

# 山东广大航空地面服务股份有限公司

## 公开转让说明书



主办券商



(住所：深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座)



## 声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意以下重大事项：

### 一、公司治理的风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，存在三会会议文件保存不完整、董监事任期届满未定期换届选举、关联交易未履行适当的决策程序等问题，内部控制有待改进之处。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### 二、核心技术人员流失及技术泄密的风险

公司长期持续为机场航空地面设备提供维修、维护服务，积累了丰富的技术经验性成果，该部分核心技术并不适合申请专利，以专有技术的形式掌握在公司及部分核心技术人员手中。核心技术是公司赖以生存和发展的关键，核心技术一旦失密，将会对公司利益产生重大影响。随着国内新设航空地面设备维修、维护公司的增加，行业竞争逐渐加剧，拥有成熟技术服务能力、熟练技术人才的企业在市场竞争中往往处于有利地位，行业内企业对核心技术人员争夺在所难免。因此，未来公司面临因核心技术人员流失以及其带来的技术经验失密的风险。

### 三、市场竞争加剧与行业标准欠缺的风险

中国航空地面维修市场竞争较为激烈，公司发展将面临国内大型航空公司、各

地机场所属维修公司、各航空地面设备生产制造商所属维修公司的竞争压力。针对航空地面设备维保服务，民航总局等航空管理机构并未出台专门的准入资质，各地非专业设备维修公司有进入该领域的可能性，对公司维保业务造成一定的冲击。另外，行业尚未形成行业服务规范标准以及维修质量和收费水平难以衡量等因素，导致该市场存在秩序混乱，竞争环境较差的局面。公司目前业务倘若不能适应市场的发展，在渠道、技术、人才、成本方面保持自身的优势，将面临业务下滑的风险。

#### 四、实际控制人不当控制的风险

李文轩为公司的实际控制人，直接持有公司67.13%股份，能够对公司的董事人选、经营决策和管理、投资方针、《公司章程》及股利分配政策等重大事项的决策予以控制或施加重大影响。虽然公司制定了相关法人治理制度，从制度安排上对实际控制人的控制行为予以规范，但实际控制人仍可凭借其控制地位，对本公司经营决策施加重大影响。由于实际控制人的利益可能与其他股东的利益不完全一致，因而可能会促使公司作出有悖于公司其他股东最佳利益的决定，从而有可能引发实际控制人不当控制的风险，影响中小股东的利益。

#### 五、库存配件资金占用及贬值的风险

公司维修业务开展过程中的主要原材料为设备零配件，由于公司为下游客户提供维保的航空地面设备种类达三十余种，且大多都是专用设备，设备配件的专用部分不能通用，不同生产厂商、品种、规格、型号的配件可达数万种。这些设备生产公司、专营配件公司分布于国内和国外近千家企业。因此为保证公司维保业务的及时性、提升客户对服务满意度，公司会储备各类易损耗、易故障配件。

公司依据多年修理经验记录，针对各类配件的损耗概率进行相应统计，并针对统计结果进行库存管理，但其库存金额依然较高。2015年5月31日、2014年12月31日、2013年12月31日，公司配件等原材料库存余额分别为10,713,182.97元、9,247,361.28元、8,192,302.65元，占各期末总资产的比例分别为19.45%、13.99%、14.32%；公司配件等原材料周转率分别为0.47、2.05、2.00。因此若未来公司不能提升生产计划管理和库存管理水平，及时消化库存，则可能产生配件滞压情况，导致

存货周转率下降；长久存放甚至会出现电子类配件超期失效而贬值，从而给公司生产经营带来负面影响。

## 六、应收账款回收风险

2015年5月31日、2014年12月31日、2013年12月31日公司应收账款账面净额分别为13,948,515.61元、18,337,614.10元、15,593,156.75元，占各期末资产总额的比例分别为25.32%、27.74%、27.25%；占各期营业收入的比重分别为72.08%、32.96%、35.11%，占比较高。公司主要客户为规模较大的航空公司或机场，客户信誉较好，大部分与公司保持长期稳定的合作，且报告期内公司应收款95%以上均为1年以内，未产生坏账，但仍不能排除个别客户因特殊原因无法付款的可能性，因此公司存在应收账款的回收风险。

## 七、公司业务量存在季节性差异

公司主要从事航空地面设备的维修、维护保养服务，公司客户主要是各航空公司和机场服务公司，客户对维修服务的采购执行严格的预算计划安排，在年末客户各设备使用部门上报计划，预算部门汇总后年初安排预算。由于客户主要是大型企业，导致预算立项审批周期较长，大部分大修业务下半年完成并结算；另外不同客户对维护保养的时间安排不同，部分客户重点安排换季保养，换季保养中夏季保养主要集中在5-6月进行，冬季保养主要集中在10-11月进行，导致公司维护保养业务量全年不均衡。由于上述客户业务安排原因，公司业务量具有明显的季节性差异。

## 八、部分关联方资金拆借未计息对公司财务数据的影响

报告期内公司存在与关联方之间的资金拆借部分未计利息的情况，其中公司与关联法人单位之间的资金拆借中部分拆借金额小或拆借期限较短的未计息，另外公司向关联个人拆借资金均未计息。上述未计利息对公司2013年度、2014年度、2015年1-5月的利润总额的影响额分别为60.08万元、61.30万元、-0.33万元，占各期利润总额的比例分别为48.15%、12.21%、-0.19%。

上述关联方资金拆借已于2015年3月31日前全部清理收回，且股份公司成立

后公司制定了完善的关联交易及资金占用内部控制制度，避免关联方资金占用和规范关联交易。

### 九、公司未来存在关联交易额度增大的可能性

报告期内公司与关联方之间的日常关联交易主要是与威海广泰之间发生的交易。公司与威海广泰双方出于自己业务需要，本着业务互相支持、共同发展、互惠互利的原则，公司为对方产品提供售后维修服务，对方为公司在设备维修过程中需要的配件提供采购支持。该部分交易具有合理性，未来该交易将持续。公司与威海广泰之间业务定价参照市场公允水平以及各自利益最大化的基础上确定，交易价格公允。

报告期内公司向威海广泰提供服务的年度交易额占公司维修业务额比例在20%以下，公司向其采购配件年度交易额占全年采购额的比例在20%以下，目前上述关联业务不会造成公司业务对关联交易的依赖，不会对公司业务完整性和持续经营能力产生较大影响。未来随着双方业务的逐步成长，双方之间的日常交易额存在增长的可能性。

针对上述情况，公司制定了完善的关联交易内部控制制度，规范关联交易，避免关联交易价格不公允对公司财务的影响。另外公司注重市场业务开拓，逐渐开拓新的市场领域，避免未来出来对关联交易的依赖。

## 目 录

声 明.....	1
重大事项提示.....	2
释 义.....	9
第一节 基本情况.....	12
一、公司基本情况.....	12
二、股票公开转让基本情况.....	12
三、公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	13
四、公司股权结构图.....	14
五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况.....	15
六、公司设立以来股本的变化情况及重大资产重组情况.....	19
七、公司子公司、分公司的基本情况.....	33
八、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况.....	36
九、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表.....	39
十、本次挂牌相关机构的基本情况.....	41
第二节 公司业务.....	44
一、公司主营业务情况.....	44
二、公司内部组织结构图及主要生产或服务流程及方式.....	48
三、与业务相关的关键资源要素.....	52
四、与业务相关的情况.....	60
五、公司商业模式.....	69
六、公司所处行业情况.....	71
第三节 公司治理.....	83
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	83
二、公司治理机制的运行情况.....	88

三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	95
四、公司控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况.....	95
五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况.....	95
六、同业竞争情况.....	97
七、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况.....	99
八、公司对外担保情况.....	100
九、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	101
第四节 公司财务.....	105
一、公司最近两年一期审计意见.....	105
二、最近两年及一期财务报表.....	105
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响.....	130
四、最近两年及一期的主要财务指标.....	157
五、报告期利润形成的有关情况.....	157
六、公司最近两年及一期的主要资产情况.....	171
七、公司最近两年及一期重大债务情况.....	185
八、报告期股东权益情况.....	190
九、现金流量表补充资料.....	190
十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	192
十一、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	201
十二、历次评估情况.....	202
十三、股利分配政策和最近二年及一期分配情况.....	203
十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况.....	204
十五、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析.....	205
十六、公司风险因素.....	212

---

第五节 有关声明.....	216
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	216
二、主办券商声明.....	217
三、律师事务所声明.....	219
五、资产评估机构声明.....	221

## 释 义

### 一般类释义

有限公司、威海广大、广大有限	指	威海广大空港设备维修服务有限公司
公司、山东广大、广大航服	指	山东广大航空地面服务股份有限公司
冠辰投资	指	威海冠辰投资有限公司
广大技术	指	威海广大空港技术服务有限责任公司
广大启正	指	威海广大启正企业管理中心（有限合伙）
新疆广大	指	新疆广大鹏昱航空地面设备服务有限公司
重庆启正	指	重庆启正航空地面服务有限公司
广泰租赁	指	广泰空港国际融资租赁有限公司，公司参股 10% 的联营企业
深圳维修	指	深圳市机场空港设备维修有限公司
威海广泰	指	威海广泰空港设备股份有限公司（SZ002111）
深圳机场	指	深圳机场股份有限公司（SZ000089）
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
股东会	指	威海广大空港设备维修服务有限公司股东会
股东大会	指	山东广大航空地面服务股份有限公司股东大会
董事会	指	山东广大航空地面服务股份有限公司董事会
监事会	指	山东广大航空地面服务股份有限公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司
北京重光、律师事务所	指	北京重光（天津）律师事务所

中审亚太、会计师事务所	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
北京亚超、资产评估机构	指	北京亚超资产评估有限公司
报告期	指	2013 年度、2014 年度和 2015 年 1-5 月份
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《系统业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东广大航空地面服务股份有限公司章程》
《关联交易管理办法》	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东广大航空地面服务股份有限公司关联交易管理办法》
《对外担保管理办法》	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东广大航空地面服务股份有限公司对外担保管理办法》
《股东大会议事规则》	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东广大航空地面服务股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东广大航空地面服务股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	最近一次由股东大会会议通过的《山东广大航空地面服务股份有限公司监事会议事规则》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

#### 技术类释义

航空地面设备	指	为航空器及其搭载的乘客、货物提供保障服务、确保航空器安全、正常运转的地面设备
大修服务	指	在规定期限内对设备定期进行检修、维护，或者对已带病运行的设备进行检修维护，是工作量较大的计划维修
大包服务	指	公司为更好的服务于机场、航空公司等客户的一种签约方式，签订 1-3 年长周期设备维护保养合同，公司负责低值配件的供应、设备的维护保养以及故障修理，实行一站式的服务
维保	指	公司对航空地面设备进行维护、保养的简称

除冰车	指	冬季寒冷地区保证飞机飞行安全的必备地面保障设备，是将除冰液加热到一定的温度后，以一定的压力对飞机局部或全部表面进行除冰、雪、霜的设备，另外还可以根据需要进行飞机清洗作业及维修
加油车	指	由底盘系统、油罐系统、加油控制系统、电气液控制系统、联锁保护系统等组成，具有泵油、调压、净化、计量的功能，能独立、快捷、安全地为完成飞机地面加油、抽油
客梯车	指	为旅客提供上下飞机的服务，能为登机的旅客提供最佳的安全和舒适度。适用机舱舱门高度在 2.2~5.8 米之间的飞机
气源车	指	可提供低压大流量压缩空气启动飞机发动机。启动飞机的供气压力可达 40 磅/平方英寸、每分钟流量达 120-300 磅。持续供气方式可为飞机提供低压大流量压缩空气
飞机牵引车	指	一种在机场地面牵引飞机的保障设备。当飞机退出登机桥、机库或离开机位需要向后移动时，飞机牵引车用来推动飞机。此外，如果飞机因为故障及机场环保的要求，或者为了减少运行成本而关闭发动机，也要使用飞机牵引车来移动飞机。在特殊情况下，飞机牵引车也是救援牵引的重要设备
残疾人登机车	指	主要装备有一个升降箱体为老年人、残疾人或病人等提供上下飞机的特别服务
集装箱/集装箱升降平台车	指	一种自驱动、双平台、全液压转向、前桥驱动的装卸设备。它可提升、可运送重量高达 6800 千克以上的集装箱或集装箱板，采用先进的万向滚轮输送系统为飞机装卸集装箱、集装箱板，操作灵活方便，安全可靠
静变电源	指	将 50 Hz 市电逆变为 400Hz、115/200V 三相交流电源，用于飞机和机载设备供电，是军用和民用机场、飞机维修基地、飞机制造厂及研究所必需的地勤保障设备
应急车	指	主要用于跑道巡检、工程抢修、飞机夜间维护等用电不便或电力无法供给的场合，可以实现对飞机吹雪车等设备的启动和直流供电需要
行李传送带车	指	一种全液压转向、全液压驱动或电机驱动，行驶无级变速的自驱车辆。用于飞机装卸行李、包裹及邮件等货物的专用设备。
摆渡车	指	使用于机坪内，向机场旅客提供往返于飞机和候机口之间的交通运输车辆
飞机除雪车	指	机场所必需的地面保障设备，该设备集推雪、扫雪、吹雪于一体，可快速、高效、彻底地清扫跑道和机坪道路的积雪，保障飞机正常安全起落

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称	山东广大航空地面服务股份有限公司
英文名称	SHANDONG GUANGDA AVIATION GROUND SERVICE CO.,LTD.
法定代表人	李文轩
有限公司成立日期	1996年6月10日
股份公司成立日期	2015年5月4日
注册资本	2438.50 万元
住所	威海市环翠区羊亭镇连海路 301-1 号
邮编	264202
电话	0631-3953966
传真	0631-5295217
网址	www.whguangda.cn
信息披露事务负责人	李波
所属行业	C43 金属制品、机械和设备修理业
经营范围	二类机动车维修（大中型货车维修）；（有效期限以许可证为准）。对航空地面设备进行维修服务，提供技术服务、配件供应，五金、电子、建材及环保设备的销售代理及售后服务；备案范围内的货物及技术进出口（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）
主要业务	公司主要从事航空地面设备的维修、维护保养服务，以及航空地面设备配件销售服务
组织机构代码	26632522-4

### 二、股票公开转让基本情况

股票代码	【】
股票简称	【】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	24,385,000 股
挂牌日期	【】

股票转让方式	协议转让
--------	------

### 三、公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股份总额为 24,385,000 股。

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《系统业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。”

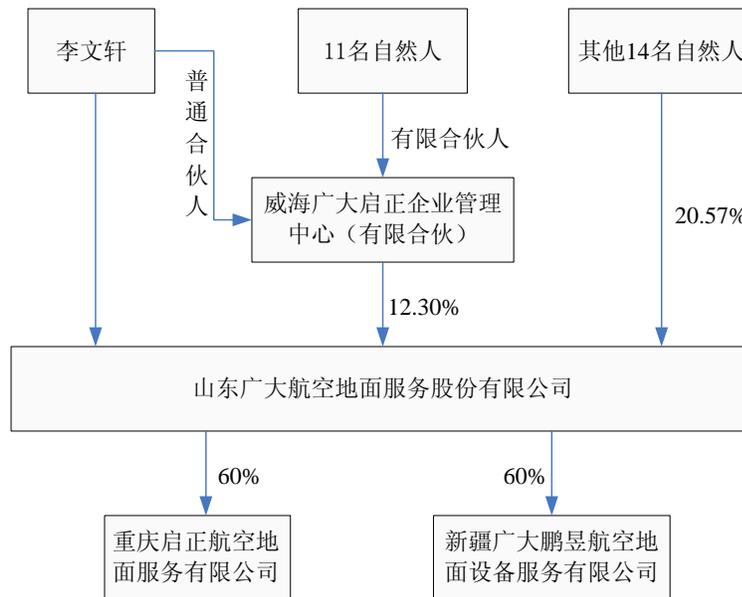
除上述股份锁定的规定以外，公司股东对所持公司股份无自愿锁定的其它承诺

和安排。

根据上述法律法规及《公司章程》规定，股份公司设立未满一年，截至本公开转让说明书签署之日，公司股票在全国股份转让系统挂牌之日可进行公开转让的股份情况如下：

序号	股东姓名	公司任职或持股性质	持股数（股）	质押或冻结情况	本次可进入全国股份转让系统报价转让数量（股）
1	李文轩	控股股东、实际控制人、董事长	16,370,000	否	1,663,300
2	威海广大启正企业管理中心（有限合伙）	控股股东、实际控制人及其他 11 名自然人在挂牌前间接持有公司股票的持股平台	3,000,000	否	1,000,000
3	李波	董事、总经理、董事会秘书	1,040,000	否	80,000
4	张东亮	监事会主席	900,000	否	225,000
5	刘晓军	副总经理	840,000	否	210,000
6	周芳	董事、财务负责人	650,000	否	162,500
7	刘兰	--	400,000	否	400,000
8	翟堃雷	--	400,000	否	400,000
9	刘雅娟	董事	210,000	否	52,500
10	刘怒忠	董事、副总经理	100,000	否	25,000
11	邓小漫	--	100,000	否	100,000
12	王培格	副总经理	100,000	否	25,000
13	王昭刚	--	75,000	否	75,000
14	梁连青	监事	75,000	否	18,750
15	于曰增	--	75,000	否	75,000
16	曾旭	--	50,000	否	50,000
	<b>合计</b>	-	<b>24,385,000</b>	-	<b>4,562,050</b>

#### 四、公司股权结构图



## 五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况

### (一) 公司控股股东、实际控制人的基本情况

#### 1、控股股东

李文轩为公司的控股股东。李文轩直接持有公司 67.13%的股份，为公司第一大股东，根据《公司法》第二百一十六条之规定，李文轩为公司控股股东。

#### 2、实际控制人

公司的实际控制人为李文轩。

(1) 实际控制人认定理由：李文轩直接持有公司 67.13%的股份，并作为广大启正的执行事务合伙人间接控制广大启正持有公司的 12.30%股份，根据《公司法》第一百零三条的规定，股东出席股东大会会议，所持每一股份有一表决权。据此，李文轩持有的表决权比例可达到公司表决权总数的 79.43%。同时，李文轩还担任公司的董事长。综上，李文轩能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制，具有对公司股东大会、董事会决议产生重大影响或能够实际支配公司行为的权力，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，为公司的实际控

制人。

(2) 实际控制人情况

李文轩先生，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年毕业于兰州铁路学院土木工程系，大专学历；1991 年 1 月至 1993 年 12 月就职于威海市环翠区房管局；1994 年 1 月至 1996 年 5 月，就职于威海市保税区房地产公司；1996 年 6 月至 2015 年 5 月，就职于威海广大空港设备维修服务有限责任公司，任执行董事、总经理；2011 年 12 月至 2014 年 5 月兼任深圳市机场空港设备维修有限公司董事，2014 年 5 月至 2015 年 9 月兼任该公司董事长；2012 年 9 月起至今兼任广泰空港国际融资租赁有限公司董事长；2015 年 5 月起任股份公司董事长。

经核查，报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

(二) 公司股东的基本情况

1、控股股东和实际控制人直接或间接持有的公司股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至公开转让说明书签署日，本公司控股股东、实际控制人持有的本公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

2、公司前十大股东及其他持有 5%以上股份股东情况

序号	股东名称	股东性质	持有的股份数(股)	持股比例	出资方式
1	李文轩	自然人	16,370,000	67.13%	净资产折股、货币
2	广大启正	有限合伙	3,000,000	12.30%	货币
3	李波	自然人	1,040,000	4.26%	净资产折股、货币
4	张东亮	自然人	900,000	3.69%	货币
5	刘晓军	自然人	840,000	3.44%	货币
6	周芳	自然人	650,000	2.67%	净资产折股、货币
7	刘兰	自然人	400,000	1.64%	货币
8	翟堃雷	自然人	400,000	1.64%	货币

9	刘雅娟	自然人	210,000	0.86%	货币
10	刘恕忠	自然人	100,000	0.41%	货币
合计	-	-	<b>23,910,000</b>	<b>98.05%</b>	-

经核查，公司控股股东李文轩为光大启正的普通合伙人（执行事务合伙人），十大股东中的其他股东刘恕忠、刘晓军、李波、周芳为光大启正的有限合伙人。除上述情况外，十大股东之间不存在其他关联关系。

上述公司前十大股东及其他持有 5% 以上股份股东情况如下：

（1）李文轩的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（一）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

（2）光大启正，于 2015 年 4 月 30 日在威海市成立的有限合伙企业，光大启正的基本情况如下：

企业名称	威海光大启正企业管理中心（有限合伙）		
主要经营场所	山东省威海市高区怡园街道火炬二街—7 号		
成立时间	2015 年 4 月 30 日	注册号	371000300004571
合伙企业类型	有限合伙企业	出资额	510 万元
执行事务合伙人	李文轩		
经营范围	企业管理咨询服务		

光大启正普通合伙人名录：

合伙人姓名/名称	住所	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）
李文轩	威海市环翠区西城路 10 号	货币	323.00	323.00

光大启正有限合伙人名录：

序号	合伙人姓名/名称	住所	出资方式	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）
1	曾旭	甘肃省兰州市城关区	货币	8.50	8.50
2	王昭刚	威海是环翠区杏花街	货币	12.75	12.75
3	梁连青	威海市经区泊于镇	货币	12.75	12.75

4	于曰增	辽宁省抚顺市	货币	12.75	12.75
5	刘恕忠	威海市环翠区同德路	货币	17.00	17.00
6	邓小漫	湖南省岳阳市	货币	17.00	17.00
7	王培格	威海市高技区古寨南路	货币	17.00	17.00
8	刘晓军	威海高技区黄家沟 40 号	货币	17.00	17.00
9	李波	威海市统一路 23 号	货币	27.20	27.20
10	周芳	威海高区滨州北街 38 号	货币	11.05	11.05
11	谷元秀	威海市高区黄家芥	货币	34.00	34.00
	<b>合计</b>	-	-	<b>187.00</b>	<b>187.00</b>

(3) 李波先生，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年毕业于山东广播电视大学财务会计专业；1992 年 11 月至 1997 年 12 月就职于威海市环翠区房管局；1998 年 1 月至 2015 年 5 月，就职于威海广大空港设备维修服务有限责任公司，先后任财务负责人、总经理；2012 年 11 月至 2015 年 5 月兼任上海东辰至弘航空地面服务有限公司监事；2015 年 5 月 4 日起任股份公司总经理。

(4) 张东亮先生，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年至 1987 年就读于山东工商学院管理工程系，本科学历，学士学位。1987 年至 1990 年就职于威海市机电设备公司；1990 年至 1993 年就职于中共威海市市委组织部；1993 年至 1998 年就职于威海金属集团总公司；1998 年至 2001 年就职于山东三角成山轮胎公司；2001 年至 2008 年就职于山东创业投资发展有限公司；2009 年至 2012 年就职于威高银泰小额贷款公司；2013 年至今，就职于广泰空港国际融资租赁有限公司，任总经理；2014 年 12 月起任威海东轩正泰资产管理有限公司执行董事兼总经理；2015 年 5 月 4 日起任股份公司监事会主席。

(5) 刘晓军先生，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。1987 年 7 月至 2003 年 3 月，从事个体经营；2003 年 4 月至 2015 年 5 月，就职于威海广大空港设备维修服务有限责任公司，先后任采购员、市场部主管、市场部经理；2015 年 5 月 4 日起任股份公司副总经理。

(6) 周芳女士，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1981 年 3 月至 2000 年 3 月就职于华北油田油建公司第三工程处，任会计；其间于 1994 年至 1996

年7月就读于河北省函授财经学院财务会计专业,取得中专学历;2000年4月至2015年5月,就职于威海广大空港设备维修服务有限责任公司,任公司监事;2015年5月4日起任股份公司财务负责人。

(7) 刘兰女士,1979年10月出生,中国国籍,无境外永久居留权。2001年9月至2004年7月毕业于山东农业大学财务会计专业。2005年2月至2010年9月在山东省物产进出口公司任法律顾问;2010年9月至今在青岛易贝新能源有限公司任业务经理。

(8) 翟堃雷先生,1983年6月生,中国国籍,无境外永久居留权。2005年—2007年毕业于澳大利亚国立南澳大学(University of South Australia)工商管理专业,学士学位。2010年1月开办新加坡广通商务信息中心(SINGAPORE GT COMMERCIAL INFORMATION CENTER),任总经理;2010年12月至2012年5月任保定双通蓄电池有限公司总经理;2012年5月至2013年10月任山西江川国威无人系统科技有限公司市场总监;2013年12月至今任威海众成信息科技股份有限公司副总经理。

(9) 刘雅娟女士,1965年出生,中国国籍,无境外永久居留权。高中学历。1984年4月至1986年5月就职于上海市电话局福建路分局;1986年6月至2014年6月就职于中国东方航空股份有限公司,先后任乘务长、文员,于2014年6月退休;2015年5月4日起任股份公司董事。

(10) 刘恕忠先生,1974年出生,中国国籍,无境外永久居留权。1993年9月至1997年7月在山东理工大学(原山东工程学院)汽车系汽车运用工程专业学习,取得学士学位。1997年7月至2002年11月就职于威海市汽车运输公司;2002年12月至2015年5月,就职于威海广大空港设备维修服务有限责任公司,先后任上海办事处站长、生产调度、副总经理;2015年5月4日起任股份公司副总经理。

## 六、公司设立以来股本的变化情况及重大资产重组情况

### (一) 有限公司设立

有限公司于1996年5月13日取得威海市工商行政管理局核发的“(威海)名称预核[96]第779号”《企业名称预先核准通知书》,核准名称:威海广大空港设备

维修服务有限责任公司。

1996年5月31日，山东威海卫会计师事务所出具“威海卫会师验字（1996）第30号”《验资报告》对股东出资予以审验确认。

公司注册资本30万元，其中李文轩出资21万元，占注册资本的70%，威海兰威特种电源有限公司出资6万元，占注册资本的20%，周传仁出资3万元，占注册资本的10%。法定代表人为李文轩，公司住所为威海高技术开发区火炬二街七号。经营范围为：“航空地面设备，特种车辆的维修、维护、配件供应，机场地面设备销售代理，飞机维修业平台，行李搬运车辆等特种航空地面专用小型设备的安装及销售。”

1996年6月10日，有限公司成立，威海市工商行政管理局核发注册号为371020228000816号的《企业法人营业执照》。

有限公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	21.00	70.00%	货币
2	威海兰威特种电源有限公司	6.00	20.00%	货币
3	周传仁	3.00	10.00%	货币
合计		30.00	100.00%	——

## （二）有限公司第一次股权转让

2003年3月，有限公司通过股东会决议，同意威海兰威特种电源有限公司将其出资额6万元以每出资额1元的价格全部转让给徐效阳；周传仁将其出资额3万元中的2万元以每出资额1元的价格转让给李波。

2003年3月16日，威海兰威特种电源有限公司与徐效阳签署《股权转让协议》；周传仁与李波签署《股权转让协议》。

有限公司已就本次股权转让行为办理了工商变更登记。此次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	21.00	70.00%	货币
2	徐效阳	6.00	20.00%	货币

3	李波	2.00	6.67%	货币
4	周传仁	1.00	3.33%	货币
合计		<b>30.00</b>	<b>100.00%</b>	—

### （三）有限公司第一次增加注册资本

2003年3月，有限公司通过股东会决议：同意公司注册资本由30万元增加为50万元；其中李文轩以每出资额1元的价格由21万元增加至39万元；李波以每出资额1元的价格由2万元增加至4万元。

2003年4月10日，威海海明达会计师事务所出具“威海明达会师验字（2003）第109号”《验资报告》对上述股东出资予以审验确认。

有限公司已就本次增资行为办理了工商变更登记。此次增资后，有限公司工商登记记载的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	39.00	78.00%	货币
2	徐效阳	6.00	12.00%	货币
3	李波	4.00	8.00%	货币
4	周传仁	1.00	2.00%	货币
合计		<b>50.00</b>	<b>100.00%</b>	—

### （四）有限公司第二次股权转让

2005年5月10日，有限公司通过股东会决议，同意徐效阳将其持有出资额6万元以每出资额1元的价格转让给李文轩，并修改公司章程。同日，徐效阳与李文轩签署了《股权转让协议》。

有限公司已就本次股权转让行为办理了工商变更登记。此次变更后，股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	45.00	90.00%	货币
2	李波	4.00	8.00%	货币
3	周传仁	1.00	2.00%	货币
合计		<b>50.00</b>	<b>100.00%</b>	—

### （五）有限公司第二次增加注册资本

2005年8月2日，有限公司通过股东会决议，同意公司注册资本由50万元增至120万元，价格为每出资额1元；其中李文轩以货币出资增资至103.2万元，增资后其出资占注册资本86%，周传仁以货币出资增资至2.4万元，增资后其出资占注册资本2%，李波以货币出资增资至14.4万元，增资后其出资占注册资本12%。并就上述事项通过章程修正案。

2005年8月29日，威海海明达会计师事务所出具“威海明达会师验字（2005）第116号”《验资报告》对上述股东出资予以审验确认。

有限公司已就本次增资行为办理了工商变更登记。此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	103.20	86.00%	货币
2	李波	14.40	12.00%	货币
3	周传仁	2.40	2.00%	货币
合计		<b>120.00</b>	<b>100.00%</b>	—

### （六）有限公司第三次股权转让

2008年3月7日，有限公司通过股东会决议，同意周传仁将其持有出资额2.4万元以每出资额1元的价格转让给李文轩。同日，双方签署了《股权转让协议书》。

有限公司已就本次股权转让行为办理了工商变更登记。此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	105.60	88.00%	货币
2	李波	14.40	12.00%	货币
合计		<b>120.00</b>	<b>100.00%</b>	—

### （七）有限公司第三次增加注册资本

2008年3月25日，有限公司通过股东会决议。同意公司注册资本由120万元增至300万元，价格为每出资额1元；其中李文轩以货币出资增资至251.5万元，

增资后其出资占注册资本 83.83%；李波以货币出资增资至 36 万元，增资后其出资占注册资本 12%；周芳以货币方式出资 12.5 万元，增资后其出资占注册资本 4.17%。

2008 年 4 月 3 日，威海海明达会计师事务所出具“威海明达会师验字（2008）第 0138 号”《验资报告》对上述股东出资予以审验确认。

有限公司已就本次增资行为办理了工商变更登记。此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	251.50	83.83%	货币
2	李波	36.00	12.00%	货币
3	周芳	12.50	4.17%	货币
合计		<b>300.00</b>	<b>100.00%</b>	—

#### （八）有限公司第四次增加注册资本

2012 年 7 月 12 日，有限公司通过股东会决议。同意公司注册资本由 300 万元增加为 600 万元，价格为每出资额 1 元，新增注册资本 300 万元全部由李文轩以货币出资。

2012 年 7 月 13 日，威海海明达会计师事务所出具“威海明达会师验字（2012）第 175 号”《验资报告》对上述股东出资予以审验确认。

有限公司已就本次增资行为办理了工商变更登记。此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	551.50	91.92%	货币
2	李波	36.00	6.00%	货币
3	周芳	12.50	2.08%	货币
合计		<b>600.00</b>	<b>100.00%</b>	—

#### （九）有限公司吸收合并冠辰投资

##### 1、吸收合并过程

2015 年 2 月 11 日，有限公司和冠辰投资分别通过股东会决议，同意由有限公司吸收合并属于同一自然人控制的冠辰投资，吸收合并完成后冠辰投资注销，冠辰

投资一切债权债务均由合并后存续的广大有限承继。同日，有限公司与冠辰投资签署了《吸收合并协议》。2015年2月12日，双方于《威海日报》对吸收合并事项发布公告。

冠辰投资 2015 年 2 月 11 日股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	919.17	91.92%	货币
2	李波	60.00	6.00%	货币
3	周芳	20.83	2.08%	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00%</b>	——

合并后，广大有限继续存续，冠辰投资注销，合并后广大有限的注册资本变更为 1600 万元。

2015 年 3 月 30 日，中审亚太会计师事务所出具“中审亚太验字(2015)010420-2 号”《验资报告》对上述股东出资予以审验，确认截至 2015 年 3 月 30 日止，有限公司的注册资本变更为 1600 万元。

有限公司已就本次吸收合并办理了工商变更登记，于 3 月 30 日取得营业执照。此次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	1470.67	91.92%	货币
2	李波	96.00	6.00%	货币
3	周芳	33.33	2.08%	货币
合计		<b>1,600.00</b>	<b>100.00%</b>	——

具体吸收合并过程详见本节“六、公司设立以来股本的变化情况及重大资产重组情况”之“(十二) 重大资产重组情况”部分。

## 2、冠辰投资的股本及其演变情况如下：

### (1) 冠辰投资的设立

冠辰投资成立于 2005 年 10 月 21 日，原公司名称为“威海昊正机械制造有限公司”，系由李荀出资 160 万元、谷元秀出资 20 万元、赵明出资 20 万元设立的有限责

任公司。

2005年10月17日，威海海明达会计师事务所出具“威海明达会师验字[2005]第132号”《验资报告》对上述股东出资予以审验确认。

2005年10月21日，冠辰投资取得由威海市工商行政管理局核发的注册号为371000228026896的《企业法人营业执照》。

设立时，冠辰投资股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李荀	160.00	80.00%	货币
2	谷元秀	20.00	10.00%	货币
3	赵明	20.00	10.00%	货币
合计		<b>200.00</b>	<b>100.00%</b>	——

### （2）冠辰投资第一次股权转让

2007年2月26日，冠辰投资召开股东会，同意李荀将其持有的冠辰投资的160万元出资额以每出资额1元的价格全部转让给李文轩，其他股东放弃优先受让权；更换公司法定代表人为李文轩；选举李文轩为公司执行董事；聘请李文轩为经理。同日，李荀和李文轩签订了《股权转让协议》。

冠辰投资已就本次股权转让行为办理了工商变更登记。此次股权转让后，冠辰投资股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	160.00	80.00%	货币
2	谷元秀	20.00	10.00%	货币
3	赵明	20.00	10.00%	货币
合计		<b>200.00</b>	<b>100%</b>	——

### （3）冠辰投资第二次股权转让

2011年4月25日，冠辰投资通过股东会决议，同意李文轩将其持有的本公司160万元出资额以每出资额1元的价格全部转让给王巍，其他股东放弃优先受让权。2011年4月30日，王巍和李文轩签订了《股权转让协议》。

冠辰投资已就本次股权转让行为办理了工商变更登记。此次股权转让后，冠辰投资股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	王巍	160.00	80.00%	货币
2	谷元秀	20.00	10.00%	货币
3	赵明	20.00	10.00%	货币
合计		<b>200.00</b>	<b>100.00%</b>	——

经核查，本次股权转让系名义上由李文轩将股权转让给王巍，由王巍代持股权，但实际上还是由李文轩控制冠辰投资。形成股权代持的原因为：2011年，公司有登陆资本市场融资的计划，为了更好地吸引外部投资者投资，并从形式上规避关联关系及交易，由王巍代持李文轩股权。

#### （4）冠辰投资第一次增资

2012年8月15日，冠辰投资通过股东会决议，同意将公司注册资本由200万元增加至1000万元，价格为每出资额1元，其中新增注册资本由李文轩以货币出资。

2012年9月12日，威海海明达会计师事务所出具“威海明达会师验字[2012]第210号”《验资报告》对上述股东出资予以审验确认。

冠辰投资已就本次增资行为办理了工商变更登记。此次增资后，冠辰投资股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	800.00	80.00%	货币
2	王巍	160.00	16.00%	货币
3	谷元秀	20.00	2.00%	货币
4	赵明	20.00	2.00%	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00%</b>	——

2012年10月16日，冠辰投资通过股东会决议，同意公司名称由“威海昊正机械制造有限公司”变更为“威海冠辰投资有限公司”，选举李文轩为公司执行董事并经股东会聘请为公司经理，选举李波为监事。

(5) 冠辰投资第三次股权转让

2012年10月16日，冠辰投资通过股东会决议，同意王巍将其所持有的冠辰投资的160万元股权以每出资额1元的价格转让给李文轩。同日，王巍与李文轩签订了《股权转让协议》。

有限公司已就本次股权转让行为办理了工商变更登记。此次股权转让后，冠辰投资股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	960.00	96.00%	货币
2	谷元秀	20.00	2.00%	货币
3	赵明	20.00	2.00%	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00%</b>	—

经核查，本次股权转让后，李文轩与王巍于2011年4月形成的股权代持关系解除。解除股权代持的原因为：为了规范公司治理，从实质上解决关联交易问题，冠辰投资的主要业务于2012年发生了调整，由原来主要从事机械零部件加工业务转变为主要从事投资和咨询业务。因此，李文轩与王巍解除了股权代持关系。

关于上述股权代持事宜，经对李文轩和王巍进行访谈，双方均确认针对这两次股权转让，双方没有争议也没有潜在纠纷。

(6) 冠辰投资第四次股权转让

2015年1月30日，冠辰投资通过股东会决议，同意李文轩将所持有的冠辰投资的20万元出资额以每出资额1元的价格转让给李波；同意谷元秀将所持有的冠辰投资的20万元出资额以每出资额1元的价格转让给李波；同意李文轩将所持有的冠辰投资的20.83万元出资额以每出资额1元的价格转让给周芳；同意赵明将所持有的冠辰投资的20万元出资额以每出资额1元的价格转让给李波。同日，上述股权转让各方签订了《股权转让协议》。

冠辰投资已就本次股权转让行为办理了工商变更登记。此次股权转让后，冠辰投资股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	919.17	91.92%	货币
2	李波	60.00	6.00%	货币
3	周芳	20.83	2.08%	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00%</b>	——

#### （7）被广大有限吸收合并

2015年2月11日，冠辰投资通过股东会决议，同意由广大有限吸收合并冠辰投资，合并后，广大有限继续存续，冠辰投资注销。同日，广大有限与冠辰投资签署了《吸收合并协议》，冠辰投资就本次吸收合并行为进行了公告。

2015年3月30日，冠辰投资办理完成工商注销登记。

#### （十）有限公司整体变更为股份公司

1. 2015年3月31日，广大有限召开股东会，审议通过《关于公司拟由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以2015年3月31日为改制基准日，聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）和北京亚超资产评估有限公司作为公司进行改制的审计和评估机构的议案》。根据会计师事务所2015年4月17日出具的中审亚太审字（2015）010420号《审计报告》，广大有限截至2015年3月31日的经审计的账面净资产值为27,435,845.98元。根据北京亚超资产评估有限公司2015年4月18日出具的《评估报告》，广大有限截至2015年3月31日经资产基础法评估，审计后的净资产评估价值为3,250.87万元。

2. 2015年4月18日，广大有限召开股东会，决议公司由有限责任公司变更为股份有限公司；原有限责任公司股东为变更后的股份有限公司的发起人，发起人的持股比例不变；公司名称变更为“山东广大航空地面服务股份有限公司”；公司以2015年3月31日为审计基准日，并以经审计的账面净资产值按照1.71:1的比例折股整体变更为股份有限公司，余额11,435,845.98元计入股份公司资本公积；公司全体股东作为发起人，分别以其在有限公司净资产中拥有的相应份额的权益作为出资认购股份。

3. 2015年4月19日，股份公司全体发起人签署了《发起人协议》，一致同意

以发起方式设立山东广大航空地面服务股份有限公司。

4. 2015年4月20日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字（2015）010420-3号《验资报告》，根据该报告，截至2015年4月19日，公司已收到全体股东以其拥有的广大有限的净资产折合的股本1600万元。

5. 2015年5月4日，公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会，决议设立山东广大航空地面服务股份有限公司，全体股东决定以净资产27,435,845.98元折为股份公司的股本，其余计入股份公司资本公积，折股比例为1.71:1。股份公司注册资本为人民币16,000,000元，股份总数为16,000,000股，每股面值1元。会议还一并通过了股份公司《公司章程》，选举了董事和非职工监事。

6. 2015年5月4日，威海市工商行政管理局向公司核发了山东广大航空地面服务股份有限公司《营业执照》。

本次整体变更后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持有的股份数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	李文轩	14,706,700	91.92%	净资产
2	李波	960,000	6%	净资产
3	周芳	333,300	2.08%	净资产
合计		<b>16,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	

#### （十一）股份公司第一次增加注册资本

2015年5月20日，股份公司2015年第二次临时股东大会审议通过《关于由威海广大启正企业管理中心（有限合伙）及张东亮等15名自然人向公司增资入股的议案》，决议由威海广大启正企业管理中心（有限合伙）、张东亮、刘兰、翟堃雷、曾旭、王昭刚、梁连青、于曰增、刘恕忠、邓小漫、王培格、刘晓军、刘雅娟、李文轩、周芳、李波按每股1.70元的价格向公司增资，增资后公司的注册资本由1600万元变更为2438.5万元。

2015年5月24日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字（2015）010917号《验资报告》对上述股东出资予以审验，确认截至2015年5月23日止，股份公司已收到新增注册资本838.5万元，全部为货币增资。

股份公司已就本次增资行为办理了工商变更登记。此次变更后，股份公司持股结构如下：

序号	股东名称或姓名	持股数额（万股）	持股比例	出资形式
1	李文轩	1,637.00	67.13%	净资产折股、货币
2	广大启正	300.00	12.30%	货币
3	李波	104.00	4.26%	净资产折股、货币
4	张东亮	90.00	3.69%	货币
5	刘晓军	84.00	3.44%	货币
6	周芳	65.00	2.67%	净资产折股、货币
7	刘兰	40.00	1.64%	货币
8	翟堃雷	40.00	1.64%	货币
9	刘雅娟	21.00	0.86%	货币
10	刘恕忠	10.00	0.41%	货币
11	邓小漫	10.00	0.41%	货币
12	王培格	10.00	0.41%	货币
13	王昭刚	7.50	0.31%	货币
14	梁连青	7.50	0.31%	货币
15	于曰增	7.50	0.31%	货币
16	曾旭	5.00	0.21%	货币
合计		<b>2,438.50</b>	<b>100.00%</b>	——

## （十二）重大资产重组情况

### 1、吸收合并交易方式

本次吸收合并由威海广大吸收合并冠辰投资，吸收合并后威海广大存续，冠辰投资注销法人主体资格。本次吸收合并采取全部股权支付方式，吸收合并后的存续公司注册资本增加 1000 万元，其余计入资本公积。由于吸收合并前，冠辰投资与威海广大股权结构一致，故吸收合并后股权结构不变，增加实收资本 1000 万元，股东出资额按照股东持股比例同比增加。

### 2、吸收合并履行的程序

2015年2月11日，威海广大和冠辰投资分别通过股东会决议，同意由威海广大吸收合并属于同一自然人控制的冠辰投资，吸收合并完成后冠辰投资注销，冠辰投资一切债权债务均由合并后存续的广大有限承继。同日，威海广大与冠辰投资签署了《吸收合并协议》。

2015年2月12日，双方于《威海日报》对吸收合并事项发布公告。

2015年3月30日，冠辰投资编制截至该日的资产负债表以及财产清单，与威海广大进行交接；威海广大完成吸收合并并帐工作，并根据股东会决议及修改后公司章程，增加公司实收资本1000万元，其余计入资本公积。

2015年3月30日，中审亚太会计师事务所出具“中审亚太验字(2015)010420-2号”《验资报告》对上述吸收合并过程中增资予以审验，确认截至2015年3月30日止，威海广大收到实收资本1000万元，本次吸收合并完成，公司实收资本变更为1600万元。

2015年3月30日，冠辰投资完成工商注销登记。

2015年3月30日，威海广大就本次吸收合并办理了工商变更登记。

上述吸收合并完成后，冠辰投资注销，广大有限继续存续。

### 3、吸收合并的目的

冠辰投资是威海广大实际控制人李文轩控制的公司，其成立于2005年10月21日，原公司名称为“威海昊正机械制造有限公司”，主要从事机械设备加工销售，其拥有生产用土地和房屋；2012年10月30日，公司名称变更为威海冠辰投资有限公司，由“制造业”变更为“租赁及商务服务业”，主要从事投资咨询服务。公司业务变更后基本处于停业状态。威海广大一直从事航空地面设备的维修、维护保养业务，公司业务需要较大生产场地及车间，因此为使公司资产更为完整，增强公司资产发展实力，公司决定吸收合并冠辰投资。

### 4、同一控制下吸收合并的认定

本次吸收合并的主体为威海广大与冠辰投资，双方的实际控制人均为李文轩，一直未发生过变化，因此本次吸收合并被认定为同一控制下吸收合并。

## 5、本次吸收合并对公司报告期财务数据的影响

冠辰投资自 2012 年下半年基本处于停业状态，其净资产主要是固定资产和土地，因此本次吸收合并未对公司经营业绩产生较大影响，主要是资产总额及净资产增加，因此本次吸收合并对报告期公司财务数据的影响主要是资产总额和净资产增加，对公司资产负债率、净资产收益率、总资产周转率、每股收益及每股净资产影响较大。报告期内，吸收合并前后公司主要财务数据及财务指标对比情况如下表：

主要财务数据或财务指标	2015 年 5 月 31 日/ 2015 年 1-5 月		2014 年 12 月 31 日/ 2014 年度		2013 年 12 月 31 日/ 2013 年度	
	合并前	合并后	合并前	合并后	合并前	合并后
资产总额（万元）	4,428	5,508	5,519	6,612	5,537	6,723
净资产（万元）	3,211	4,290	1,996	3,085	1,798	2,855
资产负债率	27.50%	22.11%	63.83%	53.34%	67.52%	57.53%
净资产收益率	7.5%	4.34%	17.54%	12.32%	5.86%	2.15%
总资产周转率	0.39	0.32	0.98	0.83	0.76	0.63
每股收益（元/股）	0.22	0.12	0.56	0.61	0.16	0.10
每股净资产（元/股）	2.23	1.76	3.33	5.14	3.00	4.76

## 6、本次吸收合并账务处理

本次吸收合并为同一控制下吸收合并，故威海广大对冠辰投资的资产、负债按照其合并日的账面价值增加相应资产、负债，同时增加注册资本 1000 万元，净资产与增加注册资本的差额计入资本公积。

## 7、本次吸收合并有关税收处理

本次吸收合并为同一控制下吸收合并，根据《关于纳税人资产重组有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告[2011]13 号）、财政部、国家税务总局发出《关于企业改制重组有关土地增值税政策的通知》（财税〔2015〕5 号）、《关于进一步支持企业事业单位改制重组有关契税政策的通知》（财税[2015]37 号）、《财政部 国家税务总局关于企业改制过程中有关印花税政策的通知》（财税[2003]183 号）、《财政部 国家税务总局关于企业重组业务企业所得税处理若干问题的通知》（财税

[2009]59号)等规定,本次吸收合并过程中涉及增值税、所得税、土地增值税、契税、印花税等均免于缴纳。

## 七、公司子公司、分公司的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日,公司拥有两家控股子公司,即新疆广大、重庆启正和一家参股公司广泰租赁。此外,公司于2015年4月24日注销工商登记控股子公司——广大技术。公司的子公司具体情况如下:

### (一) 子公司

#### 1、新疆广大

新疆广大注册资本为500万元人民币,公司认缴300万元,持有新疆广大60%的股权。截至本公开转让说明书签署之日,公司尚未实缴认缴的注册资本,新疆广大的股本未发生过变动。

公司名称	新疆广大鹏昱航空地面设备服务有限公司
注册号	650104050096050
注册资本	500万元
住所	新疆乌鲁木齐市新市区迎宾路1341号
法定代表人	刘敏
经营范围	销售:汽车配件,机械设备,五金交电,电子产品,建材
成立日期	2015年4月14日

新疆广大的股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	认缴出资比例	出资方式
1	山东广大	300.00	60%	货币
2	刘敏	200.00	40%	货币
合计		<b>500.00</b>	<b>100.00</b>	

#### 2、重庆启正

重庆启正注册资本为100万元人民币,公司实缴60万元,持有重庆启正60%的股权。截至本公开转让说明书签署之日,重庆启正的股本未发生过变动。

公司名称	重庆启正航空地面服务有限公司
注册号	500112008081556
注册资本	100 万元
住所	重庆市渝北区江北机场公安局旁
法定代表人	刘晓军
经营范围	汽车维修（取得相关行政许可后，在许可范围内从事经营活动）航空地面清洗服务；机坪内机械设备的安装、使用、维修、维护；机械设备及汽车零部件销售。（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）
成立日期	2015 年 6 月 17 日

重庆启正的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	山东广大	60.00	60%	货币
2	杨平	40.00	40%	货币
合计		<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	

### 3、广泰租赁

广泰租赁注册资本 1000 万美元，公司对广泰租赁出资 100 万美元，持有 10% 的股权。广泰租赁基本信息如下：

公司名称	广泰空港国际融资租赁有限公司
注册号	370000400006885
注册资本	1000 万美元
住所	威海市高新技术开发区火炬 2 街 7 号
法定代表人	李文轩
经营范围	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询（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，有效期限以许可证为准）。
成立日期	2012 年 09 月 26 日

广泰租赁股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万美元）	出资比例	出资方式
1	新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	400.00	40.00%	货币、房产
2	山东广大航空地面设备股份有限公司	100.00	10.00%	货币
3	北京开元鸿业咨询有限公司	20.00	2.00%	货币
4	广泰空港设备香港有限公司	400.00	40.00%	货币
5	威海东轩正泰资金管理有限公司	80.00	8.00%	货币
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00%</b>	——

#### 4、广大技术

##### (1) 广大技术的设立

广大技术成立于 2007 年 4 月 28 日，系由李文轩出资 30 万元、李剑涛出资 10 万元、广大有限出资 10 万元设立的有限责任公司。

2007 年 4 月 26 日，威海海明达会计师事务所出具“威海明达会师验字[2007]第 055 号”《验资报告》审验确认。

2007 年 4 月 28 日，广大技术取得由威海市环翠区工商行政管理局核发的注册号为 371002228040908 的《企业法人营业执照》。

公司设立时，广大技术股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	30.00	60.00%	货币
2	李剑涛	10.00	20.00%	货币
3	广大有限	10.00	20.00%	货币
合计		<b>50.00</b>	<b>100.00%</b>	——

##### (2) 广大技术第一次股权转让

2011 年 12 月 27 日，广大技术召开股东会，同意股东李剑涛将其持有的广大技术的 10 万元出资额以每出资额 1 元的价格全部转让给广大有限，其他股东放弃优先受让权；同意股东李文轩将其持有的广大技术的 20 万元出资额以每出资额 1 元的价格全部转让给广大有限，其他股东放弃优先受让权。

2011年12月28日，李剑涛、李文轩分别和广大有限签订了《股权转让协议》。本次股权转让已办理了工商变更登记，并换发了营业执照。

此次股权转让后，广大技术股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	李文轩	10.00	20.00%	货币
2	广大有限	40.00	80.00%	货币
合计		<b>50.00</b>	<b>100.00%</b>	——

### （3）广大技术注销

2015年2月10日，广大技术通过股东会决议，同意注销广大技术，并成立由李文轩、李波、周芳组成的清算组。2015年2月11日，广大技术就注销事宜进行了公告，进入清算程序。经核查，广大技术已于2015年4月16日注销税务登记，于2015年4月24日注销工商登记。

## （二）分公司

截至2015年5月31日，公司拥有一家分公司，即上海分公司。上海分公司具体情况如下：

公司名称	山东广大航空地面服务股份有限公司上海浦东机场分公司
注册号	310140000096691
住所	上海市浦东新区浦东机场护航路801号D1、D8车库，803号E1车库
负责人	邓小漫
经营范围	对航空地面设备进行维修服务，提供技术服务、配件供应，五金、电子、建材及环保设备的销售及售后服务。【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】
成立日期	2014年3月28日

## 八、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

### （一）董事

1、李文轩先生，现任公司董事长，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（一）公司控股股

东、实际控制人的基本情况”。

2、李波先生，现任公司董事、总经理、董事会秘书，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（二）公司股东的基本情况”。

3、周芳女士，现任公司董事、财务负责人，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（二）公司股东的基本情况”。

4、刘恕忠先生，现任公司董事，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（二）公司股东的基本情况”。

5、刘雅娟女士，现任公司董事，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（二）公司股东的基本情况”。

## （二）监事

山东广大现任监事 3 名，分别是张东亮、梁连青、郑福霞。其中郑福霞为职工代表监事，监事简历如下：

张东亮先生，现任公司监事，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（二）公司股东的基本情况”。

梁连青先生，现任公司监事，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年至 1995 年在山东工业大学学习，电气技术专业，大专学历，电气工程师。1995 年 7 月至 2005 年 5 月就职于威海啤酒集团；2005 年 5 月至 2015 年 5 月，就职于威海广大空港设备维修服务有限责任公司，任生产总监；2015 年 5 月 4 日起任股份公司监事、生产总监，经 2015 年 5 月 20 日召开的股份公司 2015 年第二次临时股东大会认定为公司核心技术人员。

郑福霞女士，现任公司职工代表监事，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年至2003年就读于山东农业大学会计专业，大专学历。2003年7月至2004年4月就职于威海移动公司；2004年4月至2015年5月，就职于威海广大空港设备维修服务有限责任公司，任办公室主任；2015年5月4日起任股份公司监事、行政管理部经理。

### （三）高级管理人员

第一届董事会聘任李波担任股份公司总经理；聘任王培格、刘晓军、刘恕忠担任股份公司副总经理；聘任周芳担任财务负责人；聘任李波担任董事会秘书。

公司总经理：李波先生，现任公司董事、总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（二）公司股东的基本情况”。

公司副总经理：王培格先生，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984年8月至1987年8月就读于烟台广播电视大学，大专学历，助理工程师。1987年8月至1993年10月就职于荣成县罐头厂；1993年10月至2000年1月就职于荣成玻璃工程设备有限公司；2000年1月至2003年6月从事个体经营；2003年6月至2012年12月，就职于威海广大空港设备维修服务有限责任公司，先后任工程师、技术总监；2012年12月至2015年3月，就职于威海广泰空港设备股份有限公司，任售后技术总监；2015年3月至2015年5月，就职于威海广大空港设备维修服务有限责任公司，任副总经理；2015年5月4日起任股份公司副总经理，经2015年5月20日召开的股份公司2015年第二次临时股东大会认定为公司核心技术人员。

公司副总经理：刘晓军先生，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（二）公司股东的基本情况”。

公司副总经理：刘恕忠先生，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（二）公司股东的基本情况”。

公司财务负责人：周芳女士，现任公司董事、财务负责人，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（二）公司股东的基本情况”。

公司董事会秘书：李波先生，现任公司董事、总经理、董事会秘书，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（二）公司股东的基本情况”。

## 九、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

财务指标	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（元）	55,079,412.60	66,117,047.46	57,225,375.21
股东权益合计（元）	42,903,568.14	30,852,303.13	28,553,168.56
归属于申请挂牌公司股东的股东权益合计（元）	42,903,568.14	30,526,805.41	28,045,870.20
每股净资产（元/股）	1.76	5.14	4.76
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.76	5.09	4.67
资产负债率（母公司）	22.01%	65.08%	62.85%
流动比率（倍）	2.98	1.19	1.48
速动比率（倍）	1.80	0.90	1.16
财务指标	2015年1-5月	2014年度	2013年度
营业收入（元）	19,350,202.97	55,631,624.62	42,012,894.42
净利润（元）	1,242,255.59	3,799,134.57	641,489.33
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	1,242,262.73	3,680,935.21	597,240.85
扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,325,582.54	3,441,671.06	458,947.39
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,325,589.68	3,323,471.70	414,698.91
毛利率	29.98%	26.39%	26.14%
净资产收益率	4.34%	12.32%	2.15%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	5.96%	17.35%	2.47%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.61	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.61	0.10

扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.13	0.55	0.07
应收账款周转率（次）	1.19	3.26	2.76
存货周转率（次）	1.09	4.16	3.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,672,097.76	8,195,750.57	4,227,001.31
每股经营活动产生现金流量净额（元/股）	-0.27	1.37	0.70

上述财务指标的计算方法如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产—存货—一年内到期的非流动资产）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产×100%
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 6、净资产收益率=净利润/加权平均净资产×100%
- 7、扣除非经常性损益后的净资产收益率=（净利润-非经常性损益）/加权平均净资产×100%
- 8、每股净资产=期末净资产/期末股份总数
- 9、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- 10、基本每股收益=P÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

11、稀释每股收益=P1/（S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

12、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动现金流量净额/发行在外的普通股加权平均数。

13、2015年3月，公司吸收合并同一控制下企业冠辰投资，对比较期间合并财务报表进行追溯调整，因此2013年、2014年每股收益、每股净资产及每股经营活动现金流净额等指标均包含冠辰投资的收益、净资产及现金流净额金额。

## 十、本次挂牌相关机构的基本情况

### （一）主办券商

名称：中信证券股份有限公司

法定代表人：王东明

住所：广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座

电话：010-65648623

传真：010-65648666

项目负责人：高科

项目小组成员：彭秀玲、王林刚、陈耀凡

### （二）律师事务所

名称：北京重光（天津）律师事务所

负责人：李超

住所：北京市西城区广宁伯街2号金泽大厦东区7层

电话：010-52601070/71/72/73

传真：010-52601075

经办律师：刘艳玲、李超

### （三）会计师事务所

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人： 郝树平

住所：北京市海淀区复兴路 47 号天行健商务大厦 22-23 层

电话：010-51716807

传真：010-51716790

经办注册会计师： 杨涛、郭辉

#### **（四）资产评估机构**

名称：北京亚超资产评估有限公司

法定代表人： 罗林华

住所： 北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2201-2206

电话：010-51921050

传真：010-51921051

经办评估师： 钟双梅、尚春红

#### **（五）证券登记结算机构**

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

#### **（六）证券交易场所**

机构名称：全国中小企业股份转让系统

法定代表人： 杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务情况

#### (一) 主营业务

公司主要为机场和各航空公司提供航空地面设备维修保养服务，其中包括航空地面设备的大修等维修服务和维护保养服务；航空地面设备配件销售服务。公司自成立以来一直专注于主营业务，业务始终稳定发展，未发生重大变化。

#### (二) 主要服务及其用途

公司针对客户位于飞机机场的如下航空地面设备提供维护、维修、保养、配件销售服务：飞机电源车、飞机空调车、飞机清洗车、集装箱托盘车、飞机平台车、飞机垃圾车、静变电源、飞机污水厂、应急车、行李传送带车、飞机除冰车、行李托盘车、飞机加油车、飞机清水车、飞机客梯车、飞机牵引车、飞机气源车、维修平台车、飞机食品车、飞机摆渡车等。

航空地面设备种类	航空地面设备图例	公司维修航空地面设备品牌
飞机除冰车		SIMON、STINAR、ZWICK、GLOBAL、FMC、PRIMER 系列、WG 系列
飞机电源车		Hobart、ADE、ACE、TLD、WG 系列
飞机加油车		德国奔驰、法国迪旦、南京晨光、上海承飞、WG 系列

飞机客梯车		无锡锡梅、上海东方、深圳达航、新加坡 AEREX、威海广泰系列
飞机气源车		ACE、TLD、双 S、ATLAS、TRILECTRON、WG 系列。
飞机牵引车		PRESIA、DOUGLAS、双 S、FOX、SHOPH、TLD、FMC、Goldhofer、Trepel 系列、WG 系列
飞机食品车		美国 HI-WAY、STINAR、AEREX、无锡锡梅、无锡蓝天、WG 系列
残疾人登机车		WG 系列、无锡
飞机空调车		双 S、LSI、ACE、air-plane 系列、WG 系列
集装箱板升降平台车		FMC Airmarrel、SHINKO、Trepel 系列、WG 系列
静变电源		AXA 系列、WG 系列

应急车		WG 系列
行李传送带车		无锡、TLD 系列、WG 系列
飞机摆渡车		COBUS、TLD、NEOPLAN、WG 系列、国产其他系列
飞机除雪车		Sweepster、WG 系列
飞机垃圾车		无锡、WG 系列
飞机消防车		无锡、西蒙系列、锦州系列、WG 系列

公司主要提供两大类服务：第一类是航空地面设备维修保养服务，其中包括航空地面设备的大修等维修服务和维护保养服务，第二类为配件销售服务。具体内容如下：

## 1、航空地面设备的维修保养服务

### (1) 航空地面设备的维修服务

航空地面设备的维修服务一般包括大修等工作量、耗时较大的维修服务。

大修指在规定期限内对设备定期进行检修、维护，或者对已带病运行的设备进行检修维护。设备的大修是工作量较大的维修形式。大修时，对设备的全部或大部分部件解体；修复基准件，更换或修复全部不合格的零件；修复和调整设备的电气及液、气动系统；修复设备的附件以及翻新外观等；达到全面消除修前存在的缺陷，恢复设备的预设功能和精度。

## （2）航空地面设备的维护保养服务

航空地面设备的维护保养服务可分为维保大包服务、其他维保服务等形式。

### ①维保大包服务

维保大包服务是一种设备维护保养的服务外包形式，一般涵盖设备的小规模维修、维护保养等一揽子服务内容。公司与机场、航空公司设备维护保养签订 1-3 年长周期合同，客户只负责设备的使用以及管理，公司负责低值配件的供应、设备的维护保养以及简单故障修理，实行一站式的服务，保证设备的性能与技术状态的完好。

机场地面设备的结构复杂，制造精密，一旦发生故障直接影响设备运转直至影响航班航次的准点，因此修理的时效性成为设备维修的障碍。由于设备故障的发生具有随机性，设备维护也需要有周期性，若客户建立维修部门、构建维修设施和采购专业维修工具设备等必须投入大量的资金，还需要对维修人员进行培训学习，导致管理成本和运营成本的增加、维修资源闲置情况。因此，客户对公司推出的设备大包维修服务认可度很高。设备大包服务一般以固定的年设备维护费用、故障停机率、航班延误率、重大设备事故率等指标进行考核。

### ②其他维护保养服务

维护保养是通过擦拭、清洁、润滑、调整等一般方法对设备进行护理以及一些比较简单的小型修理，以维持和保证设备的性能，保证设备处于最佳技术状态。维护保养服务是保证所有航空地面设备正常运转的基础性服务。设备维修期内的设备故障状态分三个时期：第一时期为“初始故障期”：故障率由高而低，是材料缺陷、设计制造质量差、装配失误、操作不熟练等原因造成；第二时期是“偶发故障期”：

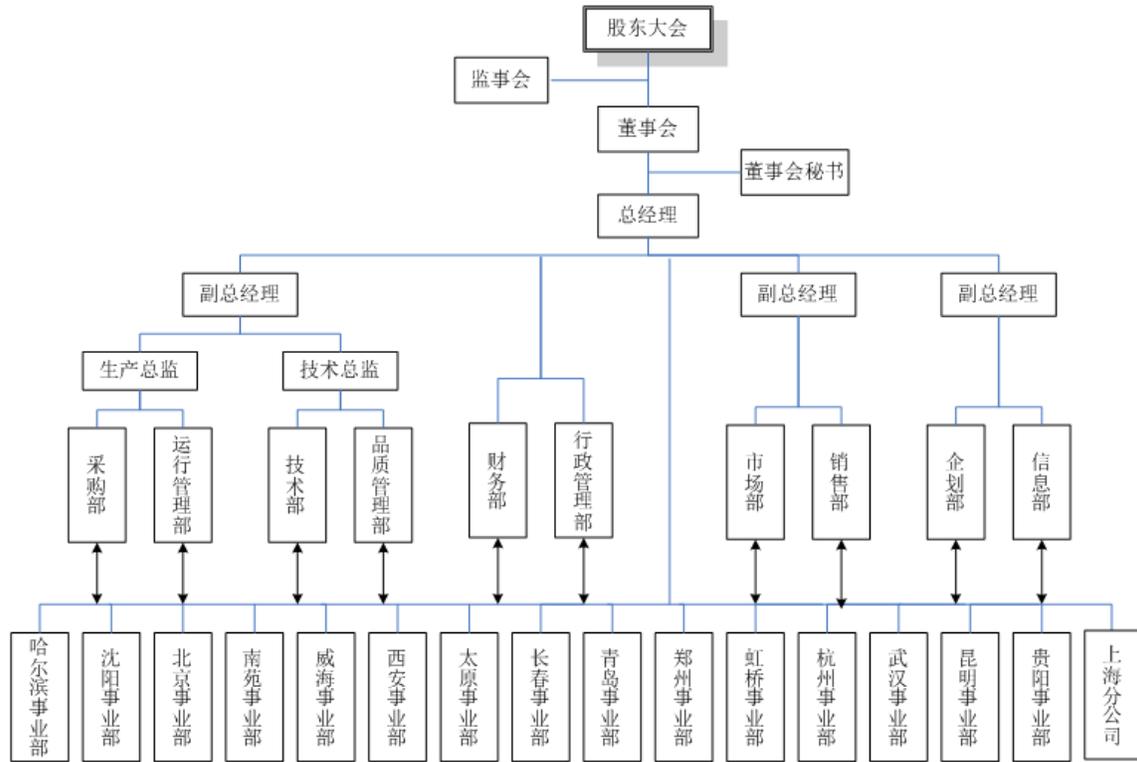
故障率低且稳定，由于维护不好或操作失误造成是最佳工作期；第三时期是“耗损故障期”：故障率急剧升高，磨损严重，有效寿命结束。公司的维护保养服务主要针对处于第二时期“偶发故障期”的设备，保证设备在较稳定的工作周期内降低偶发性故障的发生。

## 2、配件销售服务

配件销售主要针对机场、航空公司等下游客户。由于航空地面设备种类较多，且大多都是专用设备，配件很多不能通用，不同生产厂商、品种、规格、型号的配件可达数万种。从航空地面设备配件购置的区域来区分各类配件可分为进口备件和国产备件。这些设备生产公司、专营配件公司分布于国内和国外上千家企业。采购渠道不多，配件供应不及时，致使航空地面设备故障待修时间加长，大大影响了设备的利用率。设备使用企业从事设备订货的人员花费精力，查询配件生产、供应商的资料（资质、生产能力、质量保证体系、工艺流程、价格），甚至到厂家实地考察，增加了设备使用企业成本。公司基于降低备件的采购成本、保证配件质量、高效快捷的客户需求，充分利用自身的技术优势、采购渠道等资源，为客户提供配件销售服务。公司建立起长期稳定的配件供应网络，为客户的设备维修提供及时、高品质的配件供应，保证了航空地面设备的正常运转。

## 二、公司内部组织结构图及主要生产或服务流程及方式

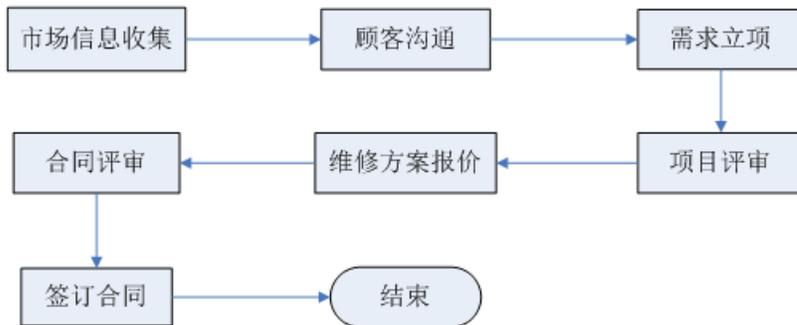
### （一）内部组织结构图



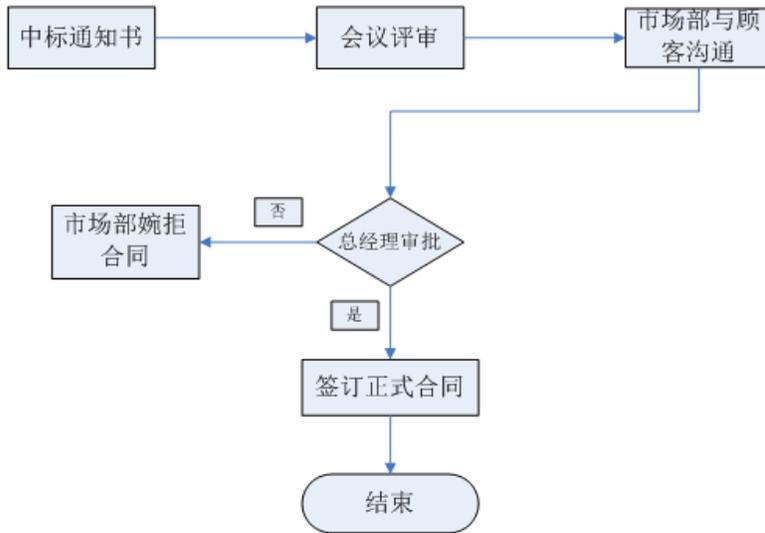
(二) 主要服务流程及方式

1、合同签订、评审流程

(1) 合同签订流程

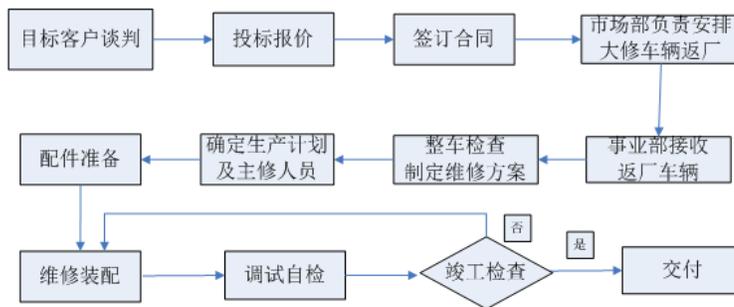


(2) 合同评审流程图



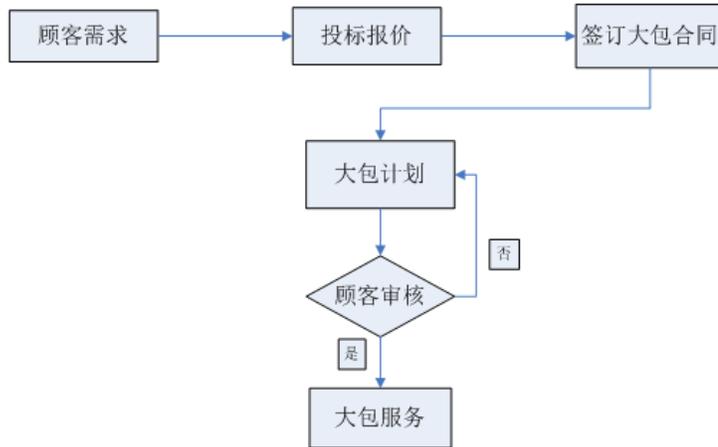
## 2、设备维修、保养业务流程

### (1) 设备大修服务

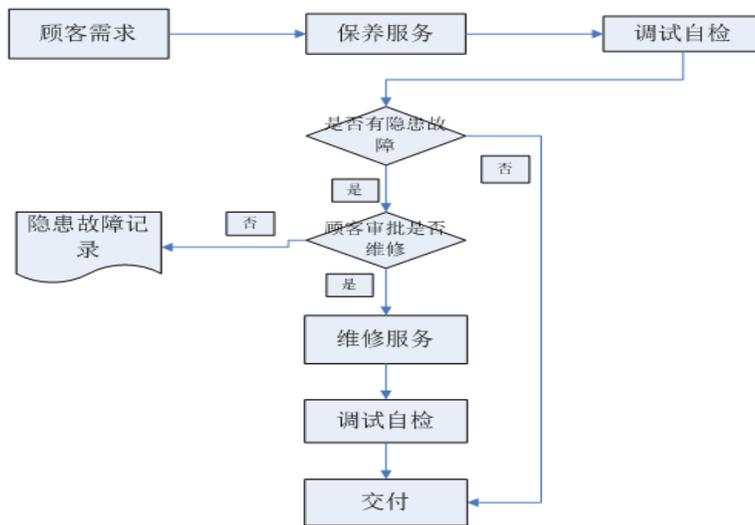


### (2) 设备维护保养服务

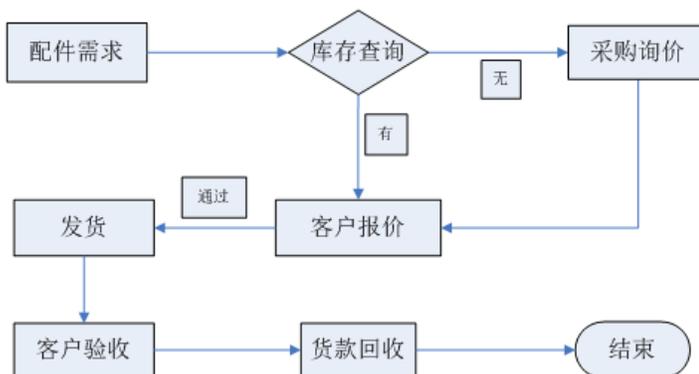
#### ①大包服务流程



②其他维护保养流程



3、配件销售业务流程



### 三、与业务相关的关键资源要素

#### (一) 服务所使用的主要技术

##### 1、主要维修技术概述

公司自 1996 年成立以来，一直从事航空地面设备的维修业务。通过近二十年的业务开展，已经对国内外十几个生产厂家的三十余大类上百种型号的航空地面设备进行过大修，积累了丰富的维修经验，建立起了技术资料与配件信息库。

公司从事维修业务的技术以综合性技术为主，包括车辆维修、电气、空调、传动、机械加工等技术。公司多年对设备的维修、保养过程中，积累了丰富航空地面设备的技术参数与维修资料。公司技术部各类设备维修的技术文件齐全，从设备进厂检查、过程控制到竣工检验以及产品调试文件完整，工艺流程较为完善。

##### 2、主要维修技术情况及其技术含量

###### (1) 飞机牵引车性能测试技术：

公司累计承接维修进口和国产飞机牵引车维修达百余台/次，产品涵盖国内国际品牌如德国 SCHOPF、美国双 S、澳大利亚的 FOX、意大利 FRESIA、法国 TLD、英国水星牵引车；国产品牌有威海广泰 QY 系列、达航 TK-QY 系列有杆牵引车，以及 FMC、DOUGLAS、GHH、TLD 等无杆牵引车。为了能对飞机牵引车大修后性能进行测试，公司组织技术人员进行攻关，设计完成了牵引车牵引力试验技术。该技术可以静态测试牵引车的主要性能指标-牵引力，同时可以检验牵引车动力系统、行驶系统等维修装配质量。实现了对牵引车整车大修后的性能检验。公司同时编制完成飞机牵引车大修工艺流程文件，设备进厂检查、测试记录文件，制定了动力系统、行驶系统、工作装置、以及转向、制动系统等主要部套的检查、维修规范，及牵引车竣工检验调试规范。

###### (2) 平台车整体性能测试技术

公司累计承接进口和国产各种品牌平台车维修约三十台/次。公司自行研发设计的平台车整体性能测试技术，能实现平台车入厂性能与技术状态的检验，可以模拟

平台车实际工作状态，对待修平台车的状态进行检测，发现设备存在的故障隐患，更好的制定大修方案。该技术同时可对大修后的平台车的状态进行测试，检验大修后的平台车的整体性能，对平台车的举升性能、货物传送性能、机械装置的零部件的质量状态以及装配质量进行测试。对液压动力系统，电气自动控制系统能实现较好的检验。公司同时编制完成平台车大修工艺流程文件，包括设备进厂检查、测试记录文件，制定动力系统、行驶系统、主、桥平台升降、传送系统、以及转向、制动系统等主要部套的检查、维修规范，制定平台车竣工检验调试规范。

### （3）飞机电源车性能测试技术

公司累计承接维修过进口和国产各种型号电源车约一百七十余台/次。飞机电源车包括可改变的阻性负载装置与感性负载装置，以及监视测量仪表。公司的针对飞机电源车性能测试的专有技术可以实现对电源车大修前的性能检测以及大修后的质量检验。该技术可检查电源车的动力指标，电压稳定性指标以及频率变化指标，同时可以检测电源车的动态特性，以及稳态性能，又可进行电源车发电机的磨合实验。公司同时编制完成飞机电源车大修工艺流程文件，设备进厂检查、测试记录文件，制定中频发电机、供电系统、自动控制系统等主要部套的检查、维修规范，制定电源车竣工检验调试规范。

### （4）飞机气源车性能测试技术

公司累计承接维修进口和国产飞机气源车维修四十余台/次。公司自行设计的飞机气源车性能测试技术可检测气源车各种不同规格的气源车的供气能力，动态稳定性指标。同时能对飞机对接器、供气管路、供气阀、欧诺个气自动压力调节装置进行连续测试。满足气源车大修前的性能与状态监测，以及大修后的各项性能指标、装配质量的检验。公司同时编制完成了气源车大修工艺流程文件，包括设备进厂检查、测试记录文件，制定气源车竣工检验调试规范。

## （二）主要无形资产情况

### 1、专利权

序号	专利权人	专利号	专利名称	类型	专利申请日	授权公告日	他项权
1	广大有限	2011100392023	自动回转托盘车	发明	2011.2.17	2012.10.31	无
2	广大有限	2011100392042	回转托盘车	发明	2011.2.17	2012.10.31	无

上述专利尚在有限公司名下，公司正在办理变更权利人为股份公司的手续，权利人名称的变更不存在法律障碍。

## 2、商标权

公司拥有一项注册商标的所有权：

序号	注册商标	类号	核定使用商品	证书号码	权利期限	他项权利
1		核定服务项目（第37类）	机械安装、保养和修理；修复磨损或部分损坏的发动机；电器设备的安装与修理；修复磨损或部分损坏的机器；空调设备的安装与修理；车辆防锈处理；车辆服务站；车辆保养和修理；车辆润滑(润滑油)；车辆维修	4966984	2009.6.7-2019.6.6	无

公司商标的取得和使用不存在任何法律障碍和纠纷情况，现正在办理有限公司更名至股份公司名下的相关手续，且变更过程不存在法律障碍。

## 3、网络域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的网络域名情况如下表所示：

证书	域名	所有者	期限
国际域名注册证书	www.whguangda.cn	山东广大	2012.5.1-2017.5.1

## 4、国有土地使用权

股份公司共计拥有国有土地使用权 1 宗，已经全部取得《国有土地使用权证书》，具体情况如下：

序号	使用权人	土地证号	土地位置	终止日期	面积(m <sup>2</sup> )	土地用途	取得方式	他项权利
----	------	------	------	------	---------------------	------	------	------

1	山东广大	威环国用 (2015)第 119 号	环翠区羊亭 镇大西庄村 南	2059 年 2 月 16 日	16193	工业 用地	继受 取得	无
---	------	--------------------------	---------------------	-----------------------	-------	----------	----------	---

2015 年 3 月，广大有限通过吸收合并冠辰投资继受取得冠辰投资的上述土地使用  
权。公司土地使用权的取得和使用不存在任何法律障碍和纠纷情况。

### （三）取得的业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的业务许可资格或资质如下表：

序号	名称	发证机关	编号	资质内容	有效期至
1	道路运输经 营许可证	威海道路运 输管理处	鲁交运管许可 威字 371000000343	经营范围：二类机动车维修 （大中型货车维修）	2016.4.29
2	报关单位注 册登记证书	威海海关	3710965988	经营类别：进出口货物收发 货人	长期
3	对外贸易经 营者备案登 记表	威海市外经 贸局	01479682	——	——

### （四）特许经营权

截至本公开转让说明书签署之日，公司未获得任何特许经营权。

### （五）重要固定资产情况

#### 1、房屋

截至本公开转让说明书签署之日，山东广大拥有房屋所有权情况如下：

序号	房屋产权证号	证载权利人	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	房屋座落	他项权 利	使用状 态
1	威房权证字第 2015040517 号	山东广大	1200	连海路-301-1 号	无	自用
2	威房权证字第 2015040523 号	山东广大	371.79	连海路-301-2 号	无	自用
3	威房权证字第 2015040527 号	山东广大	1440	连海路-301-3 号	无	自用
4	威房权证字第 2015040530 号	山东广大	251.87	连海路-301-4 号	无	自用
5	威房权证字第 2015040544 号	山东广大	1440	连海路-301-5 号	无	自用

6	威房权证字第2015040551号	山东广大	301.59	连海路-301-6号	无	自用
7	威房权证字第2015040573号	山东广大	1920	连海路-301-7号	无	自用

2015年3月，广大有限通过吸收合并冠辰投资继受取得冠辰投资的上述房屋所有权。公司房屋所有权的取得和使用不存在任何法律障碍和纠纷情况。

## 2、主要生产设备

截至2015年5月31日，山东广大拥有的主要设备的明细如下：

序号	名称	数量	原值（元）	净值（元）	成新率
1	箱式变压器	1	355,220.66	248,358.58	70%
2	高空作业车	1	120,497.92	115,728.21	96%
3	负载车	1	61,180.32	53,915.17	88%
4	搁板式货架*36	1	55,692.31	35,851.92	64%
5	起重机	1	54,000.00	10,395.00	19%
6	起重机	1	54,000.00	10,395.00	19%
7	起重机	1	51,800.00	10,792.59	21%
8	超声波清洗机	1	41,880.34	23,976.50	57%
9	搁板货架*20	1	37,948.72	29,236.32	77%
10	搁板式货架*30	1	34,487.18	22,201.13	64%
11	负载车	1	31,963.82	23,360.22	73%
12	高温高压清洗机	1	23,076.92	17,230.77	75%
13	清洗机	1	21,880.34	10,794.30	49%
14	车床	1	16,929.00	11,702.17	69%
15	气保焊 XD350	1	15,500.00	775.00	5%
16	超声波清洗机	1	13,200.00	3,272.50	25%
17	氩弧焊机	1	12,500.00	2,999.99	24%
18	真空泵	1	10,256.41	7,658.11	75%

上述主要生产经营设备均已签订了购买合同，并已支付了合同价款，公司合法拥有上述生产设备的所有权，上述设备均正常使用。

## 3、车辆情况

经核查，截至 2015 年 5 月 31 日，公司共拥有 24 部车辆的所有权：

序号	车辆行驶证号	车辆型号	原值	净值	成新率	是否年检
1	鲁 K0A757	迈腾牌 FV7187TAT	260,295.00	13,014.75	5%	是
2	鲁 KV0999	梅赛德斯奔驰 WDDDJ56X	1,135,401.00	56,770.05	5%	是
3	鲁 K0576E	荣威牌 CSA7182MC	153,600.00	7,680.00	5%	是
4	鲁 K5583C	马自达牌 CA6490AT	268,979.00	13,448.95	5%	是
5	鲁 K2633V	高尔夫牌 FV7144TFATG	182,576.00	16,355.77	9%	是
6	鲁 K0Z077	牧马人 1C4BJWFG	575,340.00	131,249.43	23%	是
7	鲁 KC599K	大众牌 FV7146FBDGG	139,520.18	84,293.38	60%	是
8	鲁 KD599G	迈腾 3168CC	260,000.00	172,520.84	66%	是
9	鲁 KD335K	丰田 TV7250V3S	140,000.00	92,895.84	66%	是
10	鲁 K0375W	丰田 TV6460GLX-1	210,000.00	201,687.50	96%	是
11	鲁 K0297R	马自达牌 CA7202AT	160,000.00	153,666.66	96%	是
12	鲁 KA710X	捷达 FV7160G1X	170,476.00	8,523.80	5%	是
13	鲁 KK4353	江淮牌 HFC6500KA1	139,808.00	73,399.21	53%	是
14	鲁 KE912X	江淮牌 HFC6510K1C7F	119,376.07	100,474.86	84%	是
15	鲁 K35627	金旅牌 XML6700J58	206,837.19	34,903.78	17%	是
16	鲁 KA010J	江淮牌 HFC6510K1C7F	139,808.00	65,098.11	47%	是
17	鲁 KF971A	江淮牌 HFC6510K1C7F	119,376.07	100,474.86	84%	是
18	鲁 KD027E	江淮牌 HFC6510K1C7F	121,093.47	80,350.57	66%	是
19	鲁 KE516G	江淮牌 HFC6510K1C7F	121,093.47	89,937.13	74%	是
20	鲁 KE512Y	江淮牌 HFC6510K1C7F	121,093.47	99,523.70	82%	是
21	鲁 KZ9177	五十铃牌 QL10408HWR	112,632.16	5,631.61	5%	是
22	鲁 KC798P	东风牌 LZ6461AQFE	67,597.99	42,178.32	62%	是
23	鲁 KKN052	江淮 HFC6510K1C7F	120,355.77	118,450.14	98%	是
24	鲁 KKN710	江淮 HFC6510K1C7F	120,355.77	118,450.14	98%	是
合计			<b>5,165,614.61</b>	<b>1,880,979.40</b>	<b>36%</b>	

机动车行驶证的所有权人名称仍为威海广大，相关名称变更手续正在办理中。

### (六) 员工情况

#### 1、员工人数及结构

截至 2015 年 5 月 31 日，山东广大员工总人数为 241 人。

##### (1) 岗位结构

岗位类别	人数	所占比例	图示
管理岗位	18	7.47%	<p>岗位类别结构图 总人数241人</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>管理岗位 18, 7%</li> <li>营销岗位 6, 3%</li> <li>行政后勤 16, 7%</li> <li>专业技术 13, 5%</li> <li>高级技工 75, 31%</li> <li>生产车间 113, 47%</li> </ul>
营销岗位	6	2.49%	
后勤岗位	16	6.64%	
专业技术岗位	13	5.39%	
高级技工	75	31.12%	
生产车间	113	46.89%	
合计	241	100.00%	

##### (2) 教育程度结构

教育程度	人数	所占比例	图示
本科及以上学历	31	12.86%	<p>员工学历结构图 总人数241人</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>本科及以上 31, 13%</li> <li>大专 78, 32%</li> <li>高中及中专 83, 35%</li> <li>高中以下 49, 20%</li> </ul>
大专	78	32.37%	
高中及中专	83	34.44%	
高中以下	49	20.33%	
合计	241	100.00%	

##### (3) 年龄结构

年龄	人数	所占比例	图示
25 岁以下	54	22.41%	<p>员工年龄结构图 总人数241人</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>25岁以下 54, 23%</li> <li>25-34岁 104, 43%</li> <li>35-44岁 49, 20%</li> <li>45-54岁 31, 13%</li> <li>55岁以上 3, 1%</li> </ul>
25-34 岁	104	43.15%	
35-44 岁	49	20.33%	
45-54 岁	31	12.86%	

55 岁以上	3	1.24%
合计	241	100.00%

## 2、员工缴纳社保及公积金的情况

截至 2015 年 5 月 31 日，山东广大共有员工 241 名并与其签订了劳动合同，为其中 190 名员工缴纳了社会保险；外地事业部有 10 名员工在事业部当地缴纳社会保险，公司给予报销；2 名农业户口员工投保新型农村社会养老保险；另有 10 名应届毕业学生员工及 29 名事业部新入职员工正在办理过程中。威海市环翠区社会劳动保险事业处出具证明：公司报告期内未发现违规记录，未受过该部门处罚。

截至本公开转让说明书签署之日，公司为 222 名职工缴纳住房公积金，有 19 名员工出具承诺书自愿放弃公司为其缴纳住房公积金，并选择公司提供的住房补贴。公司控股股东、实际控制人李文轩也出具承诺若公司因住房公积金问题被处罚，将承担相应赔偿责任。威海市住房公积金管理中心市区管理部出具证明：公司按时交纳住房公积金，无违规行为。

## 3、核心技术人员情况

### （1）核心技术人员基本情况

①王培格先生，现任公司副总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况（三）高级管理人员”。

②王昭刚先生，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年 8 月至 1991 年 7 月就读于西北工业大学热能动力机械与装置专业，本科学历，学士学位。1991 年 8 月至 1993 年 9 月就职于青岛北海船厂；1993 年 10 月至 2004 年 3 月就职于威海啤酒集团；2004 年 5 月至 2015 年 5 月，就职于威海广大空港设备维修服务有限责任公司，任技术工程师；2015 年 5 月 4 日起任股份公司技术工程师，经 2015 年 5 月 20 日召开的股份公司 2015 年第二次临时股东大会认定为公司核心技术人员。

③梁连青先生，现任公司监事，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况（二）监事”。

(2) 核心技术人员变动情况及持股情况

截至 2015 年 5 月 31 日，核心技术人员持股情况：

序号	姓名	任职	持股数（股）	持股形式	持股比例（%）
1	王培格	副总经理、核心技术人员	100,000	直接持股	0.41
			170,000	间接持股	0.70
2	王昭刚	核心技术人员	75,000	直接持股	0.31
			127,500	间接持股	0.52
3	梁连青	监事、核心技术人员	75,000	直接持股	0.30
			127,500	间接持股	0.52
	合计	--	<b>675,000</b>	--	<b>2.76</b>

说明：上述“直接持股”系指核心技术人员直接持有股份公司的股份数额；上述“间接持股”系指核心技术人员通过广大启正间接持有股份公司的股份数额。

四、与业务相关的情况

(一) 报告期业务收入的主要构成及各期主要产品或服务的规模、销售收入

1、公司收入构成情况

单位：元

项目	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务	19,350,202.97	100.00	54,400,712.66	97.79	41,958,114.93	99.87
其它业务	-	-	1,230,911.96	2.21	54,779.49	0.13
合计	<b>19,350,202.97</b>	<b>100.00</b>	<b>55,631,624.62</b>	<b>100.00</b>	<b>42,012,894.42</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主营业务突出，主营业务收入占总收入比例均在 97% 以上。公司其他业务收入主要是废旧物资处置收入及培训服务费收入，所占比重较小。

2、报告期内公司每种产品、服务的规模

主营业务收入按照业务性质划分构成情况

单位：元

分类	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	收入	比例	收入	比例	收入	比例
配件销售	1,882,051.79	9.73%	5,804,309.98	10.67%	3,180,021.03	7.58%
维修保养	17,468,151.18	90.27%	48,596,402.68	89.33%	38,778,093.90	92.42%
其中：大修业务	3,435,862.66	17.75%	13,174,175.27	24.22%	14,634,990.99	34.88%
维保业务	14,032,288.52	72.52%	35,422,227.41	65.11%	24,143,102.91	57.54%
<b>合计</b>	<b>19,350,202.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>54,400,712.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>41,958,114.93</b>	<b>100.00%</b>

## (二) 产品或服务的主要消费群体，报告期内各期前五名客户情况

### 1、服务的主要客户

目前公司服务的主要客户是国内各航空公司、机场、航空地面设备生产制造商、空港设备运营商。目前公司业务遍布国内主要大机场，如北京、上海、武汉、青岛、济南、威海、昆明、哈尔滨、西安等机场。

### 2、报告期内各期前五名客户情况

2015年1-5月、2014年和2013年，公司前五名客户及其销售额占相应期间销售额比例的情况如下：

年度	序号	公司名称	销售额（元）	占公司营业收入的比例
2015年 1-5月	1	北京空港航空地面服务有限公司	6,696,178.04	34.60%
	2	威海广泰空港设备股份有限公司	4,085,442.37	21.11%
	3	上海国际机场地面服务有限公司	1,752,843.42	9.06%
	4	济南国际机场股份有限公司	830,316.24	4.29%
	5	沈阳桃仙国际机场股份有限公司	790,737.61	4.09%
	合计			<b>14,155,517.68</b>
年度	序号	公司名称	销售额（元）	占公司营业收入的比例
2014年 度	1	北京空港航空地面服务有限公司	12,936,309.77	23.25%
	2	上海国际机场地面服务有限公司	7,384,577.75	13.27%
	3	威海广泰空港设备股份有限公司	6,740,926.91	12.12%
	4	中国南方航空股份有限公司	3,260,334.62	5.86%

	5	昆明长水国际机场有限责任公司	2,853,205.13	5.13%
	<b>合计</b>		<b>33,175,354.18</b>	<b>59.63%</b>
年度	序号	公司名称	销售额（元）	占公司营业收入的比例
2013年 度	1	北京空港航空地面服务有限公司	13,670,993.80	32.54%
	2	上海国际机场地面服务有限公司	6,779,264.97	16.14%
	3	上海东辰至弘航空地面服务有限公司	1,995,582.05	4.75%
	4	中国南方航空股份有限公司	1,609,709.06	3.83%
	5	沈阳桃仙国际机场股份有限公司	1,137,886.41	2.71%
		<b>合计</b>		<b>25,193,436.29</b>

报告期内，公司前五大客户的全年销售额占公司全部销售额的比例在60%左右，公司客户较为集中，这主要是受限于公司服务对象所处的行业——航空业市场集中度相对较高，该行业公司均为大型公司，数量相对较少；但单一客户的销售额比例低于35%，因此不存在长期对单一或少数客户严重依赖的情况。

2015年1-5月公司前五大客户收入占营业收入比例达到73%左右，主要是上半年业务总量较全年少，但大客户公司由于与公司建立有稳定的业务关系，全年业务量较为均衡，所以导致1-5月大客户收入占比较全年较高。

上述公司前五大客户中，其中威海广泰空港设备股份有限公司和上海东辰至弘航空地面服务有限公司为公司关联公司，公司与其关联关系及报告期内交易情况详见本说明书“第四节”之“十关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。除上述情况外，不存在其他公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及持有公司5%以上股份的股东在上述客户中占有权益的情形。

### （三）报告期内各期前五名供应商情况

#### 1、公司产品或服务的主要原材料、能源

公司的原材料主要是航空地面设备维修过程中所需要的各种配件及耗材。公司原材料种类繁多，除部分专用配件外，大部分为通用配件及耗材，通用配件及耗材均为标准化产品，供应市场竞争充分、供应商众多、市场供应充足；公司维修设备的专用配件均为从厂家的授权区域经销商处采购，另外由于公司为威海广泰空港设

备股份有限公司产品的授权售后服务商，故威海广泰空港设备股份有限公司对其产品维修所需配件提供采购支持。

报告期内公司配件耗材等材料成本占营业总成本的比例在 40%左右，材料供应充足；能源消耗主要是维修设备过程中所需要的油料，发生金额较小，对公司影响很小。

## 2、报告期内各期前五名供应商情况

公司与主要供应商均保持了良好、稳定地合作关系。公司材料采购的主要供应商不少于一家，避免了公司对单一供应商的依赖，有利于降低采购风险。

报告期内公司前五名供应商及其采购额占相应期间总采购额比例的情况如下：

年度	序号	公司名称	采购额（元）	占当期采购总额的比例
2015年 1-5月	1	威海广泰空港设备股份有限公司	1,279,890.08	14.24%
	2	济南星驰汽车贸易有限公司青岛分公司	390,152.58	4.34%
	3	德隆众升（北京）科技有限公司	285,470.09	3.18%
	4	威海市加好润滑油有限公司	239,747.86	2.67%
	5	威海市利友物资有限责任公司	217,096.16	2.41%
	合计			<b>2,412,356.77</b>
年度	序号	公司名称	采购额（元）	占当年采购总额的比例
2014年 度	1	威海广泰空港设备股份有限公司	4,501,903.32	20.39%
	2	凯伏特（上海）动力技术有限公司	1,245,427.35	5.64%
	3	金贝特流体传动产品（青岛）有限公司	675,268.63	3.06%
	4	上海兆圆实业有限公司	526,474.70	2.38%
	5	中国石油化工股份有限公司威海石油分公司	521,880.34	2.36%
合计			<b>7,470,954.34</b>	<b>33.84%</b>
年度	序号	公司名称	采购额（元）	占当年采购总额的比例
2013年 度	1	威海广泰空港设备股份有限公司	2,865,137.61	16.73%
	2	中国石油化工股份有限公司威海分公司	824,615.38	4.82%
	3	济南星驰汽车贸易有限公司青岛分公司	767,521.37	4.48%

4	上海兆圆实业有限公司	600,283.59	3.51%
5	石家庄德沃柴油机配件服务中心	544,817.95	3.18%
<b>合计</b>		<b>5,602,375.90</b>	<b>32.72%</b>

根据公司近两年一期主要供应商情况及采购情况分析，公司向前五大供应商采购额占比在 30%左右，且向单个供应商的采购比例不超过 25%，故公司不存在对单一或少数供应商的严重依赖的情况。

上述公司前五大供应商中，其中威海广泰空港设备股份有限公司为公司关联公司，公司与其关联关系及报告期内交易情况详见本说明书“第四节”之“十关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”。除上述情况外，公司不存在其他公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及持有公司 5%以上股份的股东在上述客户中占有权益的情形。

#### (四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷。

##### 1、配件采购合同

公司将框架协议、合同金额为人民币 10 万元（外币折合成人民币）以上的产品购销合同认定为重大合同，截至 2015 年 5 月 31 日，报告期内对公司持续经营有重大影响的配件采购合同及履行情况具体如下：

##### (1) 框架协议

序号	供应商名称	合同标的	合同履行期间	合同类型	合同履行情况
1	上海骏迈贸易发展有限公司	过滤器、密封件等	2015.04.01-2015.12.31	框架协议	正在履行
2	广州司密达实业有限公司上海分公司	密封件	2015.01.19-2015.12.31	框架协议	正在履行
3	辽宁美车驿站商业管理有限公司	汽车用品、油品	2015.01.10-2015.12.31	框架协议	正在履行
4	威海市加好润滑油有限公司	柴机油、润滑油等	2015.01.05-2018.03.30	框架协议	正在履行
5	威海宏励汽车配件有限公司	底盘配件、滤芯等	2015.01.05-2015.12.31	框架协议	正在履行
6	济南新路达机电气	接头、软管总	2015.01.01-2015.12.31	框架协议	正在履行

序号	供应商名称	合同标的	合同履行期间	合同类型	合同履行情况
	动工程有限公司	成、气动产品等			
7	沈阳市大东区德信旺汽配商行	汽车配件	2015.01.01-2016.01.01	框架协议	正在履行
8	北京宏宇康明商贸有限责任公司	滤芯配件等	2015.01.05-2015.12.31	框架协议	正在履行
9	济南星驰汽车贸易有限公司青岛分公司	卡车配件	2015.01.01-2015.12.31	框架协议	正在履行
10	威海金蚂蚁五交化有限公司	五金、机电等	2015.01.01-2015.03.31	框架协议	履行完毕
11	金贝特流体传动产品(青岛)有限公司	机械、液压、电器等	2014.04.16-2015.03.31	框架协议	履行完毕
12	威海广泰空港设备股份有限公司	零配件等特定原材料	2015.04.28-2016.04.27	框架协议	正在履行
13	威海广泰空港设备股份有限公司	零配件等特定原材料	2014.04.28-2015.04.27	框架协议	履行完毕
14	威海广泰空港设备股份有限公司	零配件等特定原材料	2013.05.20-2014.05.19	框架协议	履行完毕

(2) 定额采购合同

序号	供应商名称	合同标的	合同签订日期	合同金额(万元)	合同履行情况
1	上海南洋电材有限公司	电气设备	2015.02.02	16.18	履行完毕
2	济南星驰汽车贸易有限公司青岛分公司	燃油泵总成	2015.01.09	17.80	履行完毕
3	济南星驰汽车贸易有限公司青岛分公司	发动机	2014.12.16	21.07	履行完毕
4	凯伏特(上海)动力技术有限公司	电缆、开关等	2014.08.01	136.28	履行完毕
5	济南星驰汽车贸易有限公司青岛分公司	燃油泵总成	2013.11.01	17.80	履行完毕

2、销售合同

公司将框架协议以及合同金额为人民币 50 万元以上的销售合同认定为重大合同。截至 2015 年 5 月 31 日，报告期内对公司持续经营有重大影响的销售合同及履行情况具体如下：

(1) 框架协议

序号	客户名称	合同标的	合同履行期间	合同类型	合同履行情况
1	威海广泰空港设备股份有限公司	维修服务	2015.04.28-2016.04.27	框架协议	正在履行
2	威海广泰空港设备股份有限公司	零配件等特定原材料	2015.04.28-2016.04.27	框架协议	正在履行
3	云南东方航空食品有限公司	维修保养	2015.04.15-2016.04.14	框架协议	正在履行
4	西安咸阳国际机场汽车运输有限责任公司航空地面汽车维修分公司	车辆配件	2015.03.20-2016.03.19	框架协议	正在履行
5	北京首都航空有限公司	维修保养等	2015.03.20-2016.03.19	框架协议	正在履行
6	昆明隆瑞飞机维修服务服务有限公司	维修保养	2015.02.15-2016.02.14	框架协议	正在履行
7	东方航空云南有限公司	维修保养	2015.01.01-2017.12.31	框架协议	正在履行
8	青岛东方航空食品有限公司	维修保养	2015.01.01-2015.12.31	框架协议	正在履行
9	中国国际航空股份有限公司	微动开关、电流表、密封垫等设备	2015.01.01-2015.12.31	框架协议	正在履行
10	上海国际机场股份有限公司	电源照明车维修保养	2014.12.30-2015.12.31	框架协议	正在履行
11	中国东方航空股份有限公司	维修保养	2014.12.01-2015.11.30	框架协议	正在履行
12	中国联合航空有限公司	维修保养	2014.11.01-2016.10.31	框架协议	正在履行
13	威海广泰空港设备股份有限公司	售后服务	2014.10.01-2015.09.30	框架协议	正在履行
14	北京中卓时代消防装备科技有限公司	维修配件、技术服务等	2014.09.22-2015.09.21	框架协议	正在履行
15	北京首都航空有限公司	维修保养	2014.09.22-2015.09.21	框架协议	正在履行
16	湖南空港实业股份有限公司机务服务分公司	特种车辆设备专用配件	2014.05.01-2017.4.30	框架协议	正在履行
17	威海广泰空港设备股份有限公司	维修服务	2014.04.28-2015.04.27	框架协议	履行完毕
18	威海广泰空港设备股份有限公司	零配件等特定原材料	2014.04.28-2015.04.27	框架协议	履行完毕
19	上海国际机场股份有限公司	维修保养	2014.02.27-2014.12.31	框架协议	履行完毕

20	中国国际航空股份有限公司工程技术分公司贵阳维修基地	维修保养	2014.01.01-2014.12.31	框架协议	履行完毕
21	东方航空云南有限公司	维修保养	2014.01.01-2014.12.31	框架协议	履行完毕
22	威海广泰空港设备股份有限公司	售后服务	2013.10.01-2014.09.30	框架协议	履行完毕
23	美国联邦快递公司北京办事处	维修保养	2013.09.01-2015.08.31	框架协议	正在履行
24	美国联邦快递公司深圳代表处	维修保养	2013.09.01-2015.08.31	框架协议	正在履行
25	美国联邦快递公司上海办事处	维修保养	2013.09.01-2015.08.31	框架协议	正在履行
26	威海广泰空港设备股份有限公司	零配件等特定原材料	2013.05.20-2014.05.19	框架协议	履行完毕
27	威海广泰空港设备股份有限公司	维修服务	2013.05.20-2014.05.19	框架协议	履行完毕
28	黑龙江省机场管理集团有限公司	维修保养	2013.01.01-2014.12.31	框架协议	履行完毕
29	云南旅游汽车维修有限公司	维修保养	2012.01.01-2017.12.31	框架协议	正在履行

(2) 定额销售合同

序号	客户名称	合同标的	合同签订日期	合同金额(万元)	合同履行情况
1	上海国际机场股份有限公司	维修保养等	2015.05.07	72.62	正在履行
2	贵州航空有限公司	维修保养	2015.04.01	95.10	正在履行
3	黑龙江省机场管理集团有限公司	除冰车大修	2014.11.17	65.00	履行完毕
4	济南国际机场股份有限公司	牵引车大修	2014.10.30	97.15	履行完毕
5	昆明长水国际机场有限责任公司	空气开关、电缆、插头等	2014.10.29	225.00	履行完毕
6	沈阳桃仙国际机场股份有限公司	维修保养	2014.10.20	155.00	正在履行
7	重庆空港航空地面服务有限公司	平台车大修	2014.10.07	55.00	履行完毕
8	中国南方航空股份有限公司	飞机牵引车大修	2014.09.15	128.50	履行完毕
9	昆明长水国际机场有限责任公司	桥挂式电缆收放装置	2014.08.12	84.70	履行完毕
10	海南航空股份有限公司	维修保养	2014.07.16	140.00	履行完毕

11	威海广泰空港设备股份有限公司	电源车大修	2014.07.07	60.00	履行完毕
12	沈阳沈飞军航运输有限公司	除雪车维修	2014.06.03	67.51	履行完毕
13	贵州航空有限公司	维修保养	2014.05.15	87.00	履行完毕
14	上海国际机场股份有限公司	维修保养	2014.04.21	72.62	履行完毕
15	上海国际机场地面服务有限公司	维修保养	2014.03.18	182.12	履行完毕
16	青岛国际机场集团有限公司	牵引车大修	2013.12.21	59.70	履行完毕
17	沈阳桃仙国际机场股份有限公司	除雪车维修	2013.09.27	61.00	履行完毕
18	昆明长水国际机场有限责任公司	电源备品备件	2013.09.22	69.50	履行完毕
19	济南国际机场股份有限公司	牵引车维修	2013.08.05	96.00	履行完毕
20	北京空港航空地面服务有限公司	维修保养等	2013.07.31	1,207.23	正在履行
21	上海国际机场地面服务有限公司	维修保养	2013.02.25	132.00	履行完毕
22	北京空港航空地面服务有限公司	牵引车维修	2012.12.17	57.79	履行完毕
23	北京空港航空地面服务有限公司	牵引车维修	2012.12.17	64.19	履行完毕

### 3、重要借款合同

公司将报告期内发生的银行借款合同全部界定为重大合同，报告期内公司发生的银行借款情况如下：

序号	贷款机构名称	借款金额	借款期限	年利率	款项用途	担保形式	担保人
1	商行鲸园支行	1000 万元	2012-7-27 至 2013-5-17	基准利率上浮 10%	流动资金	最高额保证合同	威海广泰投资有限公司
2	招商银行	800 万元	2013-11-27 至 2014-5-15	基准利率上浮 20%	流动资金	房屋、土地资产抵押担保，个人信用担保	李文轩
3	招商银行	1000 万元	2014-5-16 至 2015-5-15	基准利率上浮 25%	流动资金	房屋、土地资产抵押担保，个人信用担保	李文轩

注：威海广泰投资有限公司已注销。

上述借款中房屋、土地抵押情况详见本公开转让说明书“第四节 七（一）短期

借款”披露内容。目前上述贷款均已到期，公司未有新增贷款。

#### 4、对外担保合同

担保方	被担保方	担保金额	担保合同期限	担保是否已经履行完毕	备注
广大有限	广泰空港国际融资租赁有限公司	3500 万元	2013 年 5 月 16 日至 2016 年 5 月 16 日	是	上述担保已于 2015 年 4 月份提前解除
广大有限	广泰空港国际融资租赁有限公司	940 万元	2014 年 5 月 6 日至 2015 年 5 月 6 日	是	
广大有限	广泰空港国际融资租赁有限公司	5000 万元	2014 年 6 月 20 日至 2015 年 6 月 20 日	是	

#### 五、公司商业模式

公司目前收入和利润来源主要来自于航空地面设备的维修、维护保养服务，以及航空地面设备配件销售服务。

公司的商业模式具体包括采购模式、服务模式和销售模式：

##### （一）采购模式

公司由运行管理部根据计划订单制定生产计划及物料需求计划，之后由采购部门进行询价，根据物料需求适时、适地、适价、适质地实施采购。

物料需求计划主要来自于年度物料需求计划、月度物料需求计划、临时采购计划：1、年度物料需求计划：各事业部依据用户的保养计划，制定年度保养物料需求计划；2、月度物料需求计划：因月度生产计划调整而导致月度物料需求的变更；3、临时采购计划：公司在通过预测与状态分析的前提下，做好年度与月度计划的同时充分考虑设备故障发生的随机性以及不可预见性而制定临时采购计划。临时采购计划一般是各事业部根据现场维修的实际需要，以及设备用户的临时采购需求，报公司运行管理部，由运行管理部进行组织。对公司库存缺乏的物资制作临时采购计划，交给采购部进行采购。

##### （二）服务模式

对于航空地面设备维修类公司，维修质量的可靠性、处理故障的时效性、维护保养的综合性决定了公司的生存和发展。公司服务模式分为设备修理及维护保养服

务、航空地面设备配件销售两种模式。

### 1、设备修理及维护保养服务模式

设备修理及维护保养服务可细分为设备修理服务和设备维护保养服务。

(1) 设备修理服务。设备修理服务一般包括设备大修和其他修理等工作量较大、耗时较多的修理形式，大多采用返厂修理模式。维修基地设在威海本部。大修生产采取项目管理的方式，实行主修负责制。针对每一台设备的大修，生产部门都会成立专门项目组。项目组主要由项目负责人以及主修人员组成。项目负责人通常由公司的技术工程师承担，主要负责设备整体维修技术的管理与质量控制，同时按照设备的技术结构指定相应专业的维修技工承担，主要负责设备涉及的相关专业领域的技术与质量控制。其他修理时，一般要进行部分拆卸、检查、更换或修复失效的零件，必要时对基准件进行局部维修和调整精度，从而恢复所修部分的精度和性能。其他修理的工作量视实际情况而定。

(2) 维护保养服务。各机场、航空公司需要修理的设备若全部往返威海，会大幅增加设备的维修成本，并会延长维修时间，因此目前公司在各主要服务客户处设立事业部，以便更快捷的服务于客户，因此对事业部区域及周边区域的机场根据维修等级及技术条件采取现场维护保养服务。维护保养服务的形式一般采取大包服务与其他维保服务两种。大包服务形式是公司为更好服务客户的一种协议约定方式，公司与机场、航空公司签订 1-3 年长周期设备维护保养合同，公司负责低值配件的供应、设备的维护保养以及简单故障修理，实行一站式的服务。目前的公司部分事业部采取此种模式开展工作，此种模式是公司将来主推的服务模式；其他维保服务主要是应当地机场、航空公司客户要求所做局部的现场小型故障维修和保养工作。这种合作模式一般按单收费，主要应用于刚刚开展业务或当地客户有特殊要求的事业部。

目前公司通过事业部制度，服务网络已经基本实现覆盖主要省会城市，以满足对客户 24 小时呼叫到位服务的承诺。

### 2、航空地面设备配件销售模式

从航空地面设备配件购置的区域来区分各类配件可分为进口备件和国产备件。这些设备生产公司、专营配件公司分布于国内和国外上千家企业。因采购渠道不多，

配件供应不及时，会使得航空地面设备故障待修时间加长，影响了设备的完好使用率。公司基于客户低成本、高效率的需求，充分利用自身的技术优势、采购渠道等资源，为客户提供配件销售服务。公司建立起长期稳定的备件供应网络，为客户的设备维修提供及时、高品质的配件供应，保证了航空地面设备的正常运转。

### （三）销售模式

公司专门设立市场管理部与销售部两个部门营销、推广公司业务。市场管理部专门进行市场策划与分析，制定用户沟通计划与方式。销售部负责实地营销及收集客户的信息反馈，承担各机场与航空公司的设备维修计划信息的收集，开展市场活动，承接维护保养任务。同时公司利用分布在全国各地的事业部，形成广泛的市场网络，利用靠近现场、为客户贴身服务的优势，获取新的销售订单。

## 六、公司所处行业情况

### （一）行业基本情况

#### 1、行业分类

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于C43金属制品、机械和设备修理业。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》规定，公司所处行业为“金属制品、机械和设备修理业”下的C4330“专用设备修理”，公司所处细分行业为航空地面设备保养维修服务。根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》规定，公司所处行业为“金属制品、机械和设备修理业”下的C4330“专用设备修理”；根据股转公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》规定，公司所处行业为“商业服务与商业用品”下的12111013“综合支持服务”。

公司主要经营范围：二类机动车维修（大中型货车维修）；对航空地面设备进行维修服务，提供技术服务、配件供应，五金、电子、建材及环保设备的销售代理及售后服务；备案范围内的货物及技术进出口（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）。

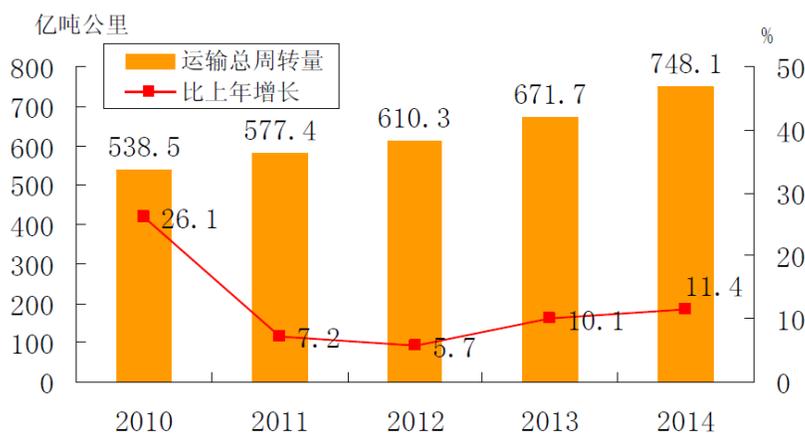
#### 2、行业概况

航空地面设备又称机场地面保障设备(airfield ground support equipment),是航空运输的地面辅助设备。根据现代飞机保养维护和飞行运输的需要,机场需配置现代化的地面保障设备,包括航空地面电源车、飞机空调车、飞机除冰车、线管加油车、旅客摆渡车等。

航空地面设备作为航空运输的辅助设备,其市场前景与航空运输业的发展息息相关。航空运输业的发展将直接增加市场对地面辅助设备的需求。航空运输业的固定资产投资,特别是机场的新建与改扩建、飞机数量的增加、飞机起落架次的增长等因素都是影响机场地面设备需求的重要因素。与此同时,航空地面设备维修行业作为机场地面设备日常运营维护中必不可少的伴生行业,也会与航空运输业保持紧密联系。

2014年,国内民航运输业保持发展趋势,这将带动航空地面设备维修行业的发展。根据中国民航局公布的《2014年民航行业发展统计公报》显示,2014年,民航全行业共完成运输总周转量748.12亿吨/公里,同比增长11.40%;其中旅客运输量560.34亿吨/公里,同比增长11.70%;货邮运输量187.77亿吨/公里,同比增长10.30%。国内民航运输业的这种发展态势将带来航空地面设备需求的稳步增长,同时为航空地面设备维修服务行业的发展提供了良好的基础。

2010-2014年民航运输总周转量



数据来源:民航局《2014年民航行业发展统计公报》

### 3、行业风险特征

(1) 行业标准欠缺，从业人员水平参差不齐。由于行业发展起步较晚，目前还没有形成行业的规范管理标准，市场内各竞争厂家均是执行自己的标准，长期在此环境下，从业人员很难得到系统性的培训以保证其专业水平。

(2) 定期维护意识不够，机场客户缺乏完善的设备管理制度和维保规范。机场客户在设备管理时缺乏相关的规划和经验，没有按使用时间定检和保养的习惯，也没有预防维修的概念。普遍存在“只重使用，不重维修，不重保养，不重定期检查”的现象。

(3) 市场秩序混乱，没有形成良性的竞争环境。目前国内从事机场地面设备的维护保养、修理和配件供应的服务的供应商主要分为四类：各机场内部维修队伍、大型航空公司下设的维修厂、设备生产商售后服务部门以及第三方维修公司专业维修服务厂商。其中，机场内部维修队伍缺乏专业维修经验，通常只能进行设备简单的保养，设备大修需要请专门的维修公司帮助。大型航空公司下设的维修厂呈现一定的地域局限性，在本公司母港机场具有较强竞争力但很难在非母港机场运营发展。大型航空公司下设的维修厂的竞争力主要体现在对航空公司所属设备的维修，但对机场所属的地面运营设备的维修能力还相对较弱。在管理方面，大型航空公司内部维修队伍管理机制混乱，且管理层经营理念正逐渐向维保外包服务倾斜。生产商售后服务部门在保修期外多采取“救火”式服务，且主要针对本公司产品进行维修保养，没有形成一套完整的设备维护保养体系，服务的网络范围覆盖较弱，维修时间成本高；第三方维修公司在技术上具备一定优势，但受制于资金实力、技术积累以及行业内品牌知名度，很难在各机场和航空公司的公开招标中中标，此外，第三方维修企业规模较小，难以支撑遍布全国的维修网络的日常运营。综合上述情况加之该行业未形成行业服务规范标准以及维修质量和收费水平难以衡量等因素，导致该市场存在秩序混乱，竞争环境较差的局面。

## (二) 行业监管体系和产业政策情况

### 1、行业监管体制

#### (1) 行业监管体制

航空地面设备维修服务行业主管部门是中国民用航空总局（CAAC）。中国民用航空总局是中华人民共和国国务院主管民用航空事业的部委，归交通运输部管理。中国民用航空总局对空港地面设备维修服务行业主要以对行业的宏观控制指导，从航空安全角度强化维修行业的标准和安全质量督察，引导企业的发展，并提供行政服务。目前国家民航总局还没有对航空地面设备维修服务行业进行标准化资质审查。

目前航空地面设备维修服务行业尚未发布相关政策，也未颁布具体的行业细则，主要的监管方式以国内各大机场、大型航空公司（如国航、东航、南航等）自行监督管理为主。各机场和航空公司制定内部标准，规范地面设备维修服务企业的运营。

公司具备二级车辆维修资质，我国目前车辆维修监管部门为各地区交通运输管理部门。

## （2）行业相关政策

行业相关政策及法律法规主要有：

①2005年9月，民航总局根据《民用航空法》、《国务院对确需保留的行政审批项目设定行政许可的决定》，颁布了《民用机场专用设备使用管理规定》（民航总局令150号），在“专用设备的使用管理”中规定“专用设备实行定期检验制度，专用设备的使用单位应对专用设备进行经常性的安全检查和维修，并采取有效措施，保证其处于安全适用状态。”明确了空港地面设备维修保养工作的重要性，机场服务设备要保证处于安全、适用状态，保障飞行安全。

## ②民航总局“十二五”发展规划

《中国民用航空发展第十二个五年规划》（简称民航“十二五”规划）对于促进民航长期平稳较快发展意义重大。其中提到的“推进基础设施建设”制定了十二五期间对国内机场的持续建设方针，新机场的建设必将有效带动空港地面设备服务业的发展。

## （三）行业的周期性、季节性特点以及市场规模

### 1、行业所处的生命周期

中国航空运输市场未来发展潜力巨大。国家对航空运输业的固定资产投资将成为航空运输业未来发展的助推剂。以航空运输的重要基础设施机场为例，经过几十年的建设和发展，我国机场体系初步形成了以北京、上海、广州等枢纽机场为中心，其余省会和重点城市机场为骨干，以及众多干、支线机场相配合的基本格局。同时，随着机场建设的持续进行，机场数量正在不断攀升，2014年机场系统完成固定资产投资总额560.80亿元，同比增长10.50%。截至2014年底，我国运输机场数量已达到202个，同比增加9个。但机场总量不足、体系结构和功能定位不尽合理等问题仍比较突出，难以满足未来我国社会发展需要。进一步优化机场布局 and 适度增加机场总量已成为未来时期我国机场发展的重要课题。根据中国民航局发布的《全国民用机场布局规划》，截至2020年，我国布局规划民用机场总数将增至244个，这将有利于缓解机场不足的问题，对中国航空运输业的持续发展起到积极作用。

全国民用机场布局规划分布图（2020）



数据来源：民航局《全国民用机场布局规划》

截止至2014年末，民航全行业运输飞机已突破2370架，较上年增加225架。2014年，全国运输机场完成起降架次793.31万架次，同比增长8.40%。飞机数量和使用架次的大幅增加都将刺激地面设备的新需求。另外，中国现有机场地面设备多为上世纪90年代中期购买的，目前已经进入设备更新换代的密集期，设备的更新换代将进一步增加对空港地面设备的需求量。总体来看机场的新建和改扩建、飞机数量的迅速增加以及起降架次的密集化对机场地面设备的需求具有重大影响，作为航

空地面设备制造业的辅助行业，航空地面设备维护服务市场的发展伴随着这些设备的需求量的提升而扩大。所以，目前我国航空地面设备维修服务行业正处于快速上升的行业发展周期中。

## 2、行业的季节性特征

行业无明显季节性特征。

## 3、行业市场规模

根据中国民航局发布的《2014年民航行业发展统计公报》，2014年，中国民航业累计实现营业收入6,189.60亿元，同比增加8.20%，利润总额达到288.90亿元，同比增长35.40亿元。

根据2014年6月20日长江证券股份有限公司的公司研究报告《威海广泰（002111）：空港“现金牛” 犇大消防铸造新增长极》，目前中国空港设备保有量为150-200亿元，国内航空地面设备需求量为20-30亿元左右，随着航空业的发展，未来国内市场空港地面设备需求量增速预计将稳定在10%-15%左右。作为配套行业，航空地面设备维修行业的规模也会随着地面设备需求量的增加而进一步上升。

### （四）行业与行业上下游关系

航空地面设备维修服务业主要负责对航空地面设备提供各项维修保养服务。维修保养服务所需原材料主要有各式地面设备零配件、油料等。航空地面设备维修行业的上游主要是这些原材料的供应商。行业中规模较大的公司一般会与其主要原材料供应商建立并保持长期的合作关系，同时上游主要原材料市场供应充足、竞争较为充分，能够满足空港地面设备维修服务行业日常经营的需要。

航空地面设备维修服务业下游行业主要是国内大中型机场以及各大航空公司，由于行业进入门槛不高且缺乏统一服务质量标准，行业参与者数量众多，呈规模公司较少，相互之间竞争较混乱，因此下游客户相对较有话语权。行业中规模较大公司一般会选择通过与机场、大型航空公司签订设备维修服务协议并用在各大机场设置维修点的方式实现对客户的一站式服务，以此与下游客户建立并保持长期合作关

系。

## （五）公司竞争地位

### 1、行业竞争状况

我国航空地面设备维护服务行业起步较晚，缺失统一的行业标准，导致行业参与者之间竞争较为混乱。航空地面设备维护行业与空港地面设备制造行业间依存度较高。航空地面设备维护企业生产活动中所需的器材、配件以及技术需要空港地面设备制造企业的支持；航空地面设备制造企业的售后服务工作需要航空地面设备维护服务企业的参与和配合。随着国内空港设备需求量的增加，航空地面设备维护服务企业市场空间也得到一定程度的拓展。

#### （1）国内航空地面设备服务的市场及运营特点

目前国内从事航空地面设备的维护保养、修理和配件供应服务的供应商主要分为四类：

第一类，生产厂家售后服务，如威海广泰、上海腾达、深圳达航、无锡锡梅、国外代理商等。制造商的售后服务模式全部偏重自己生产设备的维修保养，没有形成一套完整的设备维护保养体系，服务的网络范围覆盖较弱，维修时间成本高，不能满足机场客户的时间需求。

第二类，民航企业自组队伍，如机场修理厂、各航空分子公司基地自组修理厂。大型航空公司内部维修队管理机制混乱，而且随着管理层经营理念的转变逐渐倾向于外包服务，维修团队在除其母港以外其他地区专业技术力量不足，只能做简单的维护保养小修。

第三类，机场内部维修队伍，缺乏专业维修经验，通常只能进行设备简单的保养，设备大修等较大规模修理需要请专门的维修公司帮助。

第四类，专业维修企业，如山东广大、北京斯格尔、芜湖远航等，专业维修企业能够全面解决空港地面设施的维修、保养、维护工作，技术较为全面、丰富，配备专业性能检测设备，能够承接中大型机场设备维护外包服务。

## (2) 公司行业内主要竞争对手情况

### 第一，北京司格尔空港机械设备维修维护有限公司

北京斯格尔空港机械设备维修维护有限公司成立于2000年7月，是面向民航特种车辆、特种设备的综合服务性企业。主要对空港地面进口特种车辆、特种设备等提供维修、维护保养、配件供应、技术支持等服务，并对操作人员提供相关的技术培训。该公司现有工程技术人员22人，其中具有大专以上学历人员7人。2006年7月，成立北京斯格尔空港机械设备维修维护有限公司西南分公司，为中国国际航空公司成都维修基地中25%的特种车辆提供维修保障服务。2007年3月，进驻重庆江北机场，为国航重庆维修基地提供特种车辆维修保障服务。2009年5月，成立天津维修基地，为天津机场、大新华快运、国货航天津基地、国航天津分公司提供特种车辆维修服务。

### 第二，芜湖远航地勤设备有限公司

芜湖远航地勤设备有限公司成立于2006年5月26日，公司注册资金人民币100万，经营范围包括民航地面特种设备和特种车辆。远航地勤设备公司是由原芜湖远航汽车机械有限公司的维修部扩大而后成立。主要代理销售的产品包括法国TLD公司的电源车、气源车、平台车、牵引车、摆渡车、食品车、传送带车等全线产品、HOBART电源车和静变电源、FMC公司平台车和牵引车、美国双S公司牵引车和气源车、美国PREMIER飞机除冰车、重汽集团专用汽车公司飞机牵引车、威玛叉车、美国米勒焊机、国产瑞凌焊机、以及美国派克公司液压泵和马达以及液压管件和接头等设备。芜湖远航地勤设备有限公司拥有法国TLD集团公司、美国JBT(原FMC公司)、美国ITW公司和瑞士BUCHER公司的产品维修授权证书。

## 2、行业壁垒

国内航空地面设备维护服务行业进入门槛不高，参与者数量较多，但普遍规模较小，技术单一，因此这些参与者对下游市场的占有率较低。行业中呈规模且技术能力较全面的企业相对较少，这主要由于行业参与者受技术、资金、专业人员和覆盖网络等因素制约较为严重，且目前我国尚未形成一套完整的航空地面设备维修保

养服务的标准化制度。这些客观因素均为新的行业参与者成为行业中呈规模、技术能力全面且拥有下游市场的公司构筑了壁垒。

#### （1）品牌壁垒

机场及航空公司客户对地面设施维修服务的质量、效率要求较高。客户在对外进行招投标时主要关注投标企业的过往维修业绩，并以此作为招标的重要依据，因此维修经验丰富、维修业绩好的企业中标可能性更高。这就导致国内各大机场和航空公司往往更倾向于具有品牌效应和市场知名度的服务商，所以拥有市场认可的品牌是参与行业竞争的核心优势之一。而品牌的建立需要长期的开拓和维护，对于新的行业参与者来说，虽然可以涉足行业，但由于缺乏为客户所接受的品牌，因此很难得到较大比例的市场份额。

#### （2）技术壁垒

航空地面设备维修服务企业不同于传统的工商企业以及普通设备维修行业，它对于特殊设备的维修方式与技术有一定要求。专业的维保技术以及标准化的维保方案优势是企业的核心竞争力。虽然新的行业参与者由于其技术能力和全面性上存在缺陷，无法独立完成大修、大包等服务，但由于其具备某项技术能力仍可涉足行业。从另一方面，新进入者要大幅进行技术升级，转而成为技术优势企业仍存在一定壁垒。

#### （3）服务网络或渠道壁垒

在全国范围内铺设的维修网络站点为维修保养服务业务的开展奠定了基础。规模经营和网络服务使得生产要素得以的有效利用，从而降低单位成本。利用累积的客户服务数据，提高了预防维修能力和服务质量，优化库存，建立了竞争优势。然而在行业优势企业尚未铺设维修网点的地区，新参与者仍有机会参与其中。

#### （4）人才壁垒

航空地面设备维修行业中的优势企业需要具有大批高素质、高技能和丰富经验的专业技术员工；同时还需要熟悉了解行业特点、精通管理的业务骨干。组建一支高效管理团队，带领企业做好技术、营销、财务、行政、人力资源等各方面工作，是优势企业获得持续的竞争优势的重要武器。新行业参与者如果在某些核心位置上

拥有专业技术人员，虽然在管理上不如优势企业，但仍能涉足行业。

### 3、公司在行业中的竞争地位

公司 1996 年成立至今，公司在机场、航空公司等下游客户中具有较高品牌知名度；公司于全国各大型机场分布有事业部、分公司及子公司，因此维修网络遍布、辐射全国；公司培养的大量工程师、高级技工都成为行业内资深航空地面设备维修的专家，因此公司在品牌、服务网络、人才与技术方面与国内同行业公司相比存在突出优势。

#### （1）品牌优势

公司涉足行业多年，具有丰富的行业服务经验，因其服务优良，已得到下游客户的广泛认可。另外，公司已与北京机场、上海机场等多家国内大型机场客户建立了长期合作关系，通过与大客户合作，树立了公司优质的行业品牌形象。客户在对外进行招投标时主要关注投标企业的过往维修业绩，公司的市场知名度将有利于其在与同行业对手的竞争中取得先机。

#### （2）服务网络优势

公司通过在全国范围内铺设维修网络站点，以一站式承包小型维修，定检和保养为切入点进入机场，建立稳定的客户关系，提高市场经营的效率和建立规模。公司目前已在上海、昆明、青岛、武汉、哈尔滨、太原、西安、北京、成都、新疆、贵阳、沈阳、南宁、郑州、义乌、长沙等多地设立网络站点，这为公司规模经营和单位成本降低提供了基础。同时，通过搭建这些服务网点，公司可以为客户提供更便捷、高效的维修保养服务，从而建立自身竞争优势。

#### （3）人才与技术优势

公司现有职工二百四十余人，所有维修人员均为技校以上学历，具备丰富的维修经验。其中本科及以上学历 31 人，机械、电气、液压、汽车工程、机电一体化各专业的技术支持工程师 13 人，高级技工 75 人。相较于同业竞争对手，有一定人才储备优势。另外，经过多年对客户的维修保养服务，公司已积累了大量的技术经验和历史维修保养数据，已形成较全面的技术体系优势，这也是其他不具规模的竞争

对手所达不到的。

## （六）影响行业发展的有利和不利因素

### 1、影响行业发展的有利因素

#### （1）民航业持续发展拉动航空地面设施采购需求

为保证经济良好发展，国家颁布了振兴内需的十条措施，明确要加快机场、铁路、公路等重大基础设施建设，安排中西部干线和支线机场建设。机场数量不断增加，机场网络更加完善。一系列新建机场和改扩建机场将带来大量机场配套设备的需求。另外，原有设备的老化也会产生大量的市场需求。与此同时，这将有利于作为配套的航空地面设备维修行业的发展。

#### （2）机场与航空公司客户经营管理理念的转变，倾向于与专业的地面设备维护服务商合作

随着国内机场和大型航空公司的设备成本和管理理念的提高，对高端地面设备维修保养服务的需求也逐步增加，尤其体现在对设备的完好率的要求和设备管理等方面。将航空地面设施维保业务外包，引进专业的维保服务商，不仅能够提高设备的使用寿命，而且设备维护服务商能够提供一揽子专业维护方式与检修保养标准，有利于降低运营成本。

### 2、影响行业发展的不利因素

#### （1）国内目前尚缺乏指导性的行业规范标准，市场竞争环境不良

由于我国民航航空地面设备制造和维护服务行业起步较晚，不仅在管理、技术服务水平上较国外先进服务商存在差距，还缺乏行业内部的指导性规范标准。国家民航总局为行业的监督管理部门，在航空地面设备的维护领域目前还未颁布出台一系列完善的指导性行业规范标准。航空地面设备维护服务行业目前还处于寡头垄断市场环境，即只有几家设备服务商参与市场竞争，且市场定价机制和行业服务标准没有完全形成，基本上还是以厂商自己与客户协商定价为主。

#### （2）自主改造升级能力不足

近年来，尽管国内机场地面设施维护的技术进步很快，但与国外同行业相比，国内服务商在技术原理、设备保养标准制定等方面的改造升级能力比较薄弱，在一定程度上形成了竞争劣势。

### （3）专业人才缺乏，制约业务的开展

航空地面设备维护保养服务行业属于技术密集型行业，企业的业务拓展需要大量专业的技术人员；其次核心管理团队的打造决定企业发展的方向，未来企业业务的发展必须打造一套专业、高效、具备丰富行业经验的管理团队，只有通过培养、招聘的方式才能提高空港地面设备维保行业所需的大批高素质、高技能、具有丰富经验的专业技术员工数量，以扩大企业规模。

### （4）资金缺乏

国内民营企业缺乏良好的外部融资环境，如何通过资金融通和资本经营来加速企业的发展就成为当前民营企业面临的重要问题，这一现状受历史原因、金融体制和社会环境等多种因素的影响。航空地面设备服务企业由于新设计、新的投资和业务扩展，需要资金的投入，如果融资渠道的不畅通会面对企业的经营拓展造成一定的压力。

## 第三节 公司治理

### 一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司根据《公司法》制定了有限公司章程并依此设立了股东会、董事会，设置了执行董事和 1 名监事。有限公司期间，公司治理结构不够健全，相应的规章制度没有完全建立，因此有限公司在治理机制的执行方面存在不足之处。

有限公司的股东会召开程序上存在一定的瑕疵，主要体现在股东会的召开没能按照有限公司章程的规定提前通知；股东会无届次记载；记录记载内容不规范，记录存档不完整。但有限公司增资、股权转让等重大事项均召开了股东会，股东会的决议内容也得到了有效执行。

有限公司期间，公司没有完整留存执行董事决定等记录。

有限公司期间，公司没有留存监事的工作报告记录，监事的监督职能未能得到充分的体现。

2015 年 5 月股份公司成立后，公司按照规范化公司治理机制的要求，在主办券商及各中介机构的帮助下，建立健全了公司的治理结构，制定完善了公司的《公司章程》、“三会”议事规则等各项规章制度。在此基础上，公司的管理人员通过认真学习，提高了规范治理的意识。目前，公司“三会”均能按《公司章程》、“三会”议事规则及相关法律法规的规定召开，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。公司制定了“三会”议事规则等一系列制度来规范公司管理，公司目前现有的治理机制能够得到执行。

股份公司设有股东大会、董事会和监事会，现有董事 5 名，监事 3 名。

股份公司能够根据《公司章程》的要求按期召开股东大会、董事会、监事会，审议相关报告及议案，对公司经营战略、经营计划、重大交易等进行审查；公司管理层能够在董事会的领导下，执行股东大会、董事会制定的计划，履行《公司章程》

规定的各项职责，股东大会、董事会和高级管理人员间的责任、授权和报告关系基本明确。

## （一）公司章程

### 1、章程的制定

2015年5月4日，山东广大航空地面服务股份有限公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会。会议审议通过了《关于〈山东广大航空地面服务股份有限公司章程〉（草案）的议案》。

## （二）组织结构

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，除股东大会、董事会、监事会等治理机构外，公司设有总经理一名、副总经理三名。一名副总经理下设了生产总监、技术总监，技术总监下辖技术部、品质管理部，生产总监下辖采购部运行管理部；公司设财务部、行政管理部直接向总经理汇报；第二名副总经理下设市场部、销售部；第三名副总经理下设企划部、信息部。该组织结构图符合公司的发展，部门职责分工明确、管理规范高效。

## （三）三会

### 1、“三会”的建立

2015年5月股份公司成立后，公司按照规范化公司治理机制的要求，在主办券商及各中介机构的帮助下，建立健全了公司的治理结构，制定完善了公司的《公司章程》、“三会”议事规则等各项规章制度。在此基础上，公司的管理人员通过认真学习，提高了规范治理的意识。目前，公司“三会”均能按《公司章程》、“三会”议事规则及相关法律法规的规定召开，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。公司制定了“三会”议事规则等一系列制度来规范公司管理，公司目前现有的治理机制能够得到执行。

股份公司设有股东大会、董事会和监事会，现有董事5名，监事3名。

股份公司能够根据《公司章程》的要求按期召开股东大会、董事会、监事会，

审议相关报告及议案，对公司经营战略、经营计划、重大交易等进行审查；公司管理层能够在董事会的领导下，执行股东大会、董事会制定的计划，履行《公司章程》规定的各项职责，股东大会、董事会和高级管理人员间的责任、授权和报告关系基本明确。

2、股份公司章程规定股东大会、董事会、监事会的职责如下：

(1) 公司章程规定属于股东大会职权包括：

“第四十条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

- (一) 决定公司的经营方针和投资计划；
- (二) 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- (三) 审议批准董事会的报告；
- (四) 审议批准监事会报告；
- (五) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (六) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (七) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- (八) 对发行公司债券、上市及挂牌等作出决议；
- (九) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- (十) 修改本章程；
- (十一) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (十二) 审议批准第四十一条规定的担保事项；
- (十三) 审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；
- (十四) 审议本年度将发生的日常性关联交易预计总金额；及除日常性关联交

易之外的其他关联交易事项；

（十五）审议批准变更募集资金用途事项；

（十六）审议股权激励计划；

（十七）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

上述股东大会的职权，不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。”

（2）公司章程规定属于公司董事会职权包括：

“第一百零六条 董事会行使下列职权：

（一）召集股东大会，并向股东大会报告工作；

（二）执行股东大会的决议；

（三）决定公司的经营计划和投资方案；

（四）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；

（五）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；

（六）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；

（七）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；

（八）决定超出年度预计日常性关联交易总金额所涉及事项；

（九）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；

（十）决定公司内部管理机构的设置；

（十一）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；

- (十二) 制订公司的基本管理制度;
- (十三) 制订本章程的修改方案;
- (十四) 管理公司信息披露事项;
- (十五) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所;
- (十六) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作;
- (十七) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

超过股东大会授权范围的事项，应当提交股东大会审议。”

(3) 公司章程规定属于公司监事会职权包括:

“第一百四十三条 监事会行使下列职权:

- (一) 应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见;
- (二) 检查公司财务;
- (三) 对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议;
- (四) 当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正;
- (五) 提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会;
- (六) 向股东大会提出提案;
- (七) 依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼;
- (八) 发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担;
- (九) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。”

(4) 公司章程规定属于公司总经理职权包括：

“第一百二十八条 总经理对董事会负责，行使下列职权：

(一) 主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；

(二) 组织实施公司年度经营计划和投资方案；

(三) 拟订公司内部管理机构设置方案；

(四) 拟订公司的基本管理制度；

(五) 制定公司的具体规章；

(六) 提请董事会聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人；

(七) 决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员；

(八) 本章程或董事会授予的其他职权。

总经理列席董事会会议。未担任董事的总经理在董事会上没有表决权。”

综上，股份公司成立后，公司“三会”有序运行，董事、监事及高级管理人员各司其职、各尽其责，公司在资产、人员、机构、财务、业务上与控股股东及实际控制人独立，公司治理基本规范。

## 二、公司治理机制的运行情况

股份公司设立以来，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规规定，建立健全了与公司业务、规模等相适应的公司治理机制，截至本公开转让说明书签署之日，公司治理机制运行良好。

### (一) 股东权利保护机制

公司对于公司股东，不论持股比例多少，均保护其合法权益的行使和不受侵犯。

《公司章程》规定，公司的股份采取记名股票的形式。公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。

同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人认购公司股份，每股应当支付相同价额。

《公司章程》明确规定了公司股东享有的权利：

- 1、依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；
- 2、依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；
- 3、对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；
- 4、依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；
- 5、查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；
- 6、公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；
- 7、对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；
- 8、法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。《公司章程》进一步规定了上述权利的实现途径、方式方法等内容。

## （二）投资者关系管理

《公司章程》规定公司董事长为公司投资者关系管理工作的第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。

《公司章程》规定公司董事会应通过各种方式加强与股东及潜在投资者的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司管理水平，实现公司和股东利益最大化。

公司与投资者沟通的方式包括但不限于：定期报告与临时公告、股东大会、公司网站、一对一沟通、邮寄资料、电话咨询、媒体采访与报道、来访接待与现场参观、分析师会议、业绩说明会和路演、电子邮件和电话咨询等。

公司与投资者沟通的内容主要包括：

(1) 公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；

(2) 法定信息披露及其说明，包括定期报告、临时公告和年度报告说明会等；

(3) 公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；

(4) 公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；

(5) 企业文化建设；

(6) 公司的其他相关信息。

### (三) 纠纷解决机制

《公司章程》规定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成，任何一方均有权向公司注册登记地有管辖权的法院起诉。

股份公司章程相关条款对纠纷解决机制进行了详细规定。

《公司章程》第三十五条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续 180 日以上单独或合并持有公司 1% 以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条前款规定的股东可以依照前

两款的规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十六条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者公司章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十九条规定：公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

#### **（四）关联股东和董事回避制度**

##### **1、关联股东回避制度**

《公司章程》规定，股东大会审议关联交易事项按照以下程序办理：

“股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

审议关联交易事项时，关联股东的回避和表决程序如下：

（一）股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开日之前，向公司董事会披露其关联关系；

（二）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

（三）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

（四）关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权的半数以上通过；如该交易事项属于特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的 2/3 以上通过；

（五）关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避的，有关该关联事项的决议无效。”

《关联交易管理办法》第十二条对股东的回避表决做出如下规定：

“公司股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：

- （一）交易对方；
- （二）拥有交易对方直接或间接控制权的；
- （三）被交易对方直接或间接控制的；
- （四）与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；
- （五）因与交易对方或者其关联方存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的；
- （六）公司股票进入证券交易场所挂牌并公开转让后，中国证监会及交易场所规则认定的其他情形。”

## 2、关联董事回避制度

有限公司阶段，公司未制定《关联交易管理办法》，《公司章程》中就关联股东、关联董事或其他利益相关者表决权回避制度也没有做出相应规定。

在股份公司阶段：

《公司章程》规定，董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

《董事会议事规则》规定，在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托。

《关联交易管理办法》规定，公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当

回避表决。关联董事回避后董事会不足法定人数时，应当由全体董事（含关联董事）就将该等交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决议，由股东大会对该等交易作出相关决议。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- ① 为交易对方；
- ② 拥有交易对方的直接或者间接控制权的；
- ③ 在交易对方任职，或者在能直接或者间接控制该交易对方的法人或其他组织、该交易对方直接或者间接控制的法人或其他组织任职；
- ④ 为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见《关联交易管理办法》第五条第（四）项的规定，下同）；
- ⑤ 交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围参见本办法第五条第（四）项的规定）；
- ⑥ 公司股票进入证券交易场所挂牌并公开转让后，中国证监会、证券交易场所规则认定的其他情形。

### 3、关联交易决策权限

《关联交易管理办法》第十三条对关联交易决策权限做出如下规定：

“（一）公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易，应当提交董事会讨论并及时披露。

（二）公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的关联交易，应当提交董事会讨论并及时披露。

（三）公司与关联方发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在 1000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易，除应当及时披露外，还应将该交易提交股东大会审议。

本办法第十九条所述与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进

行审计或评估。

公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。”

#### **（五）与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况**

公司制定了《财务的核算方法》、《财务人员的资金管理规范》、《预算内支款与报销管理标准》、《授权审批指导规范》、《采购与付款管理制度》、《库房物资管理制度》、《固定资产管理制度》、《印章管理制度》、《档案管理制度》等制度，对财务管理、资产管理、授权支付等方面均进行了具体规定；在公司生产管理、风险控制方面，公司制定了《安全生产管理规定》、《事业部维修现场管理规范》、《事业部生产现场安全管理规定》、《事业部重大故障处置流程》、《进料检验控制标准》、《出厂产品检验控制标准》、《保密管理制度》等制度。公司相关管理和内部控制制度，涉及生产、质量、管理、安全等多方面，体现了公司管理和风险控制的完整性、合理性和有效性。

#### **（六）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果**

股份公司设立后，公司根据《公司法》、《证券法》，根据证监会颁布的非上市公司法律法规，已结合公司实际情况，在《公司章程》基础上建立起一整套行之有效的公司治理机制，大大改善了公司的内部和外部治理环境，从根本上明确了股东、董事、监事、员工的关系，为公司今后的发展奠定了制度基础。

股份公司设立以来，公司从上到下对于上述公司治理机制进行了系统学习，并严格执行。截至本公开转让说明书签署之日，公司股东大会、董事会、监事会的运行完全按照上述公司治理机制运行，取得了良好的效果。在今后的贯彻执行中，公司董事会将以“对投资者负责，为投资者服务”为宗旨，继续完善、健全相关公司治理机制，从制度上不断应对公司将面临的种种市场变化。

综上，公司董事会经评估认为，现有公司治理机制为股东提供了合适的保护，保证了股东能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

经核查，依据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“C43 金属制品、机械和设备修理业”。根据《国民经济行业分类》，公司属于“C4330 专用设备修理”。依据《上市公司环境保护核查行业分类管理名录》，公司所属行业不属于重污染行业。

公司于2007年迁至现住所威海市环翠区羊亭镇连海路301号，建设的空港地面设备维修项目于2014年10月补办了建设项目环境影响评价文件审批程序，并已于2015年5月取得建设项目竣工环境保护验收手续。根据环境影响报告书现状评价，该项目运行期间对环境的影响符合国家有关环境保护法规、标准的要求。

公司从事航空地面设备的维护维修业务，对周围环境影响微小，根据威海市环翠区环保局出具的证明，自2013年1月1日以来，公司在生产经营过程中认真遵守环境保护法律法规，废水、废气、噪声等污染物排放达到国家和地方标准，日常环境监察过程中，未发现其违反环境保护法律法规现象。

此外，威海市环翠区安全生产监督管理局、威海市道路运输管理处、威海市火炬高新技术产业开发地地税局、威海市工商行政管理局、威海市环翠区国税局、威海市环翠区社会劳动保险事业处、威海市住房公积金管理中心市区管理局、威海市环翠区环保局等8个政府部门分别出具证明，证明公司在报告期内不存在其他违法违规及受处罚情形。

### 四、公司控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人最近两年内不存在因违法违规而受处罚的行为。公司及公司控股股东、实际控制人已对此作出了书面声明。

### 五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况

#### （一）业务独立性

公司的主营业务为航空地面设备维修及配件供应。公司在不断完善现有技术的同时进行新工艺的研发，利用自身优秀的研发、采购、生产、销售团队，充分发挥自有技术的优势，形成独立的采购模式、服务模式及销售模式。经过不断的技术积累和发展，现已成为国内少数能够对所有品牌和类型的航空地面专业设备提供完善的技术服务、一站式维保服务及设备大修的企业，具有面向市场的独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

公司在业务方面独立。

### （二）资产独立性

股份公司系由有限公司整体变更而来，有限公司所有资产全部由股份公司承继。公司对其拥有的土地、机器设备、商标权、专利权均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，且均由公司实际占有、支配、使用。公司的资产产权清晰，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产。

公司在资产方面独立。

### （三）人员独立性

公司的董事、监事、高级管理人员的选举和聘任均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中担任除董事、监事以外的其它职务。公司的其他财务人员未在任何关联公司兼职。公司的人事及工资管理与股东单位完全分离，并根据国家及本地区的企业劳动、人事和工资管理规定，制订了一整套完整独立的劳动、人事及工资管理制度。

公司在人员方面独立。

### （四）财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业公用账号或混合纳税的情况。

公司在财务方面独立。

### （五）机构独立性

根据公司历次股东大会、董事会和监事会决议以及申请人制定的各项管理制度，申请人已设立股东大会、董事会和监事会等决策、监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，并设立了若干业务职能部门。申请人已按照法律法规和规范性文件的规定，建立健全了内部经营管理机构，各机构独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

公司在机构方面独立。

## 六、同业竞争情况

### （一）公司与控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员之间同业竞争情况

公司控股股东即实际控制人李文轩。除山东广大外，公司控股股东、实际控制人没有控制的其他企业。

#### 1、关于深圳市机场空港设备维修有限公司的说明：

李文轩父亲李光太实际控制的公司威海广泰空港设备股份有限公司与深圳市机场股份有限公司共同出资设立且共同控制深圳市机场空港设备维修有限公司，该公司的营业范围为“投资兴办实业（具体项目另行申报）；空港设备及零配件的销售。

（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目及不含飞机、汽车项目）^机场地面特种设备的制造、维修及相关技术咨询服务；二类大中型客车维修；二类小型车辆维修。”。截至 2015 年 5 月 31 日，深圳市机场空港设备维修有限公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	威海广泰空港设备股份有限公司	310.00	50.00
2	深圳市机场股份有限公司	310.00	50.00
合计		<b>620.00</b>	<b>100.00</b>

山东广大与深圳维修并不构成同业竞争：

(1) 从新三板对同业竞争的规定上：《全国中小企业股份转让系统公开转让说明书内容与格式指引（试行）》第二十六条、《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》第二十条，对同业竞争的定义皆为“与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的”。从深圳维修章程上得知，双方互派董监高相互制约，属于共同控制，因此深圳维修公司并不符合上述规定对同业竞争的定义。

(2) 深圳维修成立背景：据项目组了解，国有上市公司深圳机场（SZ000089）内部原本设有维修部门，专门负责深圳机场内部空港设备的维修、维护，为更好服务于深圳机场，提高对设备维修业务的管理能力，深圳机场与其主要的空港设备供应商威海广泰（SZ002111）协商成立合营公司深圳维修。威海广泰也可借此维护自己的重要客户、拓展自身设备销售业务。因此双方达成合营意向，成立深圳维修。公司自成立以来主要服务于深圳机场，其公司性质属于深圳机场的后勤服务公司。

(3) 深圳维修管理层组成及选任制度：章程规定，股东深圳机场股份公司在市场拓展、销售管理方面具有重要权力，而威海广泰对公司业务拓展、展业区域等重要事项无管理权。

深圳市机场空港设备维修有限公司的《公司章程》规定：

第二十二条 ……。一般情况下，经占公司注册资本过半数的股东同意，股东会决议有效。股东会对公司增加或者减少注册资本、分立、合并、解散、变更公司形式以及修改公司章程所作出的决议，必须经占公司注册资本三分之二以上的股东同意，股东会决议有效。……

第二十三条 公司设董事会，董事会由四名董事组成。双方股东各推荐两名董事候选人，由股东会选举产生。董事任期三年，任期届满，连选可以连任。

第二十五条：董事会设董事长和副董事长各一名，董事长由乙方股东（威海广泰）提名，副董事长由甲方股东（深圳机场）提名，董事长和副董事长由董事会依据提名选举产生，经全体董事过半同意通过。董事长和副董事长任期三年，任期届满，可以连选连任；在任期届满前，股东会不得无故解除其职务。公司法定代表人

由董事长担任。

第二十七条 公司设立经营管理机构，经营管理机构设总经理一人，常务副总经理一人，财务负责人一人，并根据公司情况设立若干管理部门。

总经理候选人由甲方股东（深圳机场）提名，常务副总理由乙方股东（威海广泰）提名，财务负责人由甲方股东（深圳机场）提名；总经理、常务副总经理、财务负责人由董事会聘任或解聘，任期三年，可以连任。

总经理负责主持公司全面经营管理工作，重点负责公司的业务市场拓展和销售管理工作。常务副总经理负责公司的生产管理和技术管理工作。

（4）双方业务区域不重合：深圳维修从 2008 年设立至今，其重大客户、办公场所、服务区域均在深圳地区，在服务区域方面与服务全国各大机场的山东广大无重合。深圳维修客户构成：深圳机场 2014 年报中披露深圳机场与深圳维修的关联交易额为 1,875 万元；威海广泰 2014 年报中披露深圳维修收入为 2,175 万元，上述数据可以得知深圳维修 86%左右的收入来自于深圳机场。

（5）人员相互独立性：深圳维修 2008 年设立之前，其深圳机场内部就有专门的航空地面设备维修部门，有独立的管理、技术、维修人员。与山东广大不存在人员交叉、兼职。

综上，主办券商认为，深圳维修与山东广大不构成同业竞争。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人李文轩出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；其愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

## 七、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

报告期内，不存在公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况。

股份公司建立后，公司的章程及各项规章制度对关联方资金占用事宜已制定相关制度，且公司及公司管理层已对关联交易事项作出承诺。

《公司章程》规定公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会视情节轻重对直接责任人给予处分，对负有严重责任的董事，提议股东大会予以罢免。

董事会建立对控股股东所持股份“占用即冻结”的机制，即发现控股股东侵占公司资金和资产应立即对控股股东所持公司股份申请司法冻结，凡不能在规定时间内予以清偿的，董事会通过诉讼程序变现股权偿还侵占资金和资产。

## 八、公司对外担保情况

报告期内，公司对外担保情况如下：

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	主债权期限
广大有限	广泰租赁	最高额保证	3500 万元	2013.5.16 – 2016.5.16
广大有限	广泰租赁	最高额保证	940 万元	2014.5.6 – 2015.5.6
广大有限	广泰租赁	最高额保证	5000 万元	2014.6.20 – 2015.6.20

上述对外担保系广大有限为广泰租赁向威海市商业银行办理一次性授信 9440 万元业务提供的保证担保，该担保行为已经广大有限股东会决议通过。经债权人威海市商业银行同意，上述担保已于 2015 年 4 月 15 日解除。

除上述已解除对外担保之外，报告期内，公司无其他对外担保情况，公司管理

层已对此作出了《管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项符合法律法规和公司章程的声明》。公司股东大会通过《对外担保管理制度》规范公司对外担保的行为。

## 九、公司董事、监事、高级管理人员情况

### （一）基本情况

公司董事、监事、高级管理人员的基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况”。

### （二）公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况

序号	姓名	任职	持股数（股）	持股形式	持股比例（%）
1	李文轩	董事长	16,370,000	直接持股	67.13%
			323,000	间接持股	1.32%
2	李波	董事、总经理、董事会秘书	1,040,000	直接持股	4.26%
			272,000	间接持股	1.12%
3	周芳	董事、财务负责人	650,000	直接持股	2.67%
			110,500	间接持股	0.45%
4	刘雅娟	董事	210,000	直接持股	0.86%
5	刘恕忠	董事、副总经理	100,000	直接持股	0.41%
			170,000	间接持股	0.7%
6	王培格	副总经理	100,000	直接持股	0.41%
			170,000	间接持股	0.7%
7	刘晓军	副总经理	840,000	直接持股	3.44%
			170,000	间接持股	0.7%
8	张东亮	监事会主席	900,000	直接持股	3.69%
9	郑福霞	监事	-	-	-
10	梁连青	监事	75,000	直接持股	0.31%
			127,500	间接持股	0.52%

说明：上述“直接持股”系指董事、监事、高级管理人员及核心技术人员直接持有股份公司的股份数额；上述“间接持股”系指董事、监事、高级管理人员及核

心技术人员通过广大启正间接持有股份公司的股份数额。

除上述情形外，公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不持有公司股份。

### （三）签订重要协议或做出重要承诺情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议

公司董事李波、周芳、刘恕忠，监事梁连青、郑福霞，全部高级管理人员均在公司任职，且依法与公司签订《劳动合同》。

#### 2、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺

公司现任董事、监事、高级管理人员均作出承诺：本人及其近亲属不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

公司董事、监事、高级管理人员根据证监会和全国股份转让系统公司关于在全国股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

### （四）兼职情况

依据公司的说明和承诺，截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （五）受处罚情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到证监会行政处罚或被采取证券市场禁入措施，也未受到全国股份转让系统公司公开谴责。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明。

### （六）近两年变动情况

#### 1、董事变动情况和原因

有限公司阶段，公司不设董事会，设一名执行董事，由李文轩担任。2015年5月4日，经股份公司创立大会暨2015年第一次临时股东大会选举产生第一届董事会，由李文轩、李波、周芳、刘恕忠、刘雅娟共五名董事组成，第一届董事会第一次会议选举李文轩担任董事长。

上述董事变更符合法律、法规和公司章程的规定，并履行了工商变更程序，变更的主要原因是公司治理结构的完善，其变动程序和人员任职情况合法合规。

## 2、监事变动情况和原因

有限公司阶段，公司不设监事会，设一名监事，由周芳担任。2015年5月4日，经股份公司创立大会暨2015年第一次临时股东大会选举张东亮、梁连青为非职工监事，职工代表大会选举产生的职工监事郑福霞组成第一届监事会，第一届监事会第一次会议选举张东亮担任监事会主席。

上述监事变更符合法律、法规和公司章程的规定，并履行了工商变更程序，变更的主要原因是公司治理结构的完善：股份公司成立后，周芳被任命为公司的财务负责人，因此其不能再担任监事，其变动程序和人员任职情况合法合规。

## 3、高级管理人员变动情况和原因

有限公司阶段，公司的高级管理人员为：李文轩任总经理、李波任财务负责人、刘晓军任市场部总监、刘恕忠任生产部总监、周芳任财务经理。2015年5月4日，股份公司创立大会暨2015年第一次临时股东大会通过了股份公司《公司章程》，根据该章程，公司的高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书。同日，第一届董事会聘任李波担任股份公司总经理；聘任王培格、刘晓军、刘恕忠担任股份公司副总经理；聘任周芳担任财务负责人；聘任李波担任董事会秘书。

有限公司阶段，李波担任财务负责人，因其工作出色在股份公司成立时被董事会任命为总经理、董事会秘书。上述高管的任命、变更符合法律、法规和公司章程的规定，并履行了工商变更程序，变更的主要原因是公司治理结构的完善，其变动程序和人员任职情况合法合规。

## （七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

## 第四节 公司财务

### 一、公司最近两年一期审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-5 月财务会计报告实施了审计，并出具了编号为中审亚太审字(2015)010420-1 号标准无保留意见的《审计报告》。

### 二、最近两年及一期财务报表

#### （一）公司财务报表编制基础

公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下统称为“企业会计准则”）编制。

#### （二）公司合并财务报表范围及变化情况

报告期内纳入合并范围的公司共计 3 家：公司控股子公司-威海广大空港设备技术服务有限公司、公司控股子公司-新疆广大鹏昱航空地面设备服务有限公司以及被吸收合并公司-威海冠辰投资有限公司。

威海广大空港设备技术服务有限公司和新疆广大鹏昱航空地面设备服务有限公司情况详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“七、公司子公司、分公司的基本情况”。

威海冠辰投资有限公司情况详见本说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司设立以来股本的变化情况及重大资产重组情况”之“（九）有限公司吸收合并冠辰投资”。

报告期内上述公司纳入合并财务报表的情况如下：

单位名称	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度	备注
------	--------------	---------	---------	----

威海广大空港设备技术有限公司	√	√	√	公司于 2015 年 3 月底清算完毕，4 月份注销
新疆广大鹏昱航空地面设备服务有限公司	√			截至 2015 年 5 月 31 日，该公司尚未开始经营，注册资本尚未缴纳，报表数据为零
威海冠辰投资有限公司	√	√	√	该公司为同一控制下吸收合并的企业，2015 年 3 月已注销。

(三) 最近两年一期的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

合并资产负债表

单位：元

资 产	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,403,245.90	6,868,439.77	4,526,802.50
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	13,948,515.61	18,337,614.10	15,593,156.75
预付款项	2,065,848.96	1,377,676.93	1,505,764.11
应收利息			
应收股利			
其他应收款	415,963.00	4,994,233.36	11,554,077.59
存货	14,318,320.30	10,530,293.09	9,168,623.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,100,000.00		
<b>流动资产合计</b>	<b>36,251,893.77</b>	<b>42,108,257.25</b>	<b>42,348,424.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,316,896.17	11,910,092.80	2,764,686.61
投资性房地产			
固定资产	7,502,769.76	7,334,241.52	7,610,596.68

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	4,538,338.37	4,265,185.61	4,361,755.85
开发支出			
商誉			
工程物资			
长期待摊费用	427,337.68	473,956.38	110,435.96
递延所得税资产	42,176.85	25,313.90	29,475.24
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>18,827,518.83</b>	<b>24,008,790.21</b>	<b>14,876,950.34</b>
<b>资产总计</b>	<b>55,079,412.60</b>	<b>66,117,047.46</b>	<b>57,225,375.21</b>

合并资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	7,494,725.53	7,314,813.26	5,345,061.97
预收款项	5,703.00	4,937,686.22	120,058.15
应付职工薪酬	1,248,593.90		
应交税费	3,338,547.03	5,012,244.85	2,313,351.45
应付利息	88,275.00		
应付股利			
其他应付款		8,000,000.00	12,893,735.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>12,175,844.46</b>	<b>35,264,744.33</b>	<b>28,672,206.65</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>12,175,844.46</b>	<b>35,264,744.33</b>	<b>28,672,206.65</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（股本）	24,385,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
资本公积	17,422,260.19	10,000,000.00	10,000,000.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,676,418.09	2,029,447.42
未分配利润	1,096,307.95	11,850,387.32	10,016,422.78
<b>归属母公司股东权益合计</b>	<b>42,903,568.14</b>	<b>30,526,805.41</b>	<b>28,045,870.20</b>
少数股东权益		325,497.72	507,298.36
<b>所有者权益合计</b>	<b>42,903,568.14</b>	<b>30,852,303.13</b>	<b>28,553,168.56</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>55,079,412.60</b>	<b>66,117,047.46</b>	<b>57,225,375.21</b>

母公司资产负债表

单位：元

资 产	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,403,245.90	4,441,262.31	2,446,941.93
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	13,948,515.61	16,977,970.10	14,718,811.00
预付款项	2,065,848.96	1,377,676.93	1,505,764.11
应收利息			
应收股利			
其他应收款	415,963.00	4,994,233.36	8,996,269.99
存货	14,318,320.30	10,530,293.09	9,168,623.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,100,000.00		
<b>流动资产合计</b>	<b>36,251,893.77</b>	<b>38,321,435.79</b>	<b>36,836,410.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,316,896.17	12,310,092.80	3,164,686.61
投资性房地产			
固定资产	7,746,908.71	2,527,136.77	2,513,891.99
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	4,538,338.37		
开发支出			
商誉			
工程物资			
长期待摊费用	427,337.68	473,956.38	110,435.96

递延所得税资产	42,176.85	25,313.90	29,475.24
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>19,071,657.78</b>	<b>15,336,499.85</b>	<b>5,818,489.80</b>
<b>资产总计</b>	<b>55,323,551.55</b>	<b>53,657,935.64</b>	<b>42,654,900.75</b>

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	7,494,725.53	7,314,813.26	5,345,061.97
预收款项	5,703.00	4,931,086.22	113,458.15
应付职工薪酬	1,248,593.90		
应交税费	3,338,547.03	4,676,762.52	2,105,293.51
应付利息	88,275.00		
应付股利			
其他应付款		8,000,000.00	11,242,735.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>12,175,844.46</b>	<b>34,922,662.00</b>	<b>26,806,548.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>12,175,844.46</b>	<b>34,922,662.00</b>	<b>26,806,548.71</b>
<b>所有者权益：</b>			

实收资本（股本）	24,385,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
资本公积	17,422,260.19		
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,138,415.29	1,525,377.05
未分配利润	1,340,446.90	10,596,858.35	8,322,974.99
<b>所有者权益合计</b>	<b>43,147,707.09</b>	<b>18,735,273.64</b>	<b>15,848,352.04</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>55,323,551.55</b>	<b>53,657,935.64</b>	<b>42,654,900.75</b>

### 合并利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	19,350,202.97	55,631,624.62	42,012,894.42
减：营业成本	13,549,532.19	40,949,600.09	31,032,326.38
营业税金及附加	336,920.27	658,067.33	619,365.54
销售费用	408,759.52	1,175,488.93	1,158,353.80
管理费用	2,901,843.23	7,312,836.65	7,063,543.70
财务费用	393,234.63	1,346,482.14	721,695.20
资产减值损失	67,451.78	-16,645.34	26,231.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	19,703.89	766,802.69	54,686.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,054.59	766,802.69	54,686.61
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,712,165.24</b>	<b>4,972,597.51</b>	<b>1,446,064.97</b>
加：营业外收入		106,063.51	19,425.00
其中：非流动资产处置收益			
减：营业外支出	4,580.58	56,733.69	217,763.76
其中：非流动资产处置损失	4,302.63	8,583.65	42,409.30
<b>三、利润总额（亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,707,584.66</b>	<b>5,021,927.33</b>	<b>1,247,726.21</b>
减：所得税费用	465,329.07	1,222,792.76	606,236.88
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,242,255.59</b>	<b>3,799,134.57</b>	<b>641,489.33</b>
其中：当属于母公司所有者的净利润	1,242,262.73	3,680,935.21	597,240.85
少数股东损益	-7.14	118,199.36	44,248.48
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.12	0.61	0.1
（二）稀释每股收益	0.12	0.61	0.1
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>1,242,255.59</b>	<b>3,799,134.57</b>	<b>641,489.33</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,242,262.73	3,680,935.21	597,240.85
归属于少数股东的综合收益总额	-7.14	118,199.36	44,248.48

### 母公司利润表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	19,350,202.97	53,018,697.45	37,890,424.16
减：营业成本	13,549,532.19	40,501,050.09	29,575,074.48
营业税金及附加	336,920.27	611,877.84	460,967.46
销售费用	408,759.52	1,156,621.93	836,199.45
管理费用	2,808,124.77	6,329,768.02	4,894,740.05
财务费用	393,788.88	1,350,422.16	727,864.36
资产减值损失	67,451.78	-16,645.34	26,231.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	921,666.21	1,966,802.69	4,054,686.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,054.59	766,802.69	54,686.61
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	2,707,291.77	5,052,405.44	5,424,033.53
加：营业外收入		75,569.85	19,400.00
其中：非流动资产处置收益			
减：营业外支出	4,580.58	48,073.52	161,879.71
其中：非流动资产处置损失	4,302.63	8,583.65	15,336.04
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	2,702,711.19	5,079,901.77	5,281,553.82
减：所得税费用	465,329.07	992,980.17	474,818.88
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	2,237,382.12	4,086,921.60	4,806,734.94
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.22	0.68	0.80
（二）稀释每股收益	0.22	0.68	0.80
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>	2,237,382.12	4,086,921.60	4,806,734.94

### 合并现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	25,678,109.96	62,344,543.46	48,267,798.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	22,664,220.96	25,688,144.67	86,162,452.01
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>48,342,330.92</b>	<b>88,032,688.13</b>	<b>134,430,250.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	9,551,174.68	27,073,823.02	21,062,145.72
支付给职工以及为职工支付的现金	6,990,758.28	18,759,741.23	14,195,825.74
支付的各项税费	7,464,807.50	5,199,557.18	4,808,881.97
支付其他与经营活动有关的现金	27,007,688.22	28,803,816.13	90,136,395.64
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>51,014,428.68</b>	<b>79,836,937.56</b>	<b>130,203,249.07</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,672,097.76</b>	<b>8,195,750.57</b>	<b>4,227,001.31</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	9,900,000.00	5,128,268.22	
取得投资收益收到的现金	684,632.30		
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	1,350,726.00		
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>11,935,358.30</b>	<b>5,128,268.22</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,235,380.50	1,545,971.92	1,094,660.34
投资支付的现金	14,000,000.00	8,578,603.50	1,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>15,235,380.50</b>	<b>10,124,575.42</b>	<b>2,094,660.34</b>

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
投资活动产生的现金流量净额	-3,300,022.20	-4,996,307.20	-2,094,660.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	14,254,500.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>14,254,500.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	8,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,747,573.91	2,857,806.10	1,740,599.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	325,490.58	300,000.00	1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>13,747,573.91</b>	<b>10,857,806.10</b>	<b>11,740,599.98</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>506,926.09</b>	<b>-857,806.10</b>	<b>-3,740,599.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-5,465,193.87</b>	<b>2,341,637.27</b>	<b>-1,608,259.01</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>6,868,439.77</b>	<b>4,526,802.50</b>	<b>6,135,061.51</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,403,245.90</b>	<b>6,868,439.77</b>	<b>4,526,802.50</b>

### 母公司现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	25,675,791.96	59,412,716.92	43,268,775.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	20,860,018.36	23,275,703.49	81,494,255.79
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>46,535,810.32</b>	<b>82,688,420.41</b>	<b>124,763,031.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	9,551,174.68	26,189,019.52	19,667,615.03
支付给职工以及为职工支付的现金	6,990,758.28	17,846,769.13	11,355,731.24
支付的各项税费	7,129,325.17	4,911,337.56	4,173,447.99
支付其他与经营活动有关的现金	25,203,259.87	27,392,860.52	89,024,827.77
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>48,874,518.00</b>	<b>76,339,986.73</b>	<b>124,221,622.03</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,338,707.68</b>	<b>6,348,433.68</b>	<b>541,409.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	10,300,000.00	5,128,268.22	
取得投资收益收到的现金	684,632.30	1,200,000.00	4,000,000.00
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	2,719,022.80		
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>13,703,655.10</b>	<b>6,328,268.22</b>	<b>4,000,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,235,380.50	1,545,971.92	1,494,660.34
投资支付的现金	14,000,000.00	8,578,603.50	1,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>15,235,380.50</b>	<b>10,124,575.42</b>	<b>2,494,660.34</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,531,725.40</b>	<b>-3,796,307.20</b>	<b>1,505,339.66</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
吸收投资收到的现金	14,254,500.00		
取得借款收到的现金		10,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>14,254,500.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	8,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,422,083.33	2,557,806.10	740,599.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>13,422,083.33</b>	<b>10,557,806.10</b>	<b>10,740,599.98</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>832,416.67</b>	<b>-557,806.10</b>	<b>-2,740,599.98</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-3,038,016.41</b>	<b>1,994,320.38</b>	<b>-693,850.81</b>
加：期初现金及现金等价物余额	4,441,262.31	2,446,941.93	3,140,792.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,403,245.90</b>	<b>4,441,262.31</b>	<b>2,446,941.93</b>

## 合并所有者权益变动表（2015年1-5月）

单位：元

项 目	2015年1-5月					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	6,000,000.00	10,000,000.00	2,676,418.09	11,850,387.32	325,497.72	30,852,303.13
加： 1. 会计政策变更						
2. 前期差错更正						
3. 其他						
二、本年年初余额	6,000,000.00	10,000,000.00	2,676,418.09	11,850,387.32	325,497.72	30,852,303.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	18,385,000.00	7,422,260.19	-2,676,418.09	-10,754,079.37	-325,497.72	12,051,265.01
(一) 净利润				1,242,262.73	-7.14	1,242,255.59
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				1,242,262.73	-7.14	1,242,255.59
(三) 股东投入和减少资本	18,385,000.00	-4,130,500.00				14,254,500.00
1. 股东投入资本	8,385,000.00	5,869,500.00				14,254,500.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他	10,000,000.00	-10,000,000.00				
(四) 利润分配				-3,120,000.00	-325,490.58	-3,445,490.58

项 目	2015年1-5月					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配				-3,120,000.00	-325,490.58	-3,445,490.58
4. 其他						
(五) 股东权益内部结转		11,552,760.19	-2,676,418.09	-8,876,342.10		
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本		2,676,418.09	-2,676,418.09			
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他		8,876,342.10		-8,876,342.10		
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
<b>四、本期年末余额</b>	<b>24,385,000.00</b>	<b>17,422,260.19</b>		<b>1,096,307.95</b>		<b>42,903,568.14</b>

合并所有者权益变动表（2014 年度）

单位：元

项 目	2014 年度					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	6,000,000.00	10,000,000.00	2,029,447.42	10,016,422.78	507,298.36	28,553,168.56
加： 1. 会计政策变更						
2. 前期差错更正						
3. 其他						
二、本年年初余额	16,000,000.00	10,000,000.00	2,029,447.42	10,016,422.78	507,298.36	28,553,168.56
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			646,970.67	1,833,964.54	-181,800.64	2,299,134.57
(一) 净利润				3,680,935.21	118,199.36	3,799,134.57
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				3,680,935.21	118,199.36	3,799,134.57
(三) 股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配			646,970.67	-1,846,970.67	-300,000.00	-1,500,000.00
1. 提取盈余公积			646,970.67	-646,970.67		

项 目	2014 年度					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配				-1,200,000.00	-300,000.00	-1,500,000.00
4. 其他						
(五) 股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>2,676,418.09</b>	<b>11,850,387.32</b>	<b>325,497.72</b>	<b>30,852,303.13</b>

合并所有者权益变动表（2013 年度）

单位：元

项 目	2013 年度					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	6,000,000.00	10,000,000.00	1,308,437.18	10,140,192.17	1,463,049.88	28,911,679.23
加： 1. 会计政策变更						
2. 前期差错更正						
3. 其他						
二、本年年年初余额	6,000,000.00	10,000,000.00	1,308,437.18	10,140,192.17	1,463,049.88	28,911,679.23
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			721,010.24	-123,769.39	-955,751.52	-358,510.67
（一）净利润				597,240.85	44,248.48	641,489.33
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				597,240.85	44,248.48	641,489.33
（三）股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配			721,010.24	-721,010.24	-1,000,000.00	-1,000,000.00
1. 提取盈余公积			721,010.24	-721,010.24		

项 目	2013 年度					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配					-1,000,000.00	-1,000,000.00
4. 其他						
(五) 股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>2,029,447.42</b>	<b>10,016,422.78</b>	<b>507,298.36</b>	<b>28,553,168.56</b>

母公司所有者权益变动表（2015年1-5月）

单位：元

项 目	2015年1-5月					所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	6,000,000.00		2,138,415.29	10,596,858.35		18,735,273.64
加： 1. 会计政策变更						
2. 前期差错更正						
3. 其他						
二、本年初余额	6,000,000.00		2,138,415.29	10,596,858.35		18,735,273.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	18,385,000.00	17,422,260.19	-2,138,415.29	-9,256,411.45		24,412,433.45
(一) 净利润				2,237,382.12		2,237,382.12
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				2,237,382.12		2,237,382.12
(三) 股东投入和减少资本	18,385,000.00	6,910,051.33				25,295,051.33
1. 股东投入资本	18,385,000.00	6,910,051.33				25,295,051.33
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配				-3,120,000.00		-3,120,000.00
1. 提取盈余公积						

项 目	2015年1-5月					所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配				-3,120,000.00		-3,120,000.00
4. 其他						
(五) 股东权益内部结转		10,512,208.86	-2,138,415.29	-8,373,793.57		
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本		2,138,415.29	-2,138,415.29			
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他		8,373,793.57		-8,373,793.57		
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
<b>四、本期年末余额</b>	<b>24,385,000.00</b>	<b>17,422,260.19</b>		<b>1,340,446.90</b>		<b>43,147,707.09</b>

母公司所有者权益变动表（2014 年度）

单位：元

项 目	2014 年度					所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益					
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	6,000,000.00		1,525,377.05	8,322,974.99		15,848,352.04
加： 1. 会计政策变更						
2. 前期差错更正						
3. 其他						
二、本年年初余额	6,000,000.00		1,525,377.05	8,322,974.99		15,848,352.04
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			613,038.24	2,273,883.36		2,886,921.60
(一) 净利润				4,086,921.60		4,086,921.60
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				4,086,921.60		4,086,921.60
(三) 股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配			613,038.24	-1,813,038.24		-1,200,000.00
1. 提取盈余公积			613,038.24	-613,038.24		

项 目	2014 年度					所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益					
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配				-1,200,000.00		-1,200,000.00
4. 其他						
(五) 股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>		<b>2,138,415.29</b>	<b>10,596,858.35</b>		<b>18,735,273.64</b>

母公司所有者权益变动表（2013 年度）

单位：元

项 目	2013 年度					所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益					
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	6,000,000.00		804,366.81	4,237,250.29		11,041,617.10
加： 1. 会计政策变更						
2. 前期差错更正						
3. 其他						
二、本年初余额	6,000,000.00		804,366.81	4,237,250.29		11,041,617.10
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			721,010.24	4,085,724.70		4,806,734.94
(一) 净利润				4,806,734.94		4,806,734.94
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				4,806,734.94		4,806,734.94
(三) 股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配			721,010.24	-721,010.24		
1. 提取盈余公积			721,010.24	-721,010.24		

项 目	2013 年度					所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益					
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	
2. 提取一般风险准备						
3. 对股东的分配						
4. 其他						
(五) 股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
<b>四、本年年末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>		<b>1,525,377.05</b>	<b>8,322,974.99</b>		<b>15,848,352.04</b>

### 三、主要会计政策、会计估计及其变更情况和对利润的影响

#### (一) 主要会计政策、会计估计

##### 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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2、 会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

##### 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与

所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

一次交换交易实现的企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计

量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处路、研究与开发活动以及融资活动等。

母公司将其全部子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### （2）合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务

报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业

务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

### （3）合并财务报表编制特殊交易的会计处理

①母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

③母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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④企业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收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

⑤企业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，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款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、外币业务和外币报表折算

##### (1) 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

##### (2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 8、金融工具

### （1）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：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其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

## (3) 金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产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，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A.与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B.不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合

同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a.《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （5）金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相

对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第39号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

##### ①公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

##### ②公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

##### ③公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的

报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 9、应收款项

应收款项包括应收账款、预付账款、其他应收款等。

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指100万元以上的款项；

对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项大于 100 万元及以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### （2）按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析组合	其他组合以外的非单项计提坏账准备的应收款项按账龄段划分不同组合
其他组合	合并范围内各公司之间的应收款项、质保金及员工备用金
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0	0
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	25	25
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
其他组合	合并范围内各公司之间的应收款项、质保金及员工备用金不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品及库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司原材料、低值易耗品、在产品和库存商品入库时按实际成本记账，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时采用移动加权平均法计量。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持

续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

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

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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

#### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

### 11、长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被

投资单位为其联营企业。

### （2）初始投资成本确定

①本公司合并形成的长期股权投资，按照附注六（五）确定其初始投资成本。

②除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；

长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

## 12、固定资产

### （1）固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第21号——租赁》的有关规定确定。

(3) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、通用设备及其他等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	5	20	4.75
机器设备	5	10	9.50

运输工具	5	4	23.75
电子设备	5	3	31.67
办公设备	5	5	19.00
通用设备及其他	5	3-5	19.00-31.67

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### 13、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

#### (2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

- ①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价

款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### ③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A.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。

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C.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，证明其有用性。

D.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。

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

### (3) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形

资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

无形资产类别	预计使用寿命（年）	年摊销率（%）	依据
土地使用权	50	2.00	资产使用期
软件	3-5年	33.33-20.00	有效使用期

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

## 15、资产减值

（1）长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B.公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将

在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

C.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F.公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(3) 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4) 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括装修费及以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。若长期待摊的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。

## 17、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

A.根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

B.设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公

允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

D.在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### （3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

## 19、收入确认

### （1）销售商品的收入确认

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

- ③收入的金额能够可靠的计量；
- ④与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入确认

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- A.与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- C.固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(3) 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- ①利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

收入确认的具体政策：

公司固定服务期间、固定服务金额的维修保养业务，按照合同约定的服务受益期

分月确认收入；其他类别维修保养业务，公司均于业务完成并经客户验收合格确认时确认收入。

公司配件销售业务于客户收到配件并验收合格时确认收入的实现。

## 20、政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （1）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

### （2）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

### （3）政府补助的确认时点

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 21、所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

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

①商誉的初始确认；

②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

(2) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

③资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金

额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

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

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

## （二）报告期内主要会计政策、会计估计变更情况和对利润的影响

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

除上述由于会计准则变更引起的会计政策变更外，报告期内公司不存在其他会计政策、会计估计变更情况。

上述会计政策变更未对公司利润产生影响

### （三）对报告期持续经营存在较大影响的行为

报告期内公司不存在改变正常经营活动，对报告期持续经营存在较大影响的行为。

## 四、最近两年及一期的主要财务指标

财务指标	2015年1-5月	2014年度	2013年度
毛利率	29.98%	26.39%	26.14%
净资产收益率	4.34%	12.32%	2.15%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	5.96%	17.35%	2.47%
每股收益（元/股）	0.12	0.61	0.10
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.13	0.55	0.07
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.27	1.37	0.70
应收账款周转率（次）	1.19	3.26	2.76
存货周转率（次）	1.09	4.16	3.68
财务指标	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
每股净资产（元/股）	1.76	5.14	4.76
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.76	5.09	4.67
资产负债率（母公司）	22.01%	65.08%	62.85%
流动比率（倍）	2.98	1.19	1.48
速动比率（倍）	1.80	0.90	1.16

注1：上述财务指标的计算方法详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“九、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表”。

注2：主要财务指标分析见本公开转让说明书“第四节 十五、管理层对公司最近二年一期财务状况、经营成果和现金流量的分析”。

注3：2015年3月，公司吸收合并同一控制下企业冠辰投资，对比较期间合并财务报表进行追溯调整，因此2013年、2014年每股收益、每股净资产及每股经营活动现金流净额等指标均包含冠辰投资的收益、净资产及现金流净额金额。

## 五、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入、利润的主要构成、变动趋势及原因

## 1、营业收入确认原则

报告期内，公司的营业收入主要来源设备维修保养业务，另外发生部分客户直接购买设备配件的销售收入。公司营业收入确认的一般原则见本节“三、（一）主要会计政策、会计估计”之“19、收入确认”。

## 2、营业收入的主要构成情况

### （1）营业收入构成

单位：元

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务	19,350,202.97	100.00	54,400,712.66	97.79	41,958,114.93	99.87
其它业务			1,230,911.96	2.21	54,779.49	0.13
<b>合计</b>	<b>19,350,202.97</b>	<b>100.00</b>	<b>55,631,624.62</b>	<b>100.00</b>	<b>42,012,894.42</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司主营业务突出，主营业务收入占总收入比例均在 97% 以上。公司其他业务收入主要废旧物资处置收入及培训服务费收入，所占比重较小。

### （2）主营业务收入按照产品或服务性质构成情况

单位：元

分类	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	收入	比例	收入	比例	收入	比例
配件销售	1,882,051.79	9.73%	5,804,309.98	10.67%	3,180,021.03	7.58%
维修保养	17,468,151.18	90.27%	48,596,402.68	89.33%	38,778,093.90	92.42%
其中:大修业务	3,435,862.66	17.75%	13,174,175.27	24.22%	14,634,990.99	34.88%
维保业务	14,032,288.52	72.52%	35,422,227.41	65.11%	24,143,102.91	57.54%
<b>合计</b>	<b>19,350,202.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>54,400,712.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>41,958,114.93</b>	<b>100.00%</b>

公司主营业务收入主要来源于设备维修保养服务收入，维修保养业务占公司主营业务的 90% 以上，公司维修保养业务按照业务性质分为大修业务和维保业务，近年来公司大修业务收入额变化不大，但维保业务收入持续增长，主要是近几年公司逐步扩大业务地域范围，通过维护保养服务作为业务切入点，扩大与客户的业务合作范围，

在加强为原有老客户服务合作的基础上，同时逐步开拓西南、西北和东北等地区的业务，使公司维修保养服务收入逐步增长。

2015年1-5月公司收入水平较2014年全年收入水平有所降低，主要是由于公司客户对大修业务的计划安排时间惯例，导致大部分大修业务发生在下半年；另外不同客户对维护保养的重视程度不同，部分客户未注重日常保养，一般重点做换季保养，换季保养中夏季保养主要集中在5-6月进行，冬季保养主要集中在10-11月进行，导致公司维保业务量全年不是很均衡。上述由于客户原因导致的公司目前业务量全年不均衡，使公司2015年1-5月收入水平较2014年全年水平偏低。

公司配件销售收入是指客户在维修服务合同外与公司单独签订合同采购配件的销售收入。随着公司业务范围和客户的扩展，该部分业务也会逐步增长。

(3) 主营业务收入按地区列示

单位：元

地区	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	主营业务收入	占比(%)	主营业务收入	占比(%)	主营业务收入	占比(%)
威海(本部)	3,572,737.25	18.46	11,234,684.24	20.65	15,462,282.56	36.85
上海(华东)	2,105,272.96	10.88	8,581,059.17	15.77	6,481,635.91	15.45
昆明(西南)	576,327.36	2.98	5,133,305.17	9.44	1,708,213.61	4.07
青岛(华北)	960,132.65	4.96	2,672,932.86	4.91	1,961,350.16	4.67
武汉(华中)	461,966.24	2.39	3,530,063.34	6.49	1,019,647.02	2.43
哈尔滨(东北)	647,271.58	3.35	2,936,988.73	5.40	885,291.48	2.11
西安(西北)	1,561,898.98	8.07	3,264,401.46	6.00	1,571,674.70	3.75
北京(京津)	7,669,029.39	39.63	14,309,500.19	26.30	12,731,267.35	30.34
贵阳(华南)	682,547.38	3.53	1,376,142.47	2.53	136,752.14	0.33
沈阳(辽沈)	1,113,019.18	5.75	1,361,635.03	2.51		0.00
合计	19,350,202.97	100.00	54,400,712.66	100.00	41,958,114.93	100.00

报告期内，公司业务涉及全国大部分机场，且范围逐步在扩大，由原来的山东、北京、上海、华中等业务集中地区，逐步向东北、西北以及西南地区扩张。

3、毛利率分析

业务类别	2015年1-5月		2014年度		2013年度
	毛利率	较上年变动额	毛利率	较上年变动额	毛利率
主营业务	<b>29.98%</b>	<b>4.45%</b>	<b>25.53%</b>	<b>-0.51%</b>	<b>26.04%</b>
配件销售	37.02%	5.22%	31.80%	-9.31%	41.11%
维修保养	29.22%	4.44%	24.78%	-0.03%	24.81%
其中：大修业务	23.38%	-4.45%	27.83%	4.62%	23.22%
维保业务	30.65%	7.00%	23.64%	-2.13%	25.77%
其他业务			<b>64.52%</b>	<b>-33.42%</b>	<b>97.94%</b>
综合毛利率	<b>29.98%</b>	<b>3.59%</b>	<b>26.39%</b>	<b>0.25%</b>	<b>26.14%</b>

2015年1-5月、2014年、2013年公司综合毛利率分别为29.98%、26.39%、26.14%。公司99%以上的收入来主营业务，因此公司毛利率变动主要是主营业务毛利率变动所致。

其他业务主要是处置废旧物资和培训服务，其中培训服务费成本主要是人工成本，处置废旧物资无成本，故其毛利率较高，但由于其收入占比太低，对毛利率贡献较小。

主营业务毛利率变动分析：

项目	2015年1-5月	2014年	2013年
<b>配件销售：</b>			
毛利率	37.02%	31.80%	41.11%
收入占比	9.73%	10.67	7.58
毛利贡献率	3.60%	3.39%	3.12%
<b>大修业务：</b>			
毛利率	23.38%	27.83%	23.22%
收入占比	17.75%	24.225	34.88%
毛利贡献率	4.15%	6.74%	8.10%
<b>维保业务：</b>			
毛利率	30.65%	23.64%	25.77%
收入占比	72.52%	65.11%	57.54%

毛利贡献率	22.23%	15.40%	14.83%
<b>主营业务毛利率</b>	<b>29.98%</b>	<b>25.53%</b>	<b>26.04%</b>

注：毛利贡献率为产品当期毛利率与其当期收入占比的乘积。

报告期内公司主营业务毛利率总体较为稳定，变化不大。从毛利率贡献率看，公司维保业务毛利率贡献最大，报告期内成增加趋势，主要是报告期内其收入占比持续增长所致；配件销售业务由于收入占比较小，其毛利率贡献变化不大；大修业务毛利率贡献率随着收入占比下降，其贡献率逐年下降。

### （1）配件销售毛利率变动分析

配件销售毛利率主要是取决于销售配件的类别和数量，部分专用配件或进口配件由于其采购难度大毛利率较高，一般配件毛利率较低；批量购买价格优于少量购买价格，因此其毛利率会存在差异。2014 年配件销售毛利率较低，主要 2014 年公司向昆明客户一次提供批量配件供应，销售额达 200 多万元，占公司当年配件销售总收入的 33%，因此公司向其销售定价相对较低，该项目毛利率低于其他项目平均水平 14% 左右，从而拉低 2014 年度销售毛利率水平。

### （2）大修业务毛利率分析

大修业务均为是固定价款合同，公司根据对设备的初步判断在招投标阶段根据预估的方案及工作量报价，双方确认下价款，但由于实际维修过程中设备的故障解决难易程度与报价阶段判断存在差异，导致实际维修成本与报价时预估成本差异大小不一，从而不同项目间的毛利率差异不具有可比性。

### （3）维保业务毛利率分析

报告期内公司维保业务总体毛利率水平变动不大，其中 2015 年 1-5 月维保业务整体毛利率有所提高，主要是当期维保业务材料成本降低、新事业部及新项目盈利水平提高以及收入占比较大项目毛利率提高所致。

2015 年 1-5 月维保业务材料成本降低较多主要原因如下：

①随着公司业务不断发展，公司开始逐步加强对各事业部的规范管理和成本控

制，2015年初公司要求各事业部加强项目成本管理，严格控制材料成本，在保证使用安全的前提下加强维护保养过程中材料的循环使用，降低了材料成本，该项材料成本控制措施对毛利率有所提高。

②公司为客户提供的设备维保服务，除日常维护保养外，重点是季节更换保养，主要有夏季保养和冬季保养，需要进行深度保养，在换季维护保养过程中对设备全面检修保养，材料成本就会较高。夏季保养主要集中在5-6月进行，冬季保养主要集中在10-11月进行，因此导致公司1-5月维保业务的材料成本会较全年平均水平低。从2013和2014年全年数据看，1-5月的材料成本收入占比均较全年水平低3-5个百分点。

公司为提高市场占有率，最近两年公司逐步建立新的事业部，在业务发展阶段，公司在项目收费及成本管理方面更多考虑业务发展需要，存在低价或免费为客户提供服务的情况，随着客户对公司服务水平的逐步认可，客户会与公司签订服务协议，业务量增加，收费趋于正常，对公司毛利率贡献逐步增加。如2014年公司新成立沈阳，南苑，太原等事业部，2015年1-5月该事业部业务量以及项目的毛利率较2014年均有较大提升，该部分新业务对公司毛利率贡献率较2014年提高了3%左右。

2014年公司全面开展威海广泰空港设备股份有限公司售后维修服务项目，随着公司全国范围内业务网点的全面铺开，公司为其产品提供售后服务的范围扩大，维保产品的数量增加，导致该项目2015年1-5月收入占当期维保业务总收入的比例提高了7%左右。另外，由于第一年公司项目经验不足，2015年1-5月由于业务成熟，业务安排合理节约人工成本；且该项目业务安排中1-4月几乎不做巡检，只做紧急抢修，北方地区巡检一般安排在5-10月，导致该项目2015年1-5月毛利率较上年提高了9%左右。该项目对公司2015年1-5月毛利率贡献率较2014年提高了4%左右，从而拉高了2015年1-5月公司维保业务的总体毛利率水平。

#### 4、营业成本分析

报告期内公司营业成本包含主营业务成本和其他业务成本。主营业成本包括配件销售业务的成本和维修保养业务的成本，其他业务成本主要是培训人员的工资等费用，发生金额较小。因此下面主要是对公司维修保养业务成本构成进行分析。

(1) 报告期内主营业成本构成表

项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
维修保养	12,364,130.58	91.25	36,554,181.54	90.23	29,158,381.94	93.96
配件销售	1,185,401.61	8.75	3,958,648.55	9.77	1,872,814.44	6.04
小计	13,549,532.19	100.00	40,512,830.09	100.00	31,031,196.38	100.00

报告期内公司主营业务成本构成与主营业务收入相匹配。

(2) 主营业务成本归集、分配、结转方法

①维修保养业务

公司维修保养业务成本按照项目（或合同）在生产成本中归集核算，根据成本费用的性质划分为直接材料、直接人工、其他直接费用和制造费用。

直接材料核算项目直接领用的配件等材料费用，领用材料按照移动加权平均法从存货成本结转到生产成本。

直接人工核算项目直接生产人员的人工费用。人工费用按照项目有效工时占总工时的比例分摊人员费用。无效工时作为待工工时分摊的人员费用计入制造费用。

其他直接费用是能够直接归集到维修项目的设备运费及保险、吊装费、外协加工费、直接维修人员因项目发生的差旅费等。

制造费用核算无法直接归集到项目的成本费用，如生产管理人员的工资、部门费用、生产人员待工工资费用，制造费用月末根据各项目有效工时与当月总工时的比例在当月项目间进行分配。

公司维修保养业务在项目完成并经客户验收确认时确认收入，同时将在该项目（或合同）项下归集核算的生产成本结转到主营业务成本。

②配件销售

公司配件销售业务的成本为配件的采购成本，配件销售业务在客户收到配件验收确认时确认销售收入的实现，同时将销售配件的采购成本由原材料按照移动加权平均法结转到主营业务成本。

(3) 维修保养业务成本构成情况及变动分析

单位：元

成本项目	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	发生额	占比(%)	发生额	占比(%)	发生额	占比(%)
直接材料	3,533,425.08	28.58	13,940,787.21	38.14	11,804,757.62	40.48
直接人工	5,195,285.95	42.02	12,865,017.35	35.19	9,282,812.13	31.84
制造费用	2,809,605.75	22.72	6,126,089.41	16.76	5,086,476.91	17.44
其他费用	825,813.80	6.68	3,622,287.57	9.91	2,984,335.28	10.23
合计	12,364,130.58	100.00	36,554,181.54	100.00	29,158,381.94	100.00

报告期材料成本占比下降而人工成本占比上升，主要原因为：随着业务的不断发展，公司开始逐步加强对各事业部的规范管理和成本控制，加强材料成本控制，导致材料成本占比下降而相应人工成本占比上升。

2015年1-5月材料成本占比下降较大，主要是由公司业务特点决定，航空业设备维护保养除日常保养外，重点是季节更换保养，主要有夏季保养和冬季保养，需要进行深度维护保养，深度维护保养过程中材料使用较多。夏季保养主要集中在5-6月进行，冬季保养主要集中在10-11月进行，因此导致企业1-5月维护保养业务中使用材料成本较全年平均水平降低。

另外，2014年公司全面展开为威海广泰空港设备股份有限公司产品提供售后维修服务业务，该业务全部为人工成本，2015年1-5月该业务收入占当期维修维保业务总收入的比例较2014年上升了7%，该业务导致当期成本中人工成本占比增加而材料下降。

2015年1-5月制造费用占比有所增长，主要是1-5月中春节等节假日较多，工人待工时间较长，所以2015年1-5月固定成本中待工成本较高，导致制造费用占比升高。

综上，报告期内公司维修保养业务成本构成较为稳定，无较大异常变动，成本构成真实、完整，与公司业务规模相匹配。

5、报告期营业利润构成及变动情况

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度	2014年比上年增加额	2014年比上年增长%
----	-----------	--------	--------	-------------	-------------

营业收入	19,350,202.97	55,631,624.62	42,012,894.42	13,618,730.2	32.42%
营业成本	13,549,532.19	40,949,600.09	31,032,326.38	9,917,273.7	31.96%
营业毛利	5,800,670.78	14,682,024.53	10,980,568.04	3,701,456.5	33.71%
营业利润	1,712,165.24	4,972,597.51	1,446,064.97	3,526,532.5	243.87%
利润总额	1,707,584.66	5,021,927.33	1,247,726.21	3,774,201.1	302.49%
净利润	1242255.59	3799134.57	641489.33	3,157,645.2	492.24%

报告期内公司营业利润增加主要是公司收入增长导致营业毛利增加所致。公司 2014 年营业收入较 2013 年增长了 32.42%，使公司营业毛利增长 33.71%；由于 2013 年公司利润总额基数较小，所以导致 2014 年公司利润总额较上年增加了 302.49%。期间费用变动分析详见本说明书本节“（二）公司最近两年一期主要费用及其变动情况”。

## （二）公司最近两年一期主要费用及其变动情况

单位：元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度		2013 年度
	金额（元）	金额（元）	增长率	金额（元）
销售费用	408,759.52	1,175,488.93	1.48%	1,158,353.80
管理费用	2,901,843.23	7,312,836.65	3.53%	7,063,543.70
财务费用	393,234.63	1,346,482.14	86.57%	721,695.20
期间费用合计	3,703,837.38	9,834,807.72	9.96%	8,943,592.70
销售费用与营业收入比例	2.11%		2.11%	2.76%
管理费用与营业收入比例	15.00%		13.15%	16.81%
财务费用与营业收入比例	2.03%		2.42%	1.72%
期间费用与营业收入比例	19.14%		17.68%	21.29%
营业收入	19,350,202.97	55,631,624.62		42,012,894.42

报告期内公司销售费用、管理费用占营业收入比例逐年有所降低，主要是公司在收入增加的同时，加强费用控制所致。其中 2015 年 1-5 月管理费用占比略有上升，主要是公司拟新三板挂牌，当期支付的公司股份改制等费用导致管理费用增加。

### 1、销售费用

单位：元

项目	2015年1-5月份	2014年度	2013年度
职工薪酬	199,557.16	446,917.80	449,338.68
差旅费	90,986.60	340,265.80	291,637.20
业务招待费	91,252.00	307,300.70	363,318.50
市内交通费	721.00	1,402.00	3,044.50
邮电费	2,852.00	8,633.77	7,996.08
车费	4,399.40	37,072.57	9,018.49
运杂费	2,170.65	7,657.29	4,492.15
办公费	9,721.81	22,210.00	25,225.00
其他	7,098.90	4,029.00	4,283.20
合计	408,759.52	1,175,488.93	1,158,353.80

## 2、管理费用

单位：元

项目	2015年1-5月份	2014年度	2013年度
职工薪酬	914,390.18	2,412,277.93	2,394,661.84
折旧费	393,984.97	1,122,425.92	1,236,573.53
办公费	38,978.95	89,231.20	104,918.05
税金	57,290.04	204,367.98	211,400.58
业务招待费	135,572.82	815,474.65	423,400.54
差旅费	110,348.50	418,436.87	416,649.66
无形资产摊销	68,727.60	96,570.24	99,870.24
长期待摊摊销	46,618.70	92,776.05	82,876.34
低值易耗品摊销	47,266.59	157,243.47	166,602.09
车辆使用费	109,679.00	544,698.39	849,096.01
中介机构费用	520,838.98	334,274.79	7,000.00
邮电费	44,619.93	74,664.49	87,823.92
市内交通费	3,448.00	4,334.80	5,593.00
运杂费	16,403.48	24,787.42	7,515.00
保安费	50,400.00	100,800.00	100,800.00
水电费	3,550.09	20,822.72	1,393.75
租赁费	117,282.79	467,730.22	558,546.00
修理费	21,261.56	93,594.11	103,362.15
车辆保险	97,486.63	67,056.62	52,670.28

项目	2015年1-5月份	2014年度	2013年度
清洁费	9,409.00	3,960.00	9,476.00
印刷费		3,141.03	6,211.40
会议费		74,325.00	
其他	94,285.42	89,842.75	137,103.32
合计	2,901,843.23	7,312,836.65	7,063,543.70

### 3、财务费用分析

单位：元

项目	2015年1-5月份	2014年度	2013年度
利息支出	390,358.33	1,357,806.10	740,599.98
减：利息收入	8,821.63	25,148.07	31,920.99
金融机构手续费	11,697.93	13,824.11	13,016.21
合计	393,234.63	1,346,482.14	721,695.20

2014年利息支出较高，主要是公司业务规模扩张，所需流动资金较大，且2014年对联营企业融资租赁公司认缴出资，使公司资金需求增加，故公司向关联方临时拆借资金，支付占用利息导致当期财务费用增加。

#### （三）重大投资收益和非经常性损益情况

##### 1、重大投资收益

报告期内公司投资收益主要是按照权益法核算的联营公司投资收益和投资银行理财产品取得的投资收益外，除此之外不存在其他对外投资收益及重大投资收益。

##### （1）报告期内重大投资收益情况表：

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
按权益法核算的长期股权投资收益	2,054.59	766,802.69	54,686.61
委托他人投资或管理资产的损益（银行理财收益）	17,649.30		
合计	19,703.89	766,802.69	54,686.61

##### （2）按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元

被投资单位名称	2015年1-5月份	2014年度	2013年度	增减变动的理由
广泰空港国际融资租赁有限公司	2,054.59	766,802.69	54,686.61	被投资单位利润变动
<b>合计</b>	<b>2,054.59</b>	<b>766,802.69</b>	<b>54,686.61</b>	

## 2、非经常性损益

单位：元

项目	2015年1-5月份	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益	-4,302.63	-8,583.65	-42,409.30
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)		66,273.66	19,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-277.95	-9,360.19	-175,044.07
委托他人投资或管理资产的损益(银行理财收益)	17,649.30		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			956,760.00
同一控制下企业合并被合并企业期初至合并日的净损益(扣除内部交易抵消数据)	-93,128.49	321,216.15	-386,488.03
<b>非经常性损益小计</b>	<b>-80,059.77</b>	<b>369,545.97</b>	<b>372,218.60</b>
所得税影响额	3,267.18	12,082.46	189,676.66
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-83,326.95</b>	<b>357,463.51</b>	<b>182,541.94</b>
<b>净利润</b>	<b>1,242,255.59</b>	<b>3,799,134.57</b>	<b>641,489.33</b>
归属于公司普通股股东的非经常性损益影响净额	-83,326.95	357,463.52	182,541.94
归属于公司普通股股东的净利润	1,242,262.73	3,680,935.21	597,240.85
扣除非经常性损益后的净利润	1,325,582.54	3,441,671.06	458,947.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,325,589.68	3,323,471.70	414,698.91

注 1：委托他人投资或管理资产的损益（银行理财收益）为公司购买银行理财产品的收益，上述收益在投资收益科目核算。

注 2：同一控制下企业合并被合并企业期初至合并日的净损益（扣除内部交易抵消数据），为 2015 年 3 月公司吸收合并同一控制下企业冠辰投资的净损益，由于合并报表对冠辰投资财务数据进行了追溯期初调整，因此进行非经常性损益扣除。

注 3：上表中除“同一控制下企业合并被合并企业期初至合并日的净损益（扣除内部交易抵消数据）”外，其他数据均不包含冠辰投资的非经常性损益。

(1) 营业外收入明细

单位：元

项目	2015 年 1-5 月份	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助		66,273.66	19,400.00
其他		39,789.85	25.00
其中：核销往来		39,646.45	25.00
<b>合计</b>		<b>106,063.51</b>	<b>19,425.00</b>

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	2015 年 1-5 月份	2014 年度	2013 年度	与资产相关/ 与收益相关
困难职工就业补贴款			19,400.00	与收益相关
劳动就业办公室待业保证基金		36,380.00		与收益相关
综合治理奖励款		29,399.00		与收益相关
增值税减免税款		494.66		与收益相关
<b>合计</b>		<b>66,273.66</b>	<b>19,400.00</b>	

(3) 营业外支出

单位：元

项目	2015 年 1-5 月份	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损失合计	4,302.63	8,583.65	42,409.30
其中：固定资产处置损失	4,302.63	8,583.65	42,409.30
对外捐赠			
核销往来款		47,796.76	125,591.80
其他	277.95	353.28	49,762.66
<b>合计</b>	<b>4,580.58</b>	<b>56,733.69</b>	<b>217,763.76</b>

注：2013 年“其他”为交通违章罚款支出 1,335.39 元、未抵扣增值税损失 48,427.27

元；2014年度“其他”为交通违章罚款支出 100.00 元、税收滞纳金支出 253.28 元；2015 年“其他”为交通违章罚款支出 150.00 元，农行账户余额清理支出 127.95 元。

#### （四）适用主要税种、税率及主要财政税收优惠政策

##### 1、主要税种及税率

###### （1）山东广大

税种	计税依据	2015 年 1-5 月份	2014 年度	2013 年度
增值税	应税增值额	17%	17%	17%
营业税	应税营业额	3%或 5%	3%或 5%	3%或 5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%	7%	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%	3%	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%	25%	25%

###### （2）广大技术

税种	计税依据	2015 年 1-5 月份	2014 年度	2013 年度
增值税	应税增值额	3%	3%	3%
营业税	应税营业额			5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%	7%	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%	3%	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%	25%	25%

###### （3）冠辰投资

税种	计税依据	2015 年 1-5 月份	2014 年度	2013 年度
营业税	应税营业额	3%或 5%	3%或 5%	3%或 5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%	7%	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%	3%	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%	25%	25%

## 2、税收优惠及批文

除公司吸收合并事项涉及的税收优惠外，报告期内公司及合并范围内公司均不存在其他税收优惠情况。

## 六、公司最近两年及一期的主要资产情况

### (一) 货币资金

单位：元

项 目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金：	26,836.21	163,573.99	374,539.96
人民币	26,836.21	163,573.99	374,539.96
银行存款：	1,376,409.69	6,704,865.78	4,152,262.54
人民币	1,376,409.69	6,704,865.78	4,152,262.54
其他货币资金：			
人民币			
<b>合 计</b>	<b>1,403,245.90</b>	<b>6,868,439.77</b>	<b>4,526,802.50</b>

截至2015年5月31日货币资金余额中无存放在境外的款项，无他因抵押或冻结等对使用有限制或潜在回收风险的款项。

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款按账龄列示

单位：元

账龄	2015年5月31日			
	账面余额		坏账准备	账面净值
	金额	比例(%)		
1年以内	13,589,219.32	96.72		13,589,219.32
1至2年	182,705.34	1.30	18,270.53	164,434.81
2至3年	221,815.31	1.58	55,453.83	166,361.48
3至4年	57,000.00	0.40	28,500.00	28,500.00
4至5年				0.00

5年以上				0.00
<b>合计</b>	<b>14,050,739.97</b>	<b>100.00</b>	<b>102,224.36</b>	<b>13,948,515.61</b>

账龄	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面净值
	金额	比例(%)		
1年以内	17,646,708.88	95.78		17,646,708.88
1至2年	719,784.97	3.91	71,978.50	647,806.47
2至3年	57,465.00	0.31	14,366.25	43,098.75
3至4年				
4至5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>18,423,958.85</b>	<b>100.00</b>	<b>86,344.75</b>	<b>18,337,614.10</b>

账龄	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	账面净值
	金额	比例(%)		
1年以内	14,753,077.95	94.05		14,753,077.95
1至2年	933,420.89	5.95	93,342.09	840,078.80
2至3年				
3至4年				
4至5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>15,686,498.84</b>	<b>100.00</b>	<b>93,342.09</b>	<b>15,593,156.75</b>

2、截至2015年5月31日应收账款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京空港航空地面服务有限公司	非关联方	5,237,906.66	1年以内	37.28
威海广泰空港设备股份有限公司	关联方	1,789,460.07	1年以内	12.74
北京斯格尔空港机械设备维修维	非关联方	464,380.82	1年以内	3.31

护有限公司		69,231.44	1-2 年	0.49
		135,436.51	2-3 年	0.96
黑龙江省机场管理集团有限公司	非关联方	669,917.00	1 年以内	4.77
重庆空港航空地面服务有限公司	非关联方	552,380.00	1 年以内	3.93
<b>合 计</b>		<b>8,918,712.50</b>		<b>63.48</b>

3、截至 2014 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京空港航空地面服务有限公司	非关联方	6,617,480.56	1 年以内	35.92
上海国际机场地面服务有限公司	非关联方	3,324,634.49	1 年以内	18.05
		87,958.00	1—2 年	0.47
海南航空股份有限公司	非关联方	857,000.00	1 年以内	4.65
黑龙江省机场管理集团有限公司	非关联方	713,000.00	1 年以内	3.87
中国南方航空股份有限公司三亚分公司	非关联方	636,029.00	1 年以内	3.45
<b>合 计</b>		<b>12,236,102.05</b>		<b>66.41</b>

4、截至 2013 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京空港航空地面服务有限公司	非关联方	6,792,783.07	1 年以内	43.30
上海国际机场地面服务有限公司	非关联方	3,083,740.64	1 年以内	19.66
北京斯格尔空港机械设备维修维护有限公司	非关联方	747,790.95	1 年以内	4.77
沈阳桃仙国际机场股份有限公司	非关联方	686,416.10	1 年以内	4.38
济南国际机场股份有限公司	非关联方	595,000.00	1 年以内	3.79
<b>合 计</b>		<b>11,905,730.76</b>		<b>75.90</b>

5、本报告期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6、公司应收账款余额较大主要是公司业务量季节性差异情况及结算周期所致。公司业务由于客户原因导致全年业务量不均衡，导致下半年业务量较大，第四季度确认

收入额较大；且由于公司与客户结算周期一般为 1-3 个月，结算后 1 个月内付款，所以期末公司应收账款余额较大。2015 年 1-5 月公司应收款余额较大，主要是大客户业务稳定，其当期收入占比增加，大客户应收款结算周期较长，导致当期末余额较大。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2015 年 5 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面净值
	金额	比例(%)		
1 年以内	1,647,266.38	77.25		1,647,266.38
1 至 2 年	436,749.45	20.48	43,674.95	393,074.50
2 至 3 年	5,400.00	0.25	1,350.00	4,050.00
3 至 4 年	42,916.18		21,458.10	21,458.08
4 至 5 年				
5 年以上				
<b>合计</b>	<b>2,132,332.01</b>	<b>100.00</b>	<b>66,483.05</b>	<b>2,065,848.96</b>

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	账面净值
	金额	比例(%)		
1 年以内	1,328,504.10	95.40		1,328,504.1
1 至 2 年	7,400.30	0.53	740.03	6,660.3
2 至 3 年	56,683.41	4.07	14,170.85	42,512.6
3 至 4 年				0.0
4 至 5 年				0.0
5 年以上				0.0
<b>合计</b>	<b>1,392,587.81</b>	<b>100.00</b>	<b>14,910.88</b>	<b>1,377,676.9</b>

账龄	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面净值

	金额	比例(%)		
1年以内	1,284,734.20	83.95		
1至2年	245,588.79	16.05	24,558.88	221,029.91
2至3年				
3至4年				
4至5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>1,530,322.99</b>	<b>100.00</b>	<b>24,558.88</b>	<b>1,505,764.11</b>

2、截至2015年5月31日预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国石油化工股份有限公司威海石油分公司	非关联方	631,600.00	1年以内	尚未结算
济南星驰汽车贸易有限公司青岛分公司	非关联方	325,621.00	1年以内	尚未结算
济南鑫德美工程机械有限公司	非关联方	88,860.00	1年以内	尚未结算
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	81,000.00	1年以内	尚未结算
树格贸易(上海)有限公司	非关联方	77,492.67	1年以内	尚未结算
<b>合计</b>		<b>1,204,573.67</b>		

3、截至2014年12月31日预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国石油化工股份有限公司威海石油分公司	非关联方	406,600.00	1年以内	尚未结算
德隆众升(北京)科技有限公司	非关联方	100,200.00	1年以内	尚未结算
济南星驰汽车贸易有限公司青岛分公司	非关联方	84,276.00	1年以内	尚未结算
威海欣合盛流体技术有限公司	非关联方	73,723.88	1年以内	尚未结算
烟台德美动力有限公司	非关联方	54,917.42	1年以内	尚未结算
<b>合计</b>		<b>719,717.30</b>		

4、截至2013年12月31日预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国石油化工股份有限公司威海石油分公司	非关联方	267,600.00	1年以内	尚未结算
陈宝宝有限责任公司 (CHAN BABY LTD)	非关联方	229,145.25	1年以内	尚未结算
北京海卓利机电设备有限公司	非关联方	48,081.12	1年以内	尚未结算
	非关联方	33,384.68	1-2年	
烟台德美动力有限公司	非关联方	79,693.25	1年以内	尚未结算
国网山东电力集团公司威海供电公司	非关联方	60,769.87	1年以内	尚未结算
<b>合计</b>		<b>718,674.17</b>		

5、本报告期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款按种类披露

种类	2015年5月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项					
其他组合	415,963.00	100.00			415,963.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>415,963.00</b>	<b>100.00</b>			<b>415,963.00</b>

种类	2014年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项					
其他组合	4,994,233.36	100.00			4,994,233.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					

<b>合计</b>	<b>4,994,233.36</b>	<b>100.00</b>			<b>4,994,233.36</b>
<b>种类</b>	<b>2013年12月31日</b>				
	<b>账面余额</b>		<b>坏账准备</b>		<b>账面余额</b>
	<b>金额</b>	<b>比例(%)</b>	<b>金额</b>	<b>比例(%)</b>	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
按账龄组合计提坏账准备的应收款项					
其他组合	11,554,077.59	100.00			11,554,077.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>11,554,077.59</b>	<b>100.00</b>			<b>11,554,077.59</b>

注：报告期内公司其他应收款均为投标保证金、履约保证金、押金、事业部备用金、职工差旅费借款及个人借款（含股东李波及其妻子的借款）等。

2、其他应收款余额按账龄列示

单位：元

账龄	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	310,663.00	74.69	672,559.36	13.48	10,859,569.19	93.99
1至2年	104,300.00	25.07	4,212,989.00	84.36	614,283.40	5.31
2至3年			55,195.00	1.10	79,225.00	0.69
3至4年			52,490.00	1.05		
4至5年						
5年以上	1,000.00	0.24	1,000.00	0.01	1,000.00	0.01
<b>合计</b>	<b>415,963.00</b>	<b>100.00</b>	<b>4,994,233.36</b>	<b>100.00</b>	<b>11,554,077.59</b>	<b>100.00</b>

3、截至2015年5月31日其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)

昆明长水国际机场有限责任公司	非关联方	履约保证金	60,000.00	1年以内	14.42
云南国内招标有限公司	非关联方	投标保证金	52,800.00	1年以内	12.69
沈阳桃仙国际机场股份有限公司	非关联方	履约保证金	50,000.00	1年以内	12.02
北京空港航空地面服务有限公司	非关联方	履约保证金	42,691.60	1年以内	10.26
季彬（备用金）	公司职工	事业部备用金	40,000.00	1年以内	9.62
<b>合计</b>			<b>245,491.60</b>		<b>59.01</b>

4、截至2014年12月31日其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
张慧	公司职工	个人借款	4,000,000.00	1-2年	80.09
曾旭	公司职工	个人借款及差旅费借款	230,192.00	1年以内	5.38
			38,307.00	1-2年	
刘晓军	公司职工	个人借款及差旅费借款	112,752.97	1年以内	2.26
黄宝德	公司职工	个人借款	70,000.00	1年以内	1.40
邓小漫	公司职工	事业部费用借款	60,618.12	1年以内	1.21
<b>合计</b>			<b>4,511,870.09</b>		<b>90.34</b>

5、截至2013年12月31日其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
李波	股东、总经理	个人借款	5,500,000.00	1年以内	51.50
			450,000.00	1-2年	
张慧	公司职工	个人借款	4,000,000.00	1年以内	34.62
周淑兰	公司职工	个人借款	650,000.00	1年以内	5.62

曾旭	公司职工	个人借款及差旅费借款	242,100.50	1年以内	2.10
刘晓军	公司职工	个人借款及差旅费借款	142,056.07	1年以内	1.23
合计			<b>10,984,156.57</b>		<b>95.07</b>

6、报告期末其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

单位：元

单位名称	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
李波			5,950,000.00

注：2015年4月增资前，李波持有公司表决权股份比例为6%，2015年4月份引入新股东增资后，其持股公司股份比例变更为4.26%。上述款项为其个人借款，现已归还。

#### 7、公司现金管理内控制情况

公司制定了《财务人员的资金管理规范》以及《预算内支款与报销管理标准》，对职工差旅费借款支款及各事业部部门周转备用金的支取方式、审批权限及金额进行了规定；同时对各项费用的报销标准、报销时限、审批权限等明确规定，保证费用报销的及时、准确。

报告期内大额职工个人借款为公司向职工提供个人借款及购房借款，主要是从提高员工的工作积极性，解决其个人困难角度考虑。截至2015年3月31日上述个人借款均已收回。

股份公司成立后，公司加强了资金管理内控制度的规范执行，并且公司制定了完善的关联交易内控制度，从而杜绝未来出现关联方或职工个人原因占用公司资金的情况。

### (五) 存货

#### 1、存货按类别分类

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
	账面余额	账面余额	账面余额

原材料	10,713,182.97	9,247,361.28	8,192,302.65
在产品	3,587,049.72	1,253,752.87	851,021.63
低值易耗品	18,087.61	29,178.94	125,299.64
合计	<b>14,318,320.30</b>	<b>10,530,293.09</b>	<b>9,168,623.92</b>

报告期内公司存货主要是原材料，原材料金额较大主要是由公司业务性质决定。公司主营业务为维修业务，业务开展过程中的主要原材料为各种设备配件，由于公司为下游客户提供维保的航空地面设备种类达数百种，且大多都是专用设备，设备配件的专用部分不能通用，不同生产厂商、品种、规格、型号的配件可达数万种。这些设备生产公司、专营配件公司分布于国内和国外近千家企业。为保证公司维保业务的及时性、提升客户对服务满意度，公司会储备各类易损耗、易故障配件及采购难度大的配件，导致公司库存金额较高。

2015年5月31日，存货余额增加主要是原材料和尚未完成的项目成本所致。其中原材料余额增加主要原因为：一是根据公司年初制定的全年各项生产工作计划而采购的备库原材料，二是根据年初陆续接到的维修订单而采购的高值配件等原材料，这些原材料会在全年的生产中逐步消耗，所以到年底时余额要小于年中余额；在产品增加是因为年度中间维修项目未完工较多，而年底前维修项目一般都要按照客户要求完工结算，年末未完工项目较少，所以年度中间在产品余额要大于年底时余额。

## 2、2015年5月31日公司存货账龄构成情况

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
原材料	9,538,075.46	1,045,867.73	129,239.78		10,713,182.97
在产品	3,587,049.72				3,587,049.72
低值易耗品	18,087.61				18,087.61
合计	13,143,212.79	1,045,867.73	129,239.78		14,318,320.30
占比	91.80%	7.30%	0.90%		100.00%

公司原材料大部分在一年以内，一年以上的库存主要是部分采购难度大的进口特种车辆上用的特殊的关键配件，此类配件由于其采购周期比较长，且经常会受到供应商自身或其相关管理机构的各种销售限制（有关知识产权或销售政策限制）而无法及

时购买，所以一旦有机会采购，公司会多采购一些备库，但由于公司维修业务特别是大修业务所需配件的不可预测性，未来业务与采购时预测会存在偏差，因此会出现部分配件未能及时使用。

3、报告期期末公司存货不存在减值迹象的情形，故未计提存货跌价准备。

4、报告期期末公司存货未发生抵押、担保的情况。

### （六）其他流动资产

单位：元

种类	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行理财产品	4,100,000.00		
<b>合计</b>	<b>4,100,000.00</b>		

本报告期末其他流动资产为公司购买的招商银行理财产品“步步生金”，该理财产品为保本浮动收益类、可随时赎回。

### （七）长期股权投资

#### 1、2015年1-5月变动情况

单位：元

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
			追加投资	权益法下确认的投资收益	减少投资	其他权益变动	
广泰空港国际融资租赁有限公司	11,088,603.50	11,910,092.80		2,054.59	4,928,268.22	666,983.00	6,316,896.17
<b>合计</b>	<b>11,088,603.50</b>	<b>11,910,092.80</b>		<b>2,054.59</b>	<b>4,928,268.22</b>	<b>666,983.00</b>	<b>6,316,896.17</b>

本期长期股权投资减少为公司转让持有广泰租赁8%股权，2015年4月29日商务部批准公司将8%的股权转让给威海东轩正泰资产管理有限公司。本次转让后持股比例由18%减少为10%；其他权益变动为2015年2月公司收到的广泰租赁的分红。

#### 2、2014年度变动情况

单位：元

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
			追加投资	权益法下确认的投资收益		
广泰空港国际融资租赁有限公司	2,710,000.00	2,764,686.61	8,378,603.50	766,802.69		11,910,092.80
<b>合计</b>	<b>2,710,000.00</b>	<b>2,764,686.61</b>	<b>8,378,603.50</b>	<b>766,802.69</b>		<b>11,910,092.80</b>

广泰租赁的注册资本 1000 万美元，公司认购 18% 的股权，本期追加投资金额为公司对其第三次出资认缴，本次认缴后，认缴注册资本金额全部到位。

### 3、2013 年度变动情况

单位：元

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
			追加投资	权益法下确认的投资收益		
广泰空港国际融资租赁有限公司	1,710,000.00	1,710,000.00	1,000,000.00	54,686.61		2,764,686.61
<b>合计</b>	<b>1,710,000.00</b>	<b>1,710,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>54,686.61</b>		<b>2,764,686.61</b>

本期追加投资为公司对广泰租赁出资的第二次认缴。

### 4、对广泰租赁投资作为长期股权投资并采用权益法核算的原因

广泰租赁公司章程约定，公司设董事 3 名，由其中包括山东广大在内的 3 名股东委派，自该公司设立以来，李文轩一直担任公司的董事长，而李文轩为山东广大的实际控制人，公司对广泰租赁能够产生重大影响，符合《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，故公司将对其股权投资作为长期股权投资并采用权益法核算。

### 5、报告期公司长期股权投资不存在减值迹象，故未计提减值准备。

## （八）固定资产

### 1、固定资产期末余额

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 5 月 31 日
账面原值合计	12,321,213.69	13,215,660.23	13,860,096.34
房屋及建筑物	7,208,991.17	7,208,991.17	7,208,991.17
机器设备	629,108.67	848,830.27	844,513.71

项目	2013年12月31日	2014年12月31日	2015年5月31日
运输工具	3,721,075.04	4,202,014.14	4,802,725.68
电子设备	658,001.86	844,238.93	892,280.06
办公设备	57,617.95	24,744.95	24,744.95
通用设备	3,550.00	11,327.77	11,327.77
其他	42,869.00	75,513.00	75,513.00
<b>累计折旧合计</b>	<b>4,710,617.01</b>	<b>5,881,418.71</b>	<b>6,357,326.58</b>
房屋及建筑物	1,758,938.70	2,129,247.05	2,286,354.31
机器设备	244,098.75	307,242.30	323,011.87
运输工具	2,366,694.21	2,918,351.11	3,189,635.21
电子设备	295,017.78	485,030.58	506,854.30
办公设备	26,999.32	8,891.11	10,850.11
通用设备	3,372.50	3,641.13	4,110.04
其他	15,495.76	29,015.44	36,510.75
<b>账面净值合计</b>	<b>7,610,596.68</b>	<b>7,334,241.52</b>	<b>7,502,769.76</b>
房屋及建筑物	5,450,052.47	5,079,744.12	4,922,636.86
机器设备	385,009.92	541,587.97	521,501.84
运输工具	1,354,380.83	1,283,663.03	1,613,090.47
电子设备	362,984.08	359,208.35	385,425.76
办公设备	30,618.63	15,853.84	13,894.84
通用设备	177.50	7,686.64	7,217.73
其他	27,373.24	46,497.56	39,002.25

2、2015年1-5月、2014年、2013年固定资产折旧计提额分别为541,169.54元、1,199,118.05元、1,321,620.26元。

3、截至2015年5月31日已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为2,354,243.21元。

4、报告期内固定资产未发生减值情形，故未计提固定资产减值准备。

5、报告期末固定资产用于抵押的情况详见本说明书“第四节 七（一）短期借款”。

### （九）无形资产

### 1、无形资产期末余额情况

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>账面原值合计</b>	5,332,041.07	4,990,160.71	4,990,160.71
土地使用权	4,828,510.22	4,828,510.22	4,828,510.22
软件及其他	503,530.85	161,650.49	161,650.49
<b>累计摊销合计</b>	793,702.70	724,975.10	628,404.86
土地使用权	603,562.20	563,324.61	466,754.37
软件及其他	190,140.50	161,650.49	161,650.49
<b>无形资产账面净值合计</b>	4,538,338.37	4,265,185.61	4,361,755.85
土地使用权	4,224,948.02	4,265,185.61	4,361,755.85
软件及其他	313,390.35	-	-

2、2015年1-5月、2014年、2013年无形资产摊销金额分别为68,727.60元、95,570.24元、190,446.58元。

3、报告期内无形资产未发生减值情形，故未计提减值准备。

4、报告期末无形资产中土地使用权存在用于抵押的情况，具体抵押情况详见本说明书本节“七、公司最近两年及一期重大债务情况”之“（一）短期借款”内容。

5、公司土地使用权的产权等情况参见本说明书“第二节 公司业务”之“三、（二）主要无形资产情况”内容。

#### （十）长期待摊费用

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
网络服务费		2,200.00	4,400.00
装修木地板	3,646.80	4,659.80	7,091.00
房屋修缮	423,690.88	467,096.58	98,944.96
<b>合计</b>	<b>427,337.68</b>	<b>473,956.38</b>	<b>110,435.96</b>

#### （十一）递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

单位：元

项 目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	递延所得税资产	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	可抵扣暂时性差异
应收款项坏账准备	42,176.85	168,707.41	25,313.90	101,255.63	29,475.24	117,900.97
固定资产减值准备						
经营亏损						
<b>合 计</b>	<b>42,176.85</b>	<b>168,707.41</b>	<b>25,313.90</b>	<b>101,255.63</b>	<b>29,475.24</b>	<b>117,900.97</b>

## 2、未确认递延所得税资产明细

无。

## 七、公司最近两年及一期重大债务情况

### (一) 短期借款

#### 1、短期借款分类

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证/抵押借款		10,000,000.00	8,000,000.00
<b>合计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>

#### 2、期末借款明细

贷款单位	借款单位	担保单位	利率	借款期限	借款金额
威海广大空港设备维修服务有限责任公司	招商银行	李文轩(自然人)、威海冠辰投资有限公司	7.50%	2014/5/16-2015/5/15	10,000,000.00
威海广大空港设备维修服务有限责任公司	招商银行	李文轩(自然人)、威海冠辰投资有限公司	6.72%	2013/11/27-2014/5/15	8,000,000.00

注：2013年11月2日威海冠辰投资有限公司与招商银行股份有限公司威海高新支行签订了2013年信字第6121131123号最高额抵押合同，合同约定威海冠辰投资有限公司以评估值为1,669.70万元的房产及土地为威海广大空港设备维修服务有限责任公司向招商银行的商业贷款提供担保；

2013年11月25日威海广大空港设备维修服务有限责任公司与招商银行股份有限公司威海高新支行签订了2013年信字第6111131127号借款合同，合同金额为8,000,000.00元，合同期限为2013

年 11 月 17 日-2014 年 5 月 15 日，贷款利率为 6.72%，该笔贷款以李文轩为保证人、以冠辰投资有限公司房产及土地作为抵押物；

2014 年 5 月 14 日威海广大空港设备维修服务有限责任公司与招商银行股份有限公司威海高新支行签订了 2014 年信字第 6111140511 号借款合同，合同金额为 10,000,000.00 元，合同期限为 2014 年 5 月 16 日-2015 年 5 月 15 日，贷款利率为 7.50%，该笔贷款以李文轩为保证人、以冠辰投资有限公司房产及土地作为抵押物。

3、报告期内公司不存在已到期未偿还的短期借款情况。

## (二) 应付账款

### 1、账面余额

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	5,882,870.77	5,279,764.57	4,040,133.05
1-2 年	865,236.44	1,365,093.70	1,076,364.55
2-3 年	701,753.39	667,991.96	133,772.94
3 年以上	44,864.93	1,963.03	94,791.43
<b>合 计</b>	<b>7,494,725.53</b>	<b>7,314,813.26</b>	<b>5,345,061.97</b>

2、报告期期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

### 3、截至 2015 年 5 月 31 日应付账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
威海广泰空港设备股份有限公司	关联方	1,081,590.93	1 年以内	14.43
威海广泰空港电源设备有限公司	关联方	444,614.31	1 年以内	5.93
威海市加好润滑油有限公司	非关联方	442,912.00	1 年以内	5.91
济南星驰汽车贸易有限公司青岛分公司	非关联方	286,759.82	1 年以内	3.83
威海市威广物流有限责任公司	非关联方	183,850.00	1 年以内	2.45
<b>合 计</b>		<b>2,439,727.06</b>		<b>32.55</b>

### 4、截至 2014 年 12 月 31 日应付账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
威海广泰空港设备股份有限公司	关联方	1,089,302.13	1年以内	14.89
凯伏特(上海)动力技术有限公司	非关联方	953,960.00	1年以内	13.04
威海市加好润滑油有限公司	非关联方	412,407.00	1年以内	5.64
威海广泰空港电源设备有限公司	关联方	217,103.48	1年以内	2.97
威海市威广物流有限责任公司	非关联方	113,000.00	1年以内	1.54
<b>合计</b>		<b>2,785,772.61</b>		<b>38.08</b>

### 5、截至2013年12月31日应付账款前五名情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
威海广泰空港设备股份有限公司	关联方	1,084,593.57	1年以内	20.29
威海市威广物流有限责任公司	非关联方	324,630.00	1年以内	6.07
威海市加好润滑油有限公司	非关联方	253,753.00	1年以内	4.75
上海兆圆实业有限公司	非关联方	175,900.50	1年以内	3.29
威海市利友物资有限责任公司	非关联方	103,088.00	1年以内	1.93
<b>合计</b>		<b>1,941,965.07</b>		<b>36.33</b>

### (三) 预收款项

#### 1、账面余额

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	5,703.00	4,931,086.22	113,458.15
1至2年			6,600.00
2至3年		6,600.00	
3年以上			
<b>合计</b>	<b>5,703.00</b>	<b>4,937,686.22</b>	<b>120,058.15</b>

注：2014年末预收账款余额较大，为预收威海东轩正泰资产管理有限公司购买本公司持有的广泰租赁8%股权的转让款，金额为4,928,268.22元。其余预收账款余额仅为客户零星结算尾款。

#### 2、报告期末预收账款中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款

项。

#### (四) 应付职工薪酬

单位：元

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
一、短期薪酬	1,248,593.90		
其中：工资、奖金、津贴和补贴	1,248,593.90		
二、离职后福利-设定提存计划			
三、辞退福利			
四、其他长期福利			
<b>合计</b>	<b>1,248,593.90</b>		

2015年5月31日应付工资余额为计提尚未发放的工资，已于下月发放。报告期内，公司不存在拖欠职工薪酬的情况。

#### (五) 应交税费

项目	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	619,215.60	2,963,749.06	1,270,641.39
土地增值税			
营业税			
城市维护建设税	46,608.25	154,718.92	63,657.75
教育费附加	19,974.97	66,308.11	27,281.89
企业所得税	333,850.89	1,188,631.42	669,285.03
个人所得税	2,307,046.17	504,225.40	200,682.04
地方教育费附加	13,316.64	44,205.41	18,187.93
土地使用税		40,482.50	28,337.75
房产税		11,466.74	11,466.74
印花税	-8,123.81	16,354.59	14,716.97
水利建设基金	6,658.32	22,102.70	9,093.96
<b>合计</b>	<b>3,338,547.03</b>	<b>5,012,244.85</b>	<b>2,313,351.45</b>

注：2015年5月31日个人所得税余额较大，主要是代收的股东2015年4月公司股份改制净资产折股时应纳个人所得税2,287,169.20元尚未缴纳所致，该税金已于2015年8月份缴纳。

## （六）应付利息

项 目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
借款应付利息	88,275.00		
<b>合 计</b>	<b>88,275.00</b>		

注：应付利息余额 88,275.00 元为公司应付未付的关联方资金拆借利息，2015 年 2 月公司由于资金周转临时拆借新疆广泰空港股权投资有限合伙企业 600 万元，5 月份公司归还上述借款。

## （七）其他应付款

### 1、账面余额

单位：元

项目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内		8,000,000.00	12,893,735.08
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
<b>合 计</b>		<b>8,000,000.00</b>	<b>12,893,735.08</b>

### 2、截至 2014 年 12 月 31 日其他应付款前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	款项内容
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	8,000,000.00	1 年以内	关联方借款
<b>合 计</b>	<b>8,000,000.00</b>		

### 3、截至 2013 年 12 月 31 日其他应付款前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	款项内容
广泰租赁	10,000,000.00	1 年以内	关联方借款
张东亮	1,650,000.00	1 年以内	暂借款
	757,200.00	1-2 年	
李文轩	51,863.37	1 年以内	费用报销款
刘恕忠	21,612.00	1 年以内	费用报销款
韩庆祥	17,318.00	1 年以内	费用报销款

合 计	12,497,993.37		
-----	---------------	--	--

4、本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## 八、报告期股东权益情况

单位：元

项 目	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
实收资本	24,385,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
资本公积	17,422,260.19	10,000,000.00	10,000,000.00
盈余公积		2,676,418.09	2,029,447.42
未分配利润	1,096,307.95	11,850,387.32	10,016,422.78
归属于母公司所有者 权益合计	42,903,568.14	30,526,805.41	28,045,870.20
少数股东权益		325,497.72	507,298.36
<b>所有者权益合计</b>	<b>42,903,568.14</b>	<b>30,852,303.13</b>	<b>28,553,168.56</b>

注 1：实收资本及股东情况详见本说明书“第一章 公司基本情况”之“七、公司设立以来股本的形成及其变化情况”部分。

注 2：2013 年末、2014 年末资本公积余额为公司同一控制下吸收合并冠辰投资追溯调整比较报表数据列报所致。注 3：2015 年 5 月 31 日资本公积余额由以下数据构成：2015 年 4 月，公司以经审计的 2015 年 3 月底账面净资产整体折股改制为股份公司，增加资本公积 11,552,760.19 元，其中由原账面盈余公积转入 2,676,418.09 元，由未分配利润转入 8,876,342.10 元；2015 年 5 月公司按照每股 1.70 元增资，其中股本增加 8,385,000.00 元，资本公积增加 5,869,500.00 元。

注 4：报告期内，公司盈余公积增加系按《公司法》及公司章程有关规定，按税后净利润 10% 提取法定盈余公积金，按税后净利润 5% 计提任意盈余公积金。

## 九、现金流量表补充资料

### （一）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
------	--------------	---------	---------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
<b>净利润</b>	1,242,255.59	3,799,134.57	641,489.33
加：资产减值准备	67,451.78	-16,645.34	26,231.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	541,169.54	1,199,118.05	1,321,620.26
无形资产摊销	68,727.60	96,570.24	190,446.58
长期待摊费用摊销	46,618.70	92,776.05	655,198.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,302.63	8,583.65	42,409.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	390,358.33	1,357,806.10	740,599.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,703.89	-766,802.69	-54,686.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,862.95	4,161.34	-29,475.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,788,027.21	-1,361,669.17	-1,457,104.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,928,470.82	4,025,607.39	8,790,217.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,136,858.70	-242,889.62	-6,639,945.18
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,672,097.76</b>	<b>8,195,750.57</b>	<b>4,227,001.31</b>
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：			
现金的年末余额	1,403,245.90	6,868,439.77	4,526,802.50
减：现金的期初余额	6,868,439.77	4,526,802.50	6,135,061.51
加：现金等价物的年末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-5,465,193.87	2,341,637.27	-1,608,259.01

## （二）现金和现金等价物构成情况

单位：元

项目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
一、现金	1,403,245.90	6,868,439.77	4,526,802.50
其中：库存现金	26,836.21	163,573.99	374,539.96

可随时用于支付的银行存款	1,376,409.69	6,704,865.78	4,152,262.54
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、年末现金及现金等价物余额	1,403,245.90	6,868,439.77	4,526,802.50

## 十、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）存在控制关系的关联方

#### 1、公司的最终控制方

本公司的控股股东及实际控制人为自然人李文轩先生，李文轩先生情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况”。

#### 2、控股子公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有两家控股子公司，即新疆广大、重庆启正。此外，报告期内存在的控股子公司-广大技术已于2015年4月清算注销。

上述子公司情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“七、公司子公司、分公司的基本情况”部分。

#### 3、同一控制下被吸收合并企业

2015年2月11日，有限公司通过股东会决议，同意由广大有限吸收合并属于同一自然人李文轩控制的企业-威海冠辰投资有限公司。2015年3月30日，冠辰投资完成工商注销登记。

威海冠辰投资有限公司详情见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“六、公司设立以来股本的变化情况及重大资产重组情况”之“（九）有限公司吸收合并冠辰投资”部分。

## (二) 不存在控制关系的关联方

### 1、联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	成立日期	注册资本(美元)	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
广泰空港国际融资租赁有限公司	有限公司	威海市高技区火炬 2 街 7 号	李文轩	现代服务业	2012.9.26	1000 万	10.00%	10.00%

注：广泰空港国际融资租赁有限公司实际控制人李光太为本公司实际控制人李文轩的父亲。

### 2、其他关联方

关联方名称	与公司的关系
威海广泰空港设备股份有限公司	公司实际控制人李文轩的父亲李光太先生控制的企业
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	公司实际控制人李文轩的父亲李光太先生控制的企业
威海广泰科技开发有限公司	公司实际控制人李文轩的父亲李光太先生控制的企业
威海广泰空港电源设备有限公司	公司实际控制人李文轩的父亲李光太先生控制的企业
威海广泰特种车辆有限公司	公司实际控制人李文轩的父亲李光太先生控制的企业
北京中卓时代消防装备科技有限公司	公司实际控制人李文轩的父亲李光太先生控制的企业
威海广泰房地产开发有限公司	公司实际控制人李文轩的父亲李光太先生控制的企业
广泰空港设备香港有限公司	公司实际控制人李文轩的父亲李光太先生控制的企业
威海市广泰职业培训学校	公司实际控制人李文轩的父亲李光太先生控制的企业
深圳市机场空港设备维修有限公司（原名为：深圳广泰空港设备维修有限公司）	公司实际控制人李文轩的父亲李光太先生控制的威海广泰共同控制的企业
威海东辰航空地面设备租赁有限公司	公司实际控制人李文轩的企业，已于 2015 年 5 月 12 日注销
上海东辰至弘航空地面服务有限公司	公司总经理控股的企业，其股权已于 2015 年 5 月 18 日转让，并已完成工商登记程序。
威海广大启正企业管理中心（有限合伙）	公司持股比例在 5% 以上的股东
威海东轩正泰资产管理有限公司	公司监事会主席张东亮控股的企业

李波	董事、总经理、董事会秘书
周芳	董事、财务负责人
刘恕忠	董事
刘雅娟	董事
张东亮	监事会主席
梁连青	监事
郑福霞	监事
王培格	副总经理
刘晓军	副总经理
刘恕忠	副总经理
张慧	与公司总经理为夫妻关系

### (三) 关联交易

#### 1、经常性关联交易

##### (1) 向关联方采购商品/接受劳务情况表

##### ①2015年1-5月

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例
威海广泰空港设备股份有限公司	采购商品	成本加成价格	1,279,890.08	14.24%
威海广泰空港电源设备有限公司	采购商品	成本加成价格	248,599.10	2.77%
威海广泰科技开发有限公司	采购商品	成本加成价格	77,391.08	0.86%
小计			<b>1,605,880.26</b>	<b>17.87%</b>

##### ②2014年度

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例
威海广泰空港设备股份有限公司	采购商品	成本加成价格	4,501,903.32	20.39%
威海广泰空港电源设备有限公司	采购商品	成本加成价格	503,461.03	2.28%
威海广泰科技开发有限公司	采购商品	成本加成价格	40,573.13	0.18%
小计			<b>5,045,937.48</b>	<b>22.85%</b>
深圳市机场空港设备维修有限公司	接受劳务	参照市场价格	37,707.35	3.23%
上海东辰至弘航空地面服务有限公司	接受劳务	参照市场价格	16,448.55	1.41%

小 计	54,155.90	4.64%
-----	-----------	-------

③2013 年度

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例
威海广泰空港设备股份有限公司	采购商品	成本加成价格	2,865,137.61	16.73%
威海广泰空港电源设备有限公司	采购商品	成本加成价格	150,158.86	0.88%
深圳市机场空港设备维修有限公司	采购商品	参照市场价格	1,041.71	0.01%
小 计			3,016,338.18	17.62%
深圳市机场空港设备维修有限公司	接受劳务	参照市场价格	174,271.11	66.82%
小 计			174,271.11	68.82%

(2) 向关联方销售商品/提供劳务情况表

①2015 年 1-5 月

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例
威海广泰空港设备股份有限公司	提供劳务	成本加成价格	3,575,258.58	20.47%
威海广泰空港电源设备有限公司	提供劳务	成本加成价格	9,609.31	0.06%
威海广泰特种车辆有限公司	提供劳务	成本加成价格	7,918.80	0.05%
北京中卓时代消防装备科技有限公司	提供劳务	市场价格	28,825.64	0.17%
小 计			3,621,612.33	20.73%
威海广泰空港设备股份有限公司	销售商品	成本加成价格	510,183.78	27.11%
威海广泰科技开发有限公司	销售商品	成本加成价格	87,859.41	4.67%
小 计			598,043.19	31.78%

②2014 年度

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例
威海广泰空港设备股份有限公司	提供劳务	成本加成价格	5,797,817.86	11.93%
上海东辰至弘航空地面服务有限公司	提供劳务	参照市场价格	290,008.96	0.60%
威海广泰空港电源设备有限公司	提供劳务	成本加成价格	170,940.18	0.35%
威海广泰特种车辆有限公司	提供劳务	成本加成价格	41,388.03	0.08%
北京中卓时代消防装备科技有限公司	提供劳务	市场价格	22,221.37	0.05%

小计			<b>6,322,376.40</b>	<b>13.01%</b>
威海广泰空港设备股份有限公司	销售商品	成本加成价格	943,109.06	16.25%
深圳市机场空港设备维修有限公司	销售商品	参照市场价格	401,216.41	6.91%
威海广泰科技开发有限公司	销售商品	成本加成价格	44,627.89	0.77%
威海广泰空港电源设备有限公司	销售商品	成本加成价格	18,219.50	0.31%
小计			<b>1,407,172.86</b>	<b>24.24%</b>

③2013 年度

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例
上海东辰至弘航空地面服务有限公司	提供劳务	参照市场价格	1,995,582.05	5.15%
威海广泰空港设备股份有限公司	提供劳务	成本加成价格	493,812.23	1.27%
威海广泰空港电源设备有限公司	提供劳务	成本加成价格	270,805.13	0.70%
深圳市机场空港设备维修有限公司	提供劳务	成本加成价格	126,828.21	0.33%
威海广泰特种车辆有限公司	提供劳务	成本加成价格	5,650.31	0.01%
小计			<b>2,892,677.93</b>	<b>7.46%</b>
深圳市机场空港设备维修有限公司	销售商品	参照市场价格	209,017.61	6.57%
小计			<b>209,017.61</b>	<b>6.57%</b>

2、偶发性关联交易

(1) 关联方之间资金拆借

报告期内公司与其关联单位之间存在临时资金拆借的情况如下

单位：元

关联方单位	2015 年 1-5 月		2014 年度		2013 年度	
	拆入	归还	拆入	归还	拆入	归还
广泰空港国际融资租赁有限公司				10,000,000.00	10,000,000.00	
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业	16,000,000.00	24,000,000.00	15,064,610.00	7,064,610.00	22,400,000.00	43,400,000.00
威海东辰航空地面设备租赁有限公司						200,000.00

关联方单位	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	合计					
	16,000,000.00	24,000,000.00	15,064,610.00	17,064,610.00	32,400,000.00	43,600,000.00

关联方单位	2015年1-5月		2014年度		2013年度	
	拆出	收回	拆出	收回	拆出	收回
上海东辰至弘航空地面服务有限公司					21,000,000.00	21,000,000.00
威海东辰航空地面设备租赁有限公司					250,000.00	250,000.00
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业					15,400,000.00	26,800,000.00
广泰空港国际融资租赁有限公司			2,600,000.00	2,600,000.00		
李波			1,252,900.00	7,202,900.00	1,000,000.00	550,000.00
张慧		4,000,000.00			4,000,000.00	3,850,000.00
<b>合计</b>		<b>4,000,000.00</b>	<b>3,852,900.00</b>	<b>9,802,900.00</b>	<b>41,650,000.00</b>	<b>52,450,000.00</b>

报告期内公司与关联法人单位之间的资金拆借除部分拆借金额小或拆借期限较短的未计息外，均按拆借时市场利率水平计息；向关联个人拆借资金均为未计息。按照年利率6%测算上述未计息的资金拆借，对报告期财务数据的影响情况如下：

年度	未计利息收入	未计利息支出	对利润总额的影响额	占当期利润总额的比例
2013年	616,660.27	15,879.45	600,780.82	48.15%
2014年	663,245.19	50,241.47	613,003.72	12.21%
2015年1-5月	19,726.03	23,013.70	-3,287.67	-0.19%

上述资金拆借并未导致报告期内公司利润的虚增，并且公司已于2015年初规范关联方资金拆借，截至2015年3月31日关联方占用的资金已全部收回。

## (2) 关联担保情况

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

威海广大空港设备维修服务有限责任公司	广泰空港国际融资租赁有限公司	3500 万元	2013 年 5 月 16 日	2016 年 5 月 16 日	是
威海广大空港设备维修服务有限责任公司	广泰空港国际融资租赁有限公司	940 万元	2014 年 5 月 6 日	2015 年 5 月 6 日	是
威海广大空港设备维修服务有限责任公司	广泰空港国际融资租赁有限公司	5000 万元	2014 年 6 月 20 日	2015 年 6 月 20 日	是

注：上述担保均于 2015 年 4 月提前解除，截至 2015 年 5 月 31 日，公司与关联方之间不存在担保关系。

### (3) 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	2015 年 1-5 月发生额	
				金额	占同类交易金额的比例
威海东轩正泰资产管理有限公司	广泰租赁 8% 的股权	股权转让	协议价格	4,928,268.22	100%

### (四) 关联方应收应付款余额情况

#### 1、关联方应收款项

单位：元

关联单位名称	2015 年 5 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款：</b>						
威海广泰科技开发有限公司	102,795.51				18,577.84	
深圳市机场空港设备维修有限公司	469,423.20					
威海广泰空港设备股份有限公司	1,789,460.07					
上海东辰至弘航空地面服务有限公司			49,500.00		560,118.00	
<b>其他应收款：</b>						
张慧			4,000,000.00		4,000,000.00	
李波					5,950,000.00	

## 2、关联方应付款项

单位：元

关联单位名称	2015年5月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>应付账款：</b>			
威海广泰空港设备股份有限公司	1,081,590.93	1,089,302.13	1,084,593.57
威海广泰科技开发有限公司	81,468.00	4,076.92	
威海广泰空港电源设备有限公司	444,614.31	217,103.48	56,344.85
深圳市机场空港设备维修有限公司			37,707.35
<b>预收账款：</b>			
威海东轩正泰资产管理有限公司		4,928,268.22	
<b>其他应付款：</b>			
新疆广泰空港股权投资有限合伙企业		8,000,000.00	
广泰空港国际融资租赁有限公司			10,000,000.00

### （五）关联交易决策权限、程序及定价机制

公司整体变更为股份公司以前，对于与关联方发生的关联交易没有制定特别的决策程序。公司于2015年4月经股东大会批准通过了《关联交易管理办法》，规定了关联交易决策权限、程序及定价机制。

#### 1、关联交易决策权限及程序

公司与关联自然人发生的交易金额在30万元以上的关联交易，应当提交董事会讨论并及时披露；公司与关联法人发生的交易金额在300万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易，应当提交董事会讨论并及时披露；公司与关联方发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在1000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，除应当及时披露外，还应将该交易提交股东大会审议；公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

#### 2、关联交易定价机制

公司与关联方之间的关联交易应签订书面协议，协议的签订应当遵循：平等、自

愿、等价、有偿的原则；公正、公平、公开的原则。关联交易的价格或收费原则上应不偏离市场独立第三方的标准，对于难以比较市场价格或定价受到限制的关联交易，应通过合同明确有关成本和利润的标准；公司应对关联交易的定价依据予以充分说明以便披露。关联股东在审议与其相关的关联交易的股东大会上，应当回避表决；与关联方有任何利害关系的董事，在董事会就该事项进行表决时，应当回避。

#### （六）关联交易的必要性、公允性分析以及其影响

公司与关联方之间的日常关联交易主要是与威海广泰空港设备股份有限公司之间发生的交易，双方出于自己业务需要，本着业务互相支持、共同发展、互惠互利的原则，公司为对方产品提供售后维修服务，对方为公司在设备维修过程中需要的配件提供采购支持。该部分经常性交易均为企业间正常业务交易，为双方正常业务需求，业务均在各自的经营范围内，因此该部分交易具有必要性，且未来该部分交易将持续。

公司与威海广泰空港设备股份有限公司之间业务定价参照市场公允水平以及各自利益最大化的基础上确定，交易价格均与双方同无关联第三方交易价格一致，交易价格公允，不存在利益输送。

报告期内公司向关联方提供服务的年度交易额占公司维修维保业务额比例在 20% 以下，公司年度向关联方采购配件占全年采购额的比例在 20% 以下，上述关联业务不会造成公司业务对关联交易的依赖。

公司与关联方单位之间的资金拆借为双方之间的临时资金拆借，是为满足生产经营过程中资金需要临时发生的偶发性关联交易，资金拆借是均已按照市场利率水平计算利息；但向关联个人拆解的资金未计收利息。随着公司经营的规范，报告期内公司已逐步减少不必要的资金拆借，关联公司之间资金拆借逐步减少，禁止向关联个人拆借资金。截至 2015 年 3 月 31 日，关联方之间的资金拆借均已结清，未来资金拆借业务不会持续。

报告期内公司与关联单位之间的资金拆借，除向关联自然人拆借资金未计收利息会造成公司利益受损外，公司与法人关联单位之间均按照市场利率水平收付利息，不存在利益输送的行为。

## （七）减少和规范关联交易的具体安排

股份公司在《公司章程》中对关联交易的决策授权、程序作出了明确规定，另外，为了使决策管理落实到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，制定了《关联交易管理办法》以及《防防范大股东及其他关联方资金占用制度》。股份公司成立后，公司严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》以及《防防范大股东及其他关联方资金占用制度》的规定执行，规范关联方交易，减少不必要的关联资金拆借行为。

## 十一、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）或有事项

根据公司及其实际控制人的说明、相关部门出具的证明，并经登录最高人民法院被执行人信息查询，除下述公司为保护自身合法权益而提起再审的诉讼外，公司不存在尚未了结或可以预见的其他重大诉讼、仲裁案件。公司正在进行的诉讼案件如下：

2010年3月20日，冠辰投资所属员工李豪发生工伤，伤残等级九级。2011年3月16日，李豪与冠辰投资达成协议：双方解除劳动关系，公司一次性支付李豪一次性伤残补助金、一次性工伤医疗补助金、一次性伤残就业补助金、医疗费、停工留薪期工资、经济补偿金共计80,000.00元，工伤保险基金拨付的一次性伤残补助金和医疗费归冠辰投资所有。2012年9月17日，李豪以病情发生变化为由向环翠区劳动人事争议仲裁委员会申请劳动仲裁，该委员会经审查认为李豪与冠辰投资已解除劳动关系并就工伤待遇达成调解协议，决定不予受理。李豪不服并诉至威海市环翠区人民法院，威海市环翠区人民法院经审理认为李豪的诉讼请求无法律依据，作出（2012）威环民初字第1979号民事判决书，判决驳回李豪的各项诉讼请求。李豪不服判决并向威海市中级人民法院提起上诉，威海市中级人民法院于2014年5月10日作出（2013）威民三终字第216号民事判决，判决冠辰投资向李豪支付一次性伤残就业补助金和一次工伤医疗补助金差额36815.34元，医疗费25159.59元，住院伙食补助费1375.5元，交

通费 302 元，鉴定费 300 元和鉴定检查费 520 元，共计 64472.43 元。判决作出后，冠辰投资向山东省高级人民法院申请再审，目前该案已由山东省高级人民法院提审，案件仍在审理中。

管理层承诺：除上述诉讼外，公司不存在其他对公司经营发展有重大影响的诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项；公司所有诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项已在相关文件中披露，确信其中不存在任何重大遗漏或者误导，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

截至 2015 年 5 月 31 日，公司不存在其他应披露的重大或有事项。

## （二）承诺事项

截至 2015 年 5 月 31 日，公司不存在应披露的重大承诺事项。

## （三）资产负债表日后事项

2015 年 6 月 17 日，公司控股 60%的子公司重庆启正航空地面服务有限公司成立。该子公司的详细情况见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“七、公司子公司、分公司的基本情况”部分。

除上述事项外，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他重大资产负债表日后事项。

## （四）其他重要事项

2015 年 4 月 14 日，公司控股 60%的子公司新疆广大鹏昱航空地面设备服务有限公司成立，截至本公开转让说明书签署之日，各股东尚未实际出资，该子公司未开展实际经营业务。该子公司的详细情况见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“七、公司子公司、分公司的基本情况”部分。

除上述事项外，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在其他需要披露的其他重要事项。

## 十二、历次评估情况

公司以 2015 年 3 月 31 日的净资产折股整体变更为股份有限公司过程中，公司聘请北京亚超资产评估有限公司对截至 2015 年 3 月 31 日的公司净资产进行评估，并出具了北京亚超评报字[2015]第 A031 号的评估报告，评估基准日账面净资产为 2,743.58 万元，评估价值为 3,250.87 万元。本次评估公司未根据评估结果进行账务处理。

除上述资产评估外，公司不存在其他资产评估事项。

### 十三、股利分配政策和最近二年及一期分配情况

#### （一）公司股利分配的一般政策

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度的实际经营情况和可持续发展。

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。公司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。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的其他方式分配利润，并积极推进以现金方式分配股利；股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### （二）公司最近二年及一期利润分配情况

报告期内公司利润分配情况如下：

2014年12月公司分配以前年度利润120万元，其中个人股东120万元，代扣扣缴个人股东个人所得税24万元；

2015年1月公司分配以前年度利润312万元，其中个人股东312万元，代扣扣缴个人所得税62.40万元。

## 十四、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

### （一）控股子公司

#### 1、基本情况

子公司情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“七、公司子公司、分公司的基本情况”部分。

#### 2、广大技术的主要财务数据及指标

单位：元

项 目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	1,627,452.90	1,932,982.63	3,111,111.24
净资产	1,627,452.90	1,627,488.62	2,536,491.80
资产负债率		15.80%	18.47%
项 目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
营业收入		1,412,927.17	4,102,470.26
净利润	-35.72	590,996.82	221,242.42

注：威海广大技术服务有限公司已于2015年3月底清算，4月工商注销。

#### 3、新疆广大的主要财务数据及指标

截至2015年5月31日，该公司尚未开始经营，注册资本尚未缴纳，报表数据为零。

### （二）纳入合并报表的其他企业

#### 1、冠辰投资基本情况

2015年2月11日，公司通过股东会决议，同意由同一自然人李文轩控制的企业-

威海广大空港设备维修服务有限责任吸收合并。2015年3月30日，吸合合并并帐完成，冠辰投资完成工商注销登记。

冠辰投资公司情况详见本公开转让说明书之“第一节 公司基本情况”之“六、公司设立以来股本的变化情况及重大资产重组情况”之“(九) 有限公司吸收合并冠辰投资”及“(十二) 重大资产重组情况”部分。

## 2、冠辰投资的主要财务数据及指标

单位：元

项目	2015年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
总资产	11,040,597.33	11,194,018.14	16,772,252.17
净资产	11,040,551.33	11,157,429.82	10,931,213.67
资产负债率	0.0004%	0.33%	34.83%
项目	2015年1-3月	2014年度	2013年度
营业收入		1,200,000.00	380,000.00
净利润	-116,878.49	226,216.15	-23,599.08

### (三) 公司股东、董事、监事、高级管理人员与子公司的关联关系

序号	姓名	持股比例 (本公司)	现任职务	子公司名称	持股比例 (子公司)	兼职职务
1	李文轩	67.13%	董事长	重庆启正	-	监事
2	威海广大启正 企业管理中心 (有限合伙)	12.30%	-	-	-	-
3	李波	4.26%	董事、总经理、 董事会秘书	-	-	-
4	张东亮	3.69%	监事会主席	-	-	-
5	刘晓军	3.44%	副总经理	重庆启正	-	总经理
6	周芳	2.67%	董事、财务负 责人	-	-	-
7	刘兰	1.64%	-	-	-	-

8	翟堃雷	1.64%	-	-	-	-
9	刘雅娟	0.86%	董事	-	-	-
10	刘恕忠	0.41%	董事、副总经理	-	-	-
11	邓小漫	0.41%		-	-	-
12	王培格	0.41%	副总经理	-	-	-
13	王昭刚	0.31%	-	-	-	-
14	梁连青	0.31%	监事	-	-	-
15	于日增	0.31%	-	-	-	-
16	曾旭	0.21%	-	-	-	-
17	郑福霞	-	监事	-	-	-

## 十五、管理层对公司最近两年及一期财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

### （一）财务状况分析

#### 1、资产结构分析

单位：元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
货币资金	1,403,245.90	2.55	6,868,439.77	10.39	4,526,802.50	7.91
应收账款	13,948,515.61	25.32	18,337,614.10	27.74	15,593,156.75	27.25
预付款项	2,065,848.96	3.75	1,377,676.93	2.08	1,505,764.11	2.63
其他应收款	415,963.00	0.76	4,994,233.36	7.55	11,554,077.59	20.19
存货	14,318,320.30	26.00	10,530,293.09	15.93	9,168,623.92	16.02
其他流动资产	4,100,000.00	7.44				
<b>流动资产合计</b>	<b>36,251,893.77</b>	<b>65.82</b>	<b>42,108,257.25</b>	<b>63.69</b>	<b>42,348,424.87</b>	<b>74.00</b>
长期股权投资	6,316,896.17	11.47	11,910,092.80	18.01	2,764,686.61	4.83
固定资产	7,502,769.76	13.62	7,334,241.52	11.09	7,610,596.68	13.30

无形资产	4,538,338.37	8.24	4,265,185.61	6.45	4,361,755.85	7.62
长期待摊费用	427,337.68	0.78	473,956.38	0.72	110,435.96	0.19
递延所得税资产	42,176.85	0.07	25,313.90	0.04	29,475.24	0.05
<b>非流动资产合计</b>	<b>18,827,518.83</b>	<b>34.18</b>	<b>24,008,790.21</b>	<b>36.31</b>	<b>14,876,950.34</b>	<b>26.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>55,079,412.60</b>	<b>100.00</b>	<b>66,117,047.46</b>	<b>100.00</b>	<b>57,225,375.21</b>	<b>100.00</b>

2015年5月31日、2014年12月31日和2013年12月31日，流动资产占总资产的比例分别为65.82%、63.69%和74.00%，流动资产主要由应收账款和存货构成；非流动资产占总资产的比例分别为34.18%、36.31%和26.00%，非流动资产主要由长期股权投资、固定资产和无形资产构成。

## 2、负债结构分析

单位：元

项目	2015年5月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
短期借款			10,000,000.00	28.36	8,000,000.00	27.90
应付账款	7,494,725.53	61.55	7,314,813.26	20.74	5,345,061.97	18.64
预收款项	5,703.00	0.05	4,937,686.22	14.00	120,058.15	0.42
应付职工薪酬	1,248,593.90	10.25				
应交税费	3,338,547.03	27.42	5,012,244.85	14.21	2,313,351.45	8.07
应付利息	88,275.00	0.73				
其他应付款			8,000,000.00	22.69	12,893,735.08	44.97
<b>流动负债合计</b>	<b>12,175,844.46</b>	<b>100.00</b>	<b>35,264,744.33</b>	<b>100.00</b>	<b>28,672,206.65</b>	<b>100.00</b>
<b>非流动负债合计</b>						
<b>负债合计</b>	<b>12,175,844.46</b>	<b>100.00</b>	<b>35,264,744.33</b>	<b>100.00</b>	<b>28,672,206.65</b>	<b>100.00</b>

报告期内公司负债主要是流动负债，流动负债主要是由应付账款和银行短期借款及关联方借款构成。2015年5月公司增加注册资本，公司调整资本结构，归还全部银行借款及关联方借款，负债主要是应付账款和应交税金。

## (二) 盈利能力分析

主要会计数据或财务指标	2015年1-5月	2014年度	2013年度
-------------	-----------	--------	--------

毛利率	29.98%	26.39%	26.14%
净资产收益率	4.34%	12.32%	2.15%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	5.96%	17.35%	2.47%
每股收益（元/股）	0.12	0.61	0.10
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.13	0.55	0.07

2014 年公司净资产收益率、每股收益指标均较 2013 年提高，公司盈利能力逐渐增强，主要是由于公司业务规模不断扩大，业务毛利增加，但公司加强了费用控制，从而公司净利润增加，净资产收益率和每股收益水平提高。其中 2013 年净资产收益率较低，主要是 2013 年公司净利润额较低，而公司净资产额较大，所以净资产收益率较低。

2015 年 1-5 月公司每股收益及净资产收益率指标较 2014 年全年水平降低，主要是由于公司业务量存在季节性差异特点，1-5 月的收入及净利润水平低于全年水平所致。

报告期内公司毛利率较为稳定，主要是在市场成本费用（主要是人工成本）升高的情况下，公司加强项目管理控制费用；同时由于公司市场占用率提高，业务规模扩大使固定成本摊薄。

### （三）偿债能力分析

主要会计数据或财务指标	2015 年 5 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率（母公司）	22.01%	65.08%	62.85%
流动比率	2.98	1.19	1.48
速动比率	1.80	0.9	1.16
主要会计数据或财务指标	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
已获利息倍数	5.37	4.70	2.68

2013、2014 年度公司充分利用财务杠杆，母公司资产负债率保持在 65%左右，流动比率保持在 1 左右，总体负债水平略微偏高，存在一定的偿债风险。2015 年 5 月份公司增加注册资本，吸收股权权益资本 1425.45 万元，同时归还银行借款 1000 万元，增强了公司偿债能力，截至 2015 年 5 月 31 日，公司资产负债率降为 22.01%，流动比率和速动比率分别提高为 2.98 和 1.80。

报告期内公司已获利息倍数逐年增加，公司偿债能力也在逐步增强。

#### （四）营运能力分析

主要会计数据或财务指标	2015年1-5月	2014年度	2013年度
应收账款周转率（次）	1.19	3.26	2.76
存货周转率（次）	1.09	4.16	3.68
其中：原材料周转率	0.47	2.05	2.00
总资产周转率（次）	0.32	0.83	0.63

注：原材料周转率=（配件销售成本+维修维保业务的直接材料成本）/原材料的期初期末平均数

报告期内公司应收款周转率稳中有升，主要是公司与大部分客户建立了长期稳定的合作关系，业务结算周期稳定，应收账款周转率相对较为稳定；并且公司近年来加强应收账款回款管理，尽量缩短回款周期，使应收账款周转率略有提高。

报告期内公司原材料周转率偏低，主要是由公司的业务特点决定。公司主营业务为维修业务，业务开展过程中的主要原材料为各种设备配件，由于公司为下游客户提供维保的航空地面设备种类达数百种，且大多都是专用设备，设备配件的专用部分不能通用，不同生产厂商、品种、规格、型号的配件可达数万种。这些设备生产公司、专营配件公司分布于国内和国外近千家企业。为保证公司维保业务的及时性、提升客户对服务满意度，公司会储备各类易损耗、易故障配件，导致公司库存金额较高，原材料的周转率略微偏低。其中2015年1-5月存货周转率较2013年、2014年偏低，主要是2015年5月底存货余额较大，但由于公司业务量季节性差异特点，1-5月业务量低于全年平均水平，导致当期存货周转率偏低。

报告期内公司总资产周转较低，主要是公司非流动资产占比较高，其中长期股权投资、固定资产和无形资产三者金额合计占总资产的比例在30%左右，导致总资产周转率较低。由于目前公司尚处于业务发展阶段，相比公司业务量公司资产总额较大，但未来随着公司业务规模的扩大，公司总资产周转率会逐步提高。

#### （五）现金流量分析

单位：元

主要会计数据或财务指标	2015年1-5月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	-2,672,097.76	8,195,750.57	4,227,001.31
投资活动产生的现金流量净额	-3,300,022.20	-4,996,307.20	-2,094,660.30
筹资活动产生的现金流量净额	506,926.09	-857,806.10	-3,740,599.98
现金及现金等价物净增加额	-5,465,193.87	2,341,637.27	-1,608,259.01

### 1、经营活动产生的现金流量分析

2014年1-5月、2013年度、2012年度公司经营活动产生现金流量净额分别约为-267万元、819万元、423万元。经营活动产生的现金流净额报告期内变化较大主要是由于公司利润增长、往来款余额变动以及存货库存增加所致。扣除往来款变动、存货变动等影响，公司经营性现金流量净额与净利润相匹配（具体情况详见本说明书中本节“九、现金流量表补充资料”部分）。

经营活动现金流净额主要由以下业务构成：

单位：元

项 目	2015年1-5月	2014年度	2013年度
销售商品、提供劳务收到的现金	25,678,109.96	62,344,543.46	48,267,798.37
收到其他与经营活动有关的现金	22,664,220.96	25,688,144.67	86,162,452.01
购买商品、接受劳务支付的现金	-9,551,174.68	-27,073,823.02	-21,062,145.72
支付给职工以及为职工支付的现金	-6,990,758.28	-18,759,741.23	-14,195,825.74
支付的各项税费	-7,464,807.50	-5,199,557.18	-4,808,881.97
支付其他与经营活动有关的现金	-27,007,688.22	-28,803,816.13	-90,136,395.64
<b>合 计</b>	<b>-2,672,097.76</b>	<b>8,195,750.57</b>	<b>4,227,001.31</b>

报告期内公司“销售商品、提供劳务收到的现金”与“购买商品、接受劳务支付的现金”的增加主要是业务量增加，相应现金流入和流出增加。

随着公司业务量增加，公司不断增加生产人员以及市场人工成本上升导致支付职工成本增加。

2015年1-5月支付税金数额增加主要是由于缴纳增值税和所得税增加所致，缴纳增值税增加主要是2014年底应缴增值税金额较大，该部分税金2015年缴纳；另外2014年

由于利润增加，2015年汇算清缴应交所得税金额较以前增加。

收到的其他与经营活动有关的现金流主要是关联方临时往来、投标保证金以及员工差旅借款等资金往来，具体发生情况如下：

单位：元

项 目	2015年1-5月份	2014年度	2013年度
1、往来款	20,000,000.00	24,867,510.00	84,850,000.00
2、履约保证金	20,000.00	275,000.00	94,520.00
3、员工还款	2,629,759.33	309,889.51	1,013,666.51
4、车辆保险款	5,640.00	144,674.69	152,944.51
5、银行存款利息	8,821.63	25,291.47	31,920.99
6、财政补贴		65,779.00	19,400.00
<b>合计</b>	<b>22,664,220.96</b>	<b>25,688,144.67</b>	<b>86,162,452.01</b>

支付其他与经营活动有关的现金流主要是付现费用和关联方临时资金往来等，具体发生金额如下：

单位：元

项 目	2015年1-5月份	2014年度	2013年度
1、往来款	24,000,000.00	22,567,510.00	85,250,000.00
2、履约保证金	184,619.55	275,000.00	94,520.00
3、员工费用借款	1,357,137.35	1,969,206.48	1,172,210.23
4、财务费用	11,507.90	13,824.11	13,016.21
5、管理费用	1,409,334.28	3,249,385.06	2,896,784.08
6、销售费用	44,961.19	728,571.13	709,015.12
7、营业外支出	127.95	319.35	850.00
<b>合计</b>	<b>27,007,688.22</b>	<b>28,803,816.13</b>	<b>90,136,395.64</b>

## 2、投资活动产生的现金流量分析

2015年1-5月、2014年度、2013年度公司投资活动产生现金流量净额分别为-330万元、-499万元、-209万元，主要是由固定资产等长期资产采购、购买银行理财产品、长期股权投资、以及子公司清算等业务产生的。各业务带来的现金流收支净额情况如

下表:

单位: 元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-1,235,380.50	-1,545,971.92	-1,094,660.34
银行理财现金流净额	-4,082,350.70		
长期股权投资现金流净额	666,983.00	-3,450,335.28	-1,000,000.00
其中: 融资租赁公司分红	666,983.00		
支付融资租赁公司投资款		-8,378,603.50	-1,000,000.00
收到 8% 股权转让款		4,928,268.22	
本期注销清算子公司清算期间现金流金额	1,350,726.00		
<b>合 计</b>	<b>-3,300,022.2</b>	<b>-4,996,307.2</b>	<b>-2,094,660.3</b>

### 3、筹资活动产生的现金流量分析

2015 年 1-5 月、2014 年度、2013 年度公司筹资活动产生现金流量净额分别约为 51 万元、-86 万元、-374 万元, 主要是由股东增资入股、银行借款、母子公司分红等业务产生的。各业务带来的现金流收支净额情况如下表:

单位: 元

项 目	2015 年 1-5 月	2014 年度	2013 年度
吸收投资收到的现金	14,254,500.00		
取得借款收到的现金		10,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	-10,000,000.00	-8,000,000.00	-10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,747,573.91	2,857,806.10	1,740,599.98
其中: 母公司对股东分红	-3,120,000.00	-1,200,000.00	
子公司支付给少数股东的股利、利润	-325,490.58	-300,000.00	-1,000,000.00
借款利息支付	-302,083.33	-1,357,806.10	-740,599.98
<b>合 计</b>	<b>506,926.09</b>	<b>-857,806.10</b>	<b>-3,740,599.98</b>

## 十六、公司风险因素

### (一) 公司治理的风险

有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，发生了三会会议文件保存不完整、董监事任期届满未定期换届选举、关联交易未履行适当的决策程序等问题，内部控制有待改进之处。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，为了满足公司快速发展的要求，保证经营目标实现，防范、纠正错误与舞弊发生，结合公司内部控制制度有效性测试及检查情况，公司计划持续动态修订内部控制制度：公司将保持内部控制制度的及时修订，以保证内部控制制度框架体系更有效适应公司整体发展规划。

## （二）核心技术人员流失及技术泄密的风险

公司长期持续为机场航空地面设备提供维修、维护服务，积累了丰富的技术经验性成果，该部分核心技术并不适合申请专利，以专有技术的形式掌握在公司及部分核心技术人员手中。核心技术是公司赖以生存和发展的关键，核心技术一旦失密，将会对公司利益产生重大影响。随着国内新设航空地面设备维修、维护公司的增加，行业竞争逐渐加剧，拥有成熟技术服务能力、熟练技术人才的企业在市场竞争中往往处于有利地位，行业内企业对核心技术人员争夺在所难免。

因此，未来公司面临因核心技术人员流失以及其带来的技术经验失密的风险。

针对上述风险，公司为重要管理人员及核心技术人员提供了较为优厚的薪酬水平，并通过股权激励等多种措施最大程度的稳定员工队伍，实现企业和员工的共同成长。同时公司也在大力推进人力资源体系的建设，为员工的专业水平提升、职位晋升提供较好的指导，为员工提供多元化的发展平台及个性化的发展路径。

## （三）市场竞争加剧与行业标准欠缺的风险

中国航空地面维修市场竞争较为激烈，公司发展将面临国内大型航空公司、各地机场所属维修公司、各航空地面设备生产制造商所属维修公司的竞争压力。针对航空地面设备维保服务，民航总局等航空管理机构并未出台专门的准入资质，各地非专业设备维修公司有进入该领域的可能性，对公司维保业务造成一定的冲击。另外，行业尚未形成行业服务规范标准以及维修质量和收费水平难以衡量等因素，导致该市场存在秩序混乱，竞争环境较差的局面。公司目前业务倘若不能适应市场的发展，在渠道、技术、人才、成本方面保持自身的优势，将面临业务下滑的风险。

针对上述风险，公司提高风险应对意识，加强技术创新、技术人员培养，继续开发拓展营销网络、渠道，持续降低各项成本，以应对未来逐渐加剧的市场风险。

#### **（四）实际控制人不当控制的风险**

李文轩为公司的实际控制人，持有公司67.13%股份，能够对公司的董事人选、经营决策和管理、投资方针、《公司章程》及股利分配政策等重大事项的决策予以控制或施加重大影响。虽然公司制定了相关法人治理制度，从制度安排上对实际控制人的控制行为予以规范，但实际控制人仍可凭借其控制地位，对本公司经营决策施加重大影响。由于实际控制人的利益可能与其他股东的利益不完全一致，因而可能会促使公司作出有悖于公司其他股东最佳利益的决定，从而有可能引发实际控制人不当控制的风险，影响中小股东的利益。

针对上述风险，公司制定严格法人治理制度，从制度安排上对实际控制人的控制行为予以规范。

#### **（五）库存配件资金占用及贬值的风险**

公司维修业务开展过程中的主要原材料为配件，由于公司为下游客户提供维保的航空地面设备种类达三十余种，且大多都是专用设备，设备配件的专用部分不能通用，不同生产厂商、品种、规格、型号的配件可达数万种。这些设备生产公司、专营配件公司分布于国内和国外近千家企业。因此为保证公司维保业务的及时性、提升客户对服务满意度，公司会储备各类易损耗、易故障配件。虽然公司依据多年修理经验记录，针对各类配件的损耗概率进行相应统计，并针对统计结果进行库存管理，但其库存金

额依然较高。2015年5月31日、2014年12月31日、2013年12月31日公司配件等原材料库存余额分别10,713,182.97元、9,247,361.28元、8,192,302.65元，占各期末总资产的比例分别为19.45%、13.99%、14.32%；2015年1-5月、2014年、2013年公司配件等原材料周转率为0.47、2.05、2.00。

因此若未来公司不能提升生产计划管理和库存管理水平，及时消化库存，则可能产生配件滞压情况，导致存货周转率下降；长久存放甚至会出现电子类配件超期失效而贬值，从而给公司生产经营带来负面影响。

针对此风险，公司一直依赖注重库存管理，根据历史经验和公司业务计划，制定了合理管理库存，避免配件的滞库，加快原材料的周转。另外公司加强与供应商合作，与之建立稳定的合作关系，尽量直接采购，降低库存量。

#### （六）应收账款回收风险

2015年5月31日、2014年12月31日、2013年12月31日公司应收账款账面净额分别为13,948,515.61元、18,337,614.10元、15,593,156.75元，占各期末资产总额的比例分别为25.32%、27.74%、27.25%；占各期营业收入的比重分别为72.08%、32.96%、35.11%，占比较高。公司主要客户为规模较大的航空公司或机场，客户信誉较好，大部分与公司保持长期稳定的合作，且报告期内公司应收款95%以上均为1年以内，未发生坏账的情况，但是仍不能排除个别客户因特殊原因无法付款的可能性，从而影响公司财务状况。

针对此风险，公司专门制订了货款回收管理流程，加强应收账款管理，由销售部专人负责督促结算款项的及时收回。

## 第五节 有关声明

### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

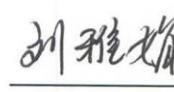
公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

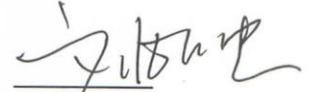
董事：

  
李文轩

  
李波

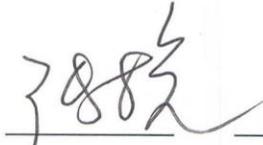
  
周芳

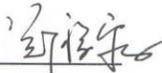
  
刘雅娟

  
刘恕忠

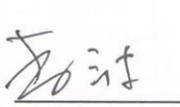
监事：

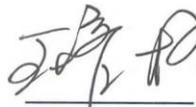
  
梁连青

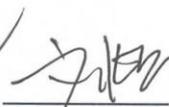
  
张东亮

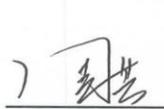
  
郑福霞

高级管理人员：

  
李波

  
王培格

  
刘恕忠

  
周芳

  
刘晓军

山东广大航空地面服务股份有限公司

2015年11月5日



# 授 权 书

本人，王东明，中信证券股份有限公司法定代表人，在此授权本公司叶新江先生（身份证 330104196407161637）作为被授权人，代表公司签署与全国中小企业股份转让系统（“新三板”）业务相关的合同协议等法律文件。被授权人签署的如下法律文件对我公司具法律约束力。

法律文件包括：

1. 与新三板业务相关的合同协议、报告、意向书、备忘录、申请、声明、专项意见、申报文件、公司证照、授权委托书、资料等；
2. 与新三板业务相关的需要法定代表人或授权代表签字的文件（必须法定代表人签署的文件除外）；
3. 与新三板做市标的股东大会现场投票相关的文件；
4. 与新三板业务相关，为证监会（局）、全国中小企业股份转让系统公司、登记公司、政府机构出具的申请、报备、证明、说明、报告资料。

未经授权人许可，被授权人不得转授权。

本授权的有效期限自 2015 年 7 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日（或至本授权书提前解除之日）止。

授权人  
中信证券股份有限公司法定代表人



王东明(身份证 110101195108130553)

2015 年 7 月 1 日



被授权人

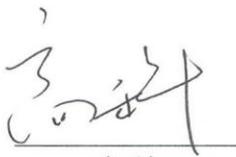


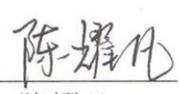
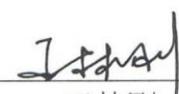
叶新江(身份证 330104196407161637)

此件仅供 山东于大新三板项目反馈  
办理 使用。  
有效期 叁拾 天。  
中信证券股份有限公司  
2015 年 11 月 5 日

## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：   
高科

项目小组成员：     
彭秀玲 陈耀凡 王林刚

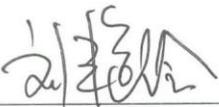
法定代表人或授权代表：   
叶新江

  
中信证券股份有限公司  
2015年11月5日

### 三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：   
李超

经办律师：   
刘艳玲

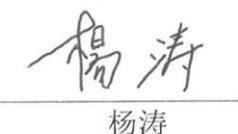
  
李超



#### 四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：  
  
郝树平

经办注册会计师：  
  
杨涛

  
郭辉

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

2015年11月5日



## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人： 罗林华  
罗林华

经办注册资产评估师： 钟双梅      尚春红  
钟双梅    尚春红

