08	959.86

生育保险费	1,919.61	100,820.01	98,900.40	3,839.22
4、住房公积金	18,823.00	885,726.00	877,054.00	27,495.00
5、工会经费和职工教育经费	4,351,448.83	1,364,680.87	22,132.21	5,693,997.49
合计	14,887,548.96	45,845,159.16	41,025,989.28	19,706,718.84

（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	45,593.45	2,223,930.79	2,274,714.47	-5,190.23
2、失业保险费	1,199.95	93,205.71	93,205.71	1,199.95
合计	46,793.40	2,317,136.50	2,367,920.18	-3,990.28

其他说明：

无。

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,756,407.14	6,650,870.61
企业所得税	4,292,022.77	7,589,074.09
个人所得税	62,688.86	64,590.98
城市维护建设税	542,948.50	469,508.84
教育费附加	387,820.35	335,363.45
其他	131,582.49	255,284.35
土地使用税	48,171.25	32,726.05
合计	13,221,641.36	15,397,418.37

其他说明：

无。

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	635,265.90	607,035.66
合计	635,265.90	607,035.66

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无。

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交通补助	627,533.47	605,568.66
代扣代缴个税及社保款项	5,083.33	0.00
其他	2,649.10	1,467.00
合计	635,265.90	607,035.66

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

无。

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

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：

无。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内摊销的递延收益		697,218.43
背书未到期票据		
合计		697,218.43

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

无。

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：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

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

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
合计	--	--	--								

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用。

（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

不适用。

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

不适用。

其他说明

无。

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无。

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（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

其他说明：

无。

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

无。

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

项目	本期发生额	上期发生额

单位： 元

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：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,493,604.48	196,331.07	72,414.11	3,617,521.44	
合计	3,493,604.48	196,331.07	72,414.11	3,617,521.44	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
陕西省高新技术产业发展专项资金	3,493,604.48	0.00	0.00	769,632.54	0.00	-697,218.43	3,421,190.37	与资产相关
突出贡献企业补助	0.00	196,331.07	0.00	0.00	0.00	0.00	196,331.07	与资产相关

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

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	171,760,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	171,760,000.00

其他说明：

无。

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

不适用。

（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：

不适用。

其他说明：

无。

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）	144,596,449.12	0.00	0.00	144,596,449.12
合计	144,596,449.12	0.00	0.00	144,596,449.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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：

无。

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	-2,216,281.71			-332,442.26	-1,883,839.45		-1,883,839.45
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	-2,216,281.71			-332,442.26	-1,883,839.45		-1,883,839.45
其他综合收益合计	0.00	-2,216,281.71	0.00	0.00	-332,442.26	-1,883,839.45		-1,883,839.45

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：

无。

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
安全生产费	11,823,866.26	1,920,022.76	23,648.17	13,720,240.85
合计	11,823,866.26	1,920,022.76	23,648.17	13,720,240.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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	32,402,601.16	4,851,922.00	0.00	37,254,523.16
合计	32,402,601.16	4,851,922.00	0.00	37,254,523.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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	264,979,810.62	207,005,363.90
调整后期初未分配利润	264,979,810.62	207,005,363.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,598,759.38	64,589,439.07
减：提取法定盈余公积	4,851,922.00	6,614,992.35
应付普通股股利	13,053,729.59	0.00
期末未分配利润	295,672,918.41	264,979,810.62

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 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	237,681,143.42	133,346,517.96	172,211,482.16	97,592,877.62
其他业务	1,002,039.39	279,557.52	1,793,069.93	51,958.01
合计	238,683,182.81	133,626,075.48	174,004,552.09	97,644,835.63

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

无。

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,474,577.41	1,240,920.87
教育费附加	631,961.74	531,823.24
房产税	226,764.17	374,321.32
土地使用税	233,872.20	254,465.80
印花税	110,565.57	113,659.81
地方教育费附加	421,307.82	354,548.82
水利基金	30,919.29	47,159.22

残疾人保障金	325,908.97	328,167.23
合计	3,455,877.17	3,245,066.31

其他说明：

无。

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,343,859.34	767,987.70
交通差旅费	534,623.13	402,723.36
业务招待费	331,066.56	200,757.46
交通费	61,207.69	53,236.06
办公费及其他	51,038.02	36,193.00
会议费	113,912.29	28,305.44
合计	2,435,707.03	1,489,203.02

其他说明：

无。

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,072,742.35	11,543,898.88
折旧及摊销	3,029,239.52	2,992,140.04
办公费	1,831,432.22	1,915,951.13
交通差旅费	1,609,168.60	1,591,360.57
业务招待费	1,402,505.70	787,472.82
业务咨询费	952,618.46	524,635.20
房屋租赁费	306,816.66	262,032.83
维修费	42,180.00	85,682.00
其他	652,835.64	437,711.60
合计	21,899,539.15	20,140,885.07

其他说明：

无。

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	26,932,215.14	4,278,419.23
合计	26,932,215.14	4,278,419.23

其他说明：

无。

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	0.00	53,580.51
减：利息收入	370,174.19	393,635.88
加：汇兑损失	0.00	0.00
其他支出	29,453.42	16,213.49
合计	-340,720.77	-323,841.88

其他说明：

无。

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
高新区信用中心奖励款-鼓励企业技术改造	245,000.00	0.00
高新区数据统计奖励	1,000.00	0.00
印花税退税款	20,340.00	0.00
小微企业增值税减免	12,060.46	0.00
支持企业民进军奖励	300,000.00	0.00
锅炉环保节能补助	144,000.00	0.00
省军民融合示范企业补贴	300,000.00	0.00
企业研发投入奖励	186,000.00	0.00
增值税退税	0.00	22,163,778.03
陕西省高新技术产业发展专项资金	769,632.54	531,120.13
高新区信用服务中心优惠政策补贴款	81,640.00	650,000.00
陕西省科学技术厅款项	0.00	50,000.00

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,481,235.46	3,177,759.76
合计	1,481,235.46	3,177,759.76

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

不适用。

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

不适用。

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-68,532.66	0.00
应收账款坏账损失	-5,087,441.14	0.00
合计	-5,155,973.80	0.00

其他说明：

无。

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失		-2,656,227.36
二、存货跌价损失	-981,276.52	-1,591,649.64
合计	-981,276.52	-4,247,877.00

其他说明：

无。

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	0.00	174.26

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
增值税抵税	7,012,778.00	7,491,031.40	7,012,778.00
其他	350,554.05	150.00	350,554.05
合计	7,363,332.05	7,491,181.40	7,363,332.05

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：

无。

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	0.00	10,000.00	0.00
其他	0.00	420.00	0.00
合计	0.00	10,420.00	0.00

其他说明：

无。

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,915,685.26	13,064,981.25
递延所得税费用	-1,072,964.84	-318,719.03
合计	6,842,720.42	12,746,262.22

（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	55,441,479.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,316,221.97
子公司适用不同税率的影响	7,953.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	92,391.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,797.01
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	776.94
其他项目	-1,553,826.77
所得税费用	6,842,720.42

其他说明

注：其他项目主要包括研发费用加计扣除等。

77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	370,174.19	393,635.88
政府补助	1,257,640.00	750,000.00
其他	350,554.05	0.00
合计	1,978,368.24	1,143,635.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

（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
研发费用	15,042,429.26	4,278,419.23
会议办公咨询费	3,061,146.57	2,558,320.83
交通差旅费	2,461,537.95	1,994,083.93
业务招待费	1,733,572.26	988,230.28
往来款及其他	295,177.37	438,281.60
房屋租赁费	47,542.80	262,032.83
物业维修费	10,875.00	85,682.00
手续费	29,453.42	16,213.49
捐赠	0.00	10,000.00
合计	22,681,734.63	10,631,264.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

（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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	48,598,759.38	64,589,439.07
加：资产减值准备	6,137,250.32	4,247,877.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,297,018.90	3,664,318.16
无形资产摊销	589,379.86	562,893.66
长期待摊费用摊销	157,059.32	149,266.57
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）	0.00	-174.26
财务费用（收益以“－”号填列）	0.00	53,580.51
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,481,235.46	-3,177,759.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,405,407.10	-318,719.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,927,045.92	-39,918,250.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-88,217,665.88	-16,267,443.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,128,074.59	-4,309,207.84
经营活动产生的现金流量净额	-37,123,811.99	9,275,820.26
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	133,546,188.68	193,848,960.35
减：现金的期初余额	193,848,960.35	114,345,586.15
现金及现金等价物净增加额	-60,302,771.67	79,503,374.20

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

（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：

无。

（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	133,546,188.68	193,848,960.35
其中：库存现金	122,686.77	49,965.98
可随时用于支付的银行存款	133,423,501.91	193,798,994.37
三、期末现金及现金等价物余额	133,546,188.68	193,848,960.35

其他说明：

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

不适用。

（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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用。

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
陕西省高新技术产业发展专项资金	769,632.54	其他收益	769,632.54
高新区信用中心奖励款鼓励企业技术改造	245,000.00	其他收益	245,000.00
高新区数据统计奖励	1,000.00	其他收益	1,000.00
印花税退税款	20,340.00	其他收益	20,340.00
小微企业增值税减免	12,060.46	其他收益	12,060.46
支持企业民进军奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
锅炉环保节能补助	144,000.00	其他收益	144,000.00
收省军民融合示范企业补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
收企业研发投入奖励	186,000.00	其他收益	186,000.00
高新区信用服务中心 2017 优惠政策补贴	81,640.00	其他收益	81,640.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

85、其他

无。

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

其他说明：

无。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

不适用。

其他说明：

不适用。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用。

其他说明：

不适用。

（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

不适用。

（6）其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无。

6、其他

无。

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	
南京晨曦航空动力科技有限公司	南京	南京溧水经济开发区	电子通信及设备制造	100.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

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

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量

其他说明：

无。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（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

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
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	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、其他权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六之具体科目所述。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1）价格风险

公司军品的销售价格及主要部件的采购价格由军方审价确定。由于军方对新产品的价格批复周期可能较长，针对尚未审价确定的产品或采购部件，供销双方按照合同暂定价格入账，在军方批价后对差额进行调整。因此公司存在产品及主要部件暂定价格与最终审定价格存在差异导致收入、成本及业绩波动的风险

(2) 信用风险

于2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本公司的市场部专门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：238,703,265.17元。

(3) 流动风险

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	133,546,188.68	0.00	0.00	0.00	133,546,188.68
应收票据	65,848,402.52	0.00	0.00	0.00	65,848,402.52
应收账款	237,147,294.17	36,237,405.00	5,469,870.00	32,500.00	278,887,069.17
其它应收款	1,669,433.69	3,870.00	1,050.32	30,800.00	1,705,154.01
金融负债					
应付票据	13,062,568.25	0.00	0.00	0.00	13,062,568.25
应付账款	47,380,077.45	22,475,425.04	6,731,065.56		76,586,568.05
其它应付款	635,265.90	0.00	0.00	0.00	635,265.90
应付职工薪酬	19,702,728.56	0.00	0.00	0.00	19,702,728.56

2. 敏感性分析

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	0.00	3,113,718.29	0.00	3,113,718.29
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	3,113,718.29	0.00	3,113,718.29
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司其他权益工具投资的公允价值，是依据以中瑞世联资产评估（北京）有限公司2019年5月31日出具的西安北方捷瑞光电科技有限公司（以下简称北方捷瑞）评估报告及期后与北方捷瑞签订的《减资协议》来确定。

以2019年5月31日为基准日，中瑞世联资产评估（北京）有限公司对北方捷瑞进行评估，评估后净资产价值2,335.88万元，依照公司在北方捷瑞的持股比例，本公司所持有的价值为311.37万元。

本公司于2019年12月11日召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了

《关于公司拟减资退出北方捷瑞光电科技有限公司暨关联交易的议案》，同意通过减资方式退出北方捷瑞，减资后公司不再持有北方捷瑞股权。2020年1月17日，公司与北方导航科技集团有限公司、北方捷瑞签订了《减资协议》，公司以北方捷瑞减资的方式退出北方捷瑞，公司本次退出的交易对价为311.37万元。

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

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

不适用。

9、其他

不适用。

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
西安汇聚科技有限责任公司	陕西省西安市	电子计算机软硬件及辅助设备的生产与销售等业务	1,000,000.00	45.69%	45.69%

本企业的母公司情况的说明

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司的实际控制人为自然人吴坚。

本企业最终控制方是吴坚。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益。。

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
北京航天星控科技有限公司	持股 5%以上的股东
高文舍	曾持股 5%以上的股东
北京晨曦众和投资咨询有限公司	同受实际控制人控制（汇聚科技持有 70%股权，航天星控持有 30%股权）
北京晨曦时代科技有限公司	同受实际控制人控制（航天星控持有 100%股权）
西安北方捷瑞光电科技有限公司	本公司的参股公司（本公司持有 13.33%股权）

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西安北方捷瑞光电科技有限公司	棱镜式激光陀螺	1,770,940.17	9,300,000.00	否	7,154,700.85

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

无。

（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
北京晨曦时代科技有限公司	车辆	73,500.00	126,000.00
北京晨曦众和投资咨询有限公司	车辆	36,000.00	144,000.00

关联租赁情况说明

注：2018 年 7 月 30 日，北京分公司与北京晨曦时代科技有限公司（以下简称晨曦时代）签订了《车辆租赁合同》，晨曦时代将一辆兰德酷路泽车租赁给北京分公司，租赁期为 2018 年 7 月 31 日至 2019 年 7 月 31 日，年租金为 126,000.00 元；2018 年 4 月 25 日，北京分公司与北京晨曦众和投资咨询有限公司（以下简称晨曦众和）签署《车辆租赁合同》，晨曦众和将一辆奥迪 A4 轿车租赁给北京分公司使用，租赁期为 2018 年 4 月 1 日至 2019 年 4 月 1 日，年租金为 144,000.00 元。

（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				
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

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	7,459,600.00	6,878,413.24

（8）其他关联交易

本报告期关联方高文舍先生股票违规减持收益返还350,554.05元计入营业外收入。

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
应付账款	西安北方捷瑞光电科技有限公司	5,725,996.04	7,955,055.87

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

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

不适用。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

（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

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	9,790,320.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,790,320.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	278,887,069.17	100.00%	19,965,789.15	7.16%	258,921,280.02	192,454,443.45	100.00%	14,878,348.01	7.73%	177,576,095.44
其中：										
预期信用损失率组合	278,887,069.17	100.00%	19,965,789.15	7.16%	258,921,280.02	192,454,443.45	100.00%	14,878,348.01	7.73%	177,576,095.44
合计	278,887,069.17	100.00%	19,965,789.15	7.16%	258,921,280.02	192,454,443.45	100.00%	14,878,348.01	7.73%	177,576,095.44

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：19,965,789.15

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失率组合	278,887,069.17	19,965,789.15	7.16%
合计	278,887,069.17	19,965,789.15	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	237,147,294.17
1 至 2 年	36,237,405.00
2 至 3 年	3,480,370.00
3 年以上	2,022,000.00
3 至 4 年	1,850,000.00

4 至 5 年	139,500.00
5 年以上	32,500.00
合计	278,887,069.17

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	14,878,348.01	5,087,441.14	0.00	0.00		19,965,789.15
合计	14,878,348.01	5,087,441.14	0.00	0.00		19,965,789.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	81,720,807.42	29.30%	4,903,248.45
企业 Z	46,509,136.00	16.68%	3,262,193.60
客户 G	46,368,653.98	16.63%	3,022,119.24
企业 N	43,346,617.77	15.54%	2,600,797.07
客户 C	20,758,050.00	7.44%	2,516,807.00
合计	238,703,265.17	85.59%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	40,392,500.42	38,363,163.54
合计	40,392,500.42	38,363,163.54

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	38,867,702.58	37,867,702.58
押金、保证金	471,850.32	31,939.44
备用金及代扣款项	1,181,507.88	526,048.69
合计	40,521,060.78	38,425,690.71

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	62,527.17	0.00	0.00	62,527.17
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	66,033.19			66,033.19
2019 年 12 月 31 日余额	128,560.36	0.00	0.00	128,560.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,617,637.88
1 至 2 年	3,870.00

2 至 3 年	1,050.32
3 年以上	30,800.00
5 年以上	30,800.00
合计	1,653,358.20

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	62,527.17	66,033.19	0.00	0.00	0.00	128,560.36
合计	62,527.17	66,033.19	0.00	0.00	0.00	128,560.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京晨曦航空动力科技有限公司	往来款	38,867,702.58	1 年以内	95.92%	0.00
客户 V	保证金	435,000.00	1 年以内	1.07%	26,100.00
刘通	备用金	110,600.00	1 年以内	0.27%	6,636.00
李颖	备用金	78,040.66	1 年以内	0.19%	4,682.44
王文波	备用金	76,306.20	1 年以内	0.19%	4,578.37
合计	--	39,567,649.44	--	97.64%	41,996.81

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

无。

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无。

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	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京晨曦航空动力科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

（3）其他说明

无。

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
主营业务	237,681,143.42	133,346,517.96	172,211,482.16	97,592,877.62
其他业务	996,214.15	279,557.52	1,793,069.93	46,252.87
合计	238,677,357.57	133,626,075.48	174,004,552.09	97,639,130.49

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

无。

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,481,235.46	3,177,759.76
合计	1,481,235.46	3,177,759.76

6、其他

无。

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切	2,059,673.00	收到的省市鼓励企业上市发展专项资金款，以及支持

相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		企业民进军奖励、省示范企业补贴、高新区的优惠补贴等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,844,567.51	主要系公司报告期享受的增值税抵税款项等。
减：所得税影响额	1,636,842.12	
合计	9,267,398.39	--

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	7.55%	0.2829	0.2829
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.16%	0.2289	0.2289

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

不适用。

4、其他

无。

第十三节备查文件目录

1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4、在其他证券市场公布的年度报告。
5、其他备查文件。
6、以上文件的备置地点：公司证券部。

西安晨曦航空科技股份有限公司

法定代表人：吴坚

2020年4月21日