（上接B074版）

情况如下：

单位：元

| 项目名称 | 项目总投资金额 | 原计划使用募集资金投资额 | 调整后使用募集资金投资额 | 截止披露日自有资金已投入金额 | 本次拟置换金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统项目 | 424,000,000 | 405,000,000 | 145,127,284.13 | - | - |
| 面向信息安全的运营云服务平台建设项目 | 379,000,000 | 360,000,000 | 129,002,030.34 | - | - |
| 本次交易中介机构相关费用 | 35,000,000 | 35,000,000 | 25,870,679.25 | 5,488,679.25（不含税） | 5,488,679.25（不含税） |
| 合计 | 838,000,000 | 800,000,000 | 299,999,993.72 | 5,488,679.25（不含税） | 5,488,679.25（不含税） |

注：已使用中介机构相关费用25,870,679.25元与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的鉴证报告中发行费用24,716,981.13元之差额为税金。

监事会认为：本次用募集资金置换以自有资金支付相关发行费用的行为履行了必要的决策程序，符合有关规定要求，不损害股东利益。符合《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，同意公司使用募集资金置换以自有资金支付的相关发行费用人民币5,488,679.25元（不含税）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

特此公告。

航天工业发展股份有限公司
监 事 会
2019年4月19日

监事候选人及职工代表监事简历：

1、张程先生简历

张程，男，1969年出生，法学学士。曾任中国航天科工集团有限公司纪检监察审计局审计处处长、办公厅法律办公室主任。现任中国航天科工集团有限公司副总法律顾问，审计与风险管理部（法律事务部）副部长、中国航天汽车有限责任公司监事会主席、中国航天系统工程有限公司监事会主席。现任本公司第八届监事会主席。

截止公告披露日，其未持有本公司股份。其系持有公司5%以上股份的股东推荐，除此之外，其与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员之间不存在关联关系；不存在不得提名为监事的情形；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查尚未有明确结论的情形；不存在2014年八部委联合印发的《“构建诚信 惩戒失信”合作备忘录》规定的“失信被执行人为自然人的，不得担任企业的法定代表人、董事、监事、高级管理人员”情形。其符合相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其他相关规定等要求的任职资格。

2、张光玺先生简历

张光玺，男，1971年出生，大学学历。曾任北京市机械施工公司市政工程分公司材料科科员、中国华泰国际贸易公司财务部副经理、本公司第七届监事会监事。现任大华大陆投资有限公司财务总监、凤山县宏益矿业有限责任公司监事、华盛通宝（北京）股权投资基金管理有限公司监事，现任本公司第八届监事会监事。

截止公告披露日，其未持有本公司股份。其与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员之间不存在关联关系；不存在不得提名为监事的情形；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查尚未有明确结论的情形；不存在2014年八部委联合印发的《“构建诚信 惩戒失信”合作备忘录》规定的“失信被执行人为自然人的，不得担任企业的法定代表人、董事、监事、高级管理人员”情形。其符合相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其他相关规定等要求的任职资格。

3、蔡鹏飞先生简历

蔡鹏飞，男，1971年出生，1993年毕业于哈尔滨工业大学，工学学士学位。曾任北京天拓世纪科技发展有限公司总经理，现任航天长屏科技有限公司竞总支书记、执行董事、总经理。现任本公司第八届监事会监事，其系公司职工代表大会选举职工监事。

截止公告披露日，其持有本公司股份1,485,547股。其与持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事和高级管理人员之间不存在关联关系；不存在不得提名为监事的情形；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案稽查尚未有明确结论的情形；不存在2014年八部委联合印发的《“构建诚信 惩戒失信”合作备忘录》规定的“失信被执行人为自然人的，不得担任企业的法定代表人、董事、监事、高级管理人员”情形。其符合相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及交易所其他相关规定等要求的任职资格。

证券代码：000547　　证券简称：航天发展　　公告编号：2019-010

# 航天工业发展股份有限公司关于同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

航天工业发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年4月19日召开第八届董事会第三十六次会议、第八届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据的议案》，现将相关情况公告如下：

一、本公司财务报表数据进行追溯调整的原因

公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项已通过中国证券监督管理委员会《关于核准航天工业发展股份有限公司向王建国等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1978号）核准。2018年12月18日，航天天开元科技有限公司（以下简称“航天天开元”）完成工商变更登记手续，成为公司全资子公司，于2018年12月纳入公司合并报表范围。

由于公司及新纳入合并报表范围的航天天开元同为中国航天科工集团有限公司实际控制，因此公司按照同一控制下企业合并的相关规定，追溯调整2018年度期初数及上年同期相关财务报表数据。

根据《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定，对于同一控制下的合并，应视同合并日后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，因由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是其经营成果都应持续计算；编制合并财务报表时，无论该项合并发生在报告期的任一时点，合并利润表、合并现金流量表均反映的是由母子公司构成的报告主体自合并当期期初至合并日实现的损益及现金流量情况，相应地，合并资产负债表的留存收益项目，应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

公司按照上述规定，对2018年度资产负债表期初数及上年同期损益进行了追溯调整，追溯调整后有关具体资产、负债、权益及损益追溯调整情况见下表：

表1：主要资产负债及权益期初追溯调整情况单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2017年12月31日（调整前） | 2017年12月31日（调整后） | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,101,641,327.22 | 2,132,729,492.65 | 31,088,165.43 |
| 应收票据及应收账款 | 1,360,498,415.96 | 1,445,798,567.63 | 85,300,151.67 |
| 其中：应收票据 | 348,302,985.91 | 348,302,985.91 | - |
| 应收账款 | 1,012,195,430.05 | 1,097,495,581.72 | 85,300,151.67 |
| 预付款项 | 301,996,271.73 | 307,392,632.80 | 5,397,362.07 |
| 其他应收款 | 28,780,570.83 | 36,824,911.12 | 8,044,340.29 |
| 其中：应收利息 | 6,099,606.61 | 6,099,606.61 | - |
| 应收股利 | | | - |
| 存货 | 524,889,361.20 | 537,541,137.23 | 12,651,776.03 |
| 其他流动资产 | 7,977,914.69 | 8,125,434.76 | 147,520.07 |
| 流动资产合计 | 4,325,792,861.63 | 4,468,412,177.09 | 142,629,315.46 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 122,097,600.00 | 122,137,723.02 | 40,123.02 |
| 投资性房地产 | 128,867,345.76 | 128,867,345.76 | - |
| 固定资产 | 629,826,157.90 | 631,057,259.27 | 1,231,101.37 |
| 在建工程 | 40,421,961.18 | 40,421,961.18 | - |
| 无形资产 | 274,756,213.97 | 303,441,283.92 | 28,685,069.95 |
| 开发支出 | 24,945,564.26 | 37,953,037.01 | 13,007,472.65 |
| 商誉 | 2,060,670,322.33 | 2,064,111,165.39 | 13,440,843.06 |
| 长期待摊费用 | 2,443,876.42 | 2,443,876.42 | - |
| 递延所得税资产 | 17,687,645.53 | 19,196,386.44 | 1,508,740.91 |
| 其他非流动资产 | 4,726,519.74 | 4,726,519.74 | - |
| 非流动资产合计 | 3,296,443,197.19 | 3,354,356,548.15 | 57,913,350.96 |
| 资产总计 | 7,622,236,058.82 | 7,822,768,725.24 | 200,542,666.42 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 118,945,276.20 | 141,395,276.20 | 22,450,000.00 |
| 应付票据及应付账款 | 960,776,618.15 | 987,617,616.55 | 26,840,998.40 |
| 预收款项 | 151,119,216.09 | 155,539,341.91 | 4,420,131.82 |
| 应付职工薪酬 | 6,259,097.04 | 6,676,681.73 | 417,584.69 |
| 应交税费 | 81,324,111.22 | 92,094,806.32 | 10,770,695.10 |
| 其他应付款 | 169,030,433.96 | 174,778,618.72 | 5,748,184.76 |
| 其中：应付利息 | | 3,707.63 | 3,707.63 |
| 应付股利 | 387,200.00 | 387,200.00 | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 404,969,176.45 | 404,969,176.45 | - |
| 流动负债合计 | 1,892,413,943.11 | 1,963,061,417.88 | 70,647,474.77 |
| 非流动负债： | | | |
| 递延收益 | 1,372,033.87 | 1,372,033.87 | - |
| 递延所得税负债 | 50,983,315.12 | 51,603,126.90 | 619,811.78 |
| 非流动负债合计 | 52,355,348.99 | 52,975,160.77 | 619,811.78 |
| 负债合计 | 1,944,769,292.10 | 2,016,036,578.65 | 71,267,286.55 |
| 所有者权益： | | | - |
| 股本 | 189,537,528.00 | 189,537,528.00 | - |
| 资本公积 | 4,263,062,685.27 | 4,321,416,346.34 | 58,352,761.07 |
| 其他综合收益 | -39,110,237.27 | -39,107,730.01 | 2,507.26 |
| 专项储备 | 4,560,976.77 | 4,560,976.77 | - |
| 盈余公积 | 46,625,818.22 | 48,061,708.17 | 1,435,889.95 |
| 未分配利润 | 930,126,543.42 | 946,013,121.38 | 15,886,577.96 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,394,793,214.41 | 5,470,470,950.65 | 75,677,736.24 |
| 少数股东权益 | 282,663,552.31 | 336,261,195.94 | 53,597,643.63 |
| 所有者权益合计 | 5,677,456,766.72 | 5,806,732,146.59 | 129,275,379.87 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,622,236,058.82 | 7,822,768,725.24 | 200,542,666.42 |

表2：主要损益项目上年同期追溯调整情况单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2017年度（调整前） | 2017年度（调整后） | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 2,349,932,847.99 | 2,490,900,288.24 | 140,967,440.25 |
| 其中：营业收入 | 2,349,932,847.99 | 2,490,900,288.24 | 140,967,440.25 |
| 二、营业总成本 | 2,043,852,376.61 | 2,181,031,925.19 | 137,179,548.58 |
| 其中：营业成本 | 1,490,846,926.13 | 1,572,799,366.94 | 81,952,440.81 |
| 税金及附加 | 15,290,154.67 | 16,508,521.22 | 1,118,366.55 |
| 销售费用 | 48,982,344.57 | 60,493,767.72 | 11,511,443.15 |
| 管理费用 | 172,492,547.04 | 210,612,724.69 | 38,120,177.65 |
| 研发费用 | 279,532,501.23 | 279,532,501.23 | - |
| 财务费用 | 11,964,653.64 | 12,349,560.63 | 384,906.99 |
| 其中：利息费用 | 33,292,166.72 | 33,681,123.49 | 388,956.77 |
| 利息收入 | 23,245,867.54 | 23,283,080.99 | 37,213.45 |
| 资产减值损失 | 24,644,251.33 | 28,735,462.76 | 4,091,211.43 |
| 加：其他收益 | 13,252,149.87 | 20,496,668.96 | 7,243,519.09 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 24,038,073.42 | 24,963,989.31 | 915,915.89 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -116,053.99 | -116,053.99 | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 343,254,638.68 | 356,201,967.33 | 11,947,328.65 |
| 加：营业外收入 | 9,075,793.52 | 9,166,061.17 | 90,280.65 |
| 减：营业外支出 | 480,723.24 | 480,983.36 | 263.12 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 351,849,698.96 | 363,887,045.14 | 12,037,346.18 |
| 减：所得税费用 | 42,956,062.09 | 44,468,790.48 | 1,512,728.39 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 308,893,636.87 | 319,418,254.66 | 10,524,617.79 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 276,125,796.26 | 281,316,700.26 | 5,190,906.00 |
| 少数股东损益 | 32,767,841.61 | 38,101,554.40 | 5,333,712.79 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -10,855,901.66 | -10,850,143.17 | 5,758.49 |
| 七、综合收益总额 | 298,037,735.21 | 308,568,111.49 | 10,530,376.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 265,241,273.60 | 270,435,115.43 | 5,193,841.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 32,796,461.61 | 38,132,996.06 | 5,336,534.45 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.19 | 0.19 | - |
| （二）稀释每股收益 | 0.19 | 0.19 | - |

二、董事会关于追溯调整2018年度期初数及上年同期数合理性的说明

公司董事会认为：公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据事项依据充分，符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司按规定对可比期间财务报表进行追溯调整，是对公司经营状况的客观反映，公司董事会同意本次追溯调整。

三、独立董事关于公司追溯调整2018年度期初数及上年同期数的独立意见

公司独立董事认为：公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据事项依据充分，符合国家颁布的《企业会计准则》等的相关规定，没有损害公司及股东特别是中小股东的利益，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，因此，公司独立董事同意本次追溯调整。

四、监事会关于公司追溯调整2018年度期初数及上年同期数的意见

公司监事会认为：本次航天开元以同一控制下的企业合并方式纳入公司2018年度财务报表合并范围，并对可比期间财务报表数据进行追溯调整事项，符合企业会计准则及其相关指南、解释等的规定及公司的实际情况，没有损害公司和全体股东的利益，公司监事会同意本次追溯调整。

五、备查文件

1、公司第八届董事会第三十六次会议决议；

2、公司第八届监事会第二十三次会议决议；

3、公司第八届董事会第三十六次会议相关事项的独立董事意见。

特此公告。

航天工业发展股份有限公司
董 事 会
2019年4月19日

证券代码：000547　　证券简称：航天发展　　公告编号：2019-012

# 航天工业发展股份有限公司关于与航天科工财务有限责任公司续签《金融合作协议》的关联交易公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、关联交易概述

航天工业发展股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第三十六次会议于2019年4月19日召开，会议审议通过了《关于与航天科工财务有限责任公司续签《金融合作协议》的议案》。公司拟与航天科工财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）续签金融服务协议，财务公司将根据公司需求向公司成公司的分、子公司提供存款服务、贷款及融资租赁服务、结算服务和经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务。本金融合作协议的范围不包括公司的募集资金，公司的募集资金严格按照有关募集资金的管理规定进行管理。

董事会审议上述事项时，关联董事崔玉平先生、王文海先生、朱弘先生、李轶涛先生进行了回避表决，包括独立董事在内的其余5名董事一致同意该议案，符合《公司章程》及有关规定。独立董事对上述议案作了事前认可并发表独立意见。

按照深交所的相关规定，该议案尚须提交公司股东大会审议，关联股东需要回避表决。

二、关联方基本情况

（一）关联方介绍

1.关联方名称：航天科工财务有限责任公司

2.统一社会信用代码：91110000710928890T

3.住所：北京海淀区紫竹院路116号嘉豪国际中心B座12层

4.企业性质：其他有限责任公司

5.注册地：北京海淀区紫竹院路116号B座12层

6.主要办公地点：北京海淀区紫竹院路116号嘉豪国际中心B座12层

7.法定代表人：王厚勇

8.注册资本：人民币238,489万元

9.成立日期：2001年10月10日

10.营业期限：2001年10月10日至长期

11.主营业务：对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；经批准的保险兼业代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；有价证券投资；成员单位产品的买方信贷及融资租赁。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动，不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

12.主要股东或实际控制人：财务公司是中国航天科工集团有限公司及其下属成员单位投资成立的一家非银行金融机构，财务公司的第一大股东和实际控制人是中国航天科工集团有限公司。

13.资产及经营状况：经审计，截至2018年末，财务公司总资产819.76亿元，净资产42.68亿元，2018年营业收入20.48亿元，净利润9.42亿元。

（二）构成关联关系的说明

公司与财务公司的实际控制人均为中国航天科工集团有限公司（以下简称“航天科工”），根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3第（二）项规定的公司实际控制人直接或者间接控制的除上市公司及其控股子公司以外的法人或者其他组织原则，公司与财务公司构成了关联关系。

通过“信用中国”网站（www.creditchina.gov.cn）查询，截至本公告披露日，本次关联交易对于方不属于失信被执行人。

三、关联交易标的基本情况

经公司与财务公司协商，财务公司将为我公司成公司的分、子公司提供存款、贷款、融资租赁、结算服务及其他金融服务，公司在财务公司存款的日均余额不低于公司货币资金余额的40%（货币资金余额不含公司的募集资金）；财务公司向公司提供不低于人民币23亿元的综合授信额度；

3.存款利率：公司在财务公司的存款利率应不低于中国人民银行就该种类存款规定的基准利率；

4.公司在财务公司的贷款利率不高于一般商业银行向公司提供同种类贷款服务所适用的利率；

5.除存款和贷款外的其他各项金融服务，财务公司收费标准应不高于国内其他一般商业银行同等业务费用水平；

6.财务公司为公司提供内部结算服务而产生的结算费用，均由财务公司承担，公司不承担相关结算费用；

7.根据公司经营和发展的需要，财务公司将在符合国家有关法律、法规的前提下为公司定期提供综合授信业务。授信业务包括但不限于贷款、贴现、担保及其他形式的资金融通。

8.财务公司确保资金管理网络安全运行，保障资金安全、控制资产负债风险，满足公司支付需求。

9.协议期限：协议经双方内部有权决策机构决策通过后，由双方法定代表人或其授权的委托代理人签订并加盖公章后生效，有效期三年。

五、本次关联交易对公司的影响

本次关联交易，出于公司日常经营活动的需要，并充分利用公司控股股东资源，降低公司的运营成本，优化公司财务管理，提高资金使用效率，降低融资成本和融资风险，为公司长远稳健发展提供资金保障和畅通的融资渠道。

六、风险评估情况

财务公司具有合法有效的《金融许可证》、《企业法人营业执照》，经营业绩良好，未发现其存在违反中国银行业监督管理委员会颁布的《企业集团财务公司管理办法》规定的情况。公司将在存款业务期间，密切关注财务公司运营状况，获取财务公司各类经营有关信息，评估存放在财务公司的资金的安全性和流动性。

七、当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额

2019年1月1日至本公告披露日，公司与关联方航天科工及其下属单位累计发生关联交易的金额为16,374.48万元（其中日常关联交易14,374.48万元，向关联方借款2,000万元）。

八、独立董事事前认可和独立董事意见

1、事前认可意见：在听取公司相关汇报及说明后，认为该关联交易便于公司资金管理，有利于降低公司财务成本。独立董事同意将《关于与航天科工财务有限责任公司续签《金融合作协议》的议案》提交公司董事会审议。

2、独立意见：公司与航天科工财务有限责任公司签署的《金融合作协议》遵循平等自愿的原则，定价公允，有利于公司发挥资金规模效应，加速资金周转，节约交易成本和费用，防范资金风险，进一步提高资金使用水平和效益。同时，不存在损害公司及中小股东利益的情形，不影响公司独立性，有利于公司拓宽融资渠道，降低融资成本。独立董事同意将该议案提交公司2018年度股东大会审议。

九、备查文件

1、公司第八届董事会第三十六次会议决议；

2、独立董事关于第八届董事会第三十六次会议相关事项的事前认可意见；

3、公司第八届董事会第三十六次会议相关事项的独立董事意见；

4、《金融合作协议》。

特此公告 。

航天工业发展股份有限公司
董 事 会
2019年4月19日

证券代码：000547　　证券简称：航天发展　　公告编号：2019-013

# 航天工业发展股份有限公司关于公司一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

航天工业发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年4月19日召开第八届董事会第三十六次会议、第八届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据的议案》，现将相关情况公告如下：

一、本公司财务报表数据进行追溯调整的原因

公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项已通过中国证券监督管理委员会《关于核准航天工业发展股份有限公司向王建国等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1978号）核准。2018年12月18日，航天天开元科技有限公司（以下简称“航天天开元”）完成工商变更登记手续，成为公司全资子公司，于2018年12月纳入公司合并报表范围。

由于公司及新纳入合并报表范围的航天天开元同为中国航天科工集团有限公司实际控制，因此公司按照同一控制下企业合并的相关规定，追溯调整2018年度期初数及上年同期相关财务报表数据。

根据《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定，对于同一控制下的合并，应视同合并日后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，因由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是其经营成果都应持续计算；编制合并财务报表时，无论该项合并发生在报告期的任一时点，合并利润表、合并现金流量表均反映的是由母子公司构成的报告主体自合并当期期初至合并日实现的损益及现金流量情况，相应地，合并资产负债表的留存收益项目，应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

公司按照上述规定，对2018年度资产负债表期初数及上年同期损益进行了追溯调整，追溯调整后有关具体资产、负债、权益及损益追溯调整情况见下表：

表1：主要资产负债及权益期初追溯调整情况单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2017年12月31日（调整前） | 2017年12月31日（调整后） | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,101,641,327.22 | 2,132,729,492.65 | 31,088,165.43 |
| 应收票据及应收账款 | 1,360,498,415.96 | 1,445,798,567.63 | 85,300,151.67 |
| 其中：应收票据 | 348,302,985.91 | 348,302,985.91 | - |
| 应收账款 | 1,012,195,430.05 | 1,097,495,581.72 | 85,300,151.67 |
| 预付款项 | 301,996,271.73 | 307,392,632.80 | 5,397,362.07 |
| 其他应收款 | 28,780,570.83 | 36,824,911.12 | 8,044,340.29 |
| 其中：应收利息 | 6,099,606.61 | 6,099,606.61 | - |
| 应收股利 | | | - |
| 存货 | 524,889,361.20 | 537,541,137.23 | 12,651,776.03 |
| 其他流动资产 | 7,977,914.69 | 8,125,434.76 | 147,520.07 |
| 流动资产合计 | 4,325,792,861.63 | 4,468,412,177.09 | 142,629,315.46 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 122,097,600.00 | 122,137,723.02 | 40,123.02 |
| 投资性房地产 | 128,867,345.76 | 128,867,345.76 | - |
| 固定资产 | 629,826,157.90 | 631,057,259.27 | 1,231,101.37 |
| 在建工程 | 40,421,961.18 | 40,421,961.18 | - |
| 无形资产 | 274,756,213.97 | 303,441,283.92 | 28,685,069.95 |
| 开发支出 | 24,945,564.26 | 37,953,037.01 | 13,007,472.65 |
| 商誉 | 2,060,670,322.33 | 2,064,111,165.39 | 13,440,843.06 |
| 长期待摊费用 | 2,443,876.42 | 2,443,876.42 | - |
| 递延所得税资产 | 17,687,645.53 | 19,196,386.44 | 1,508,740.91 |
| 其他非流动资产 | 4,726,519.74 | 4,726,519.74 | - |
| 非流动资产合计 | 3,296,443,197.19 | 3,354,356,548.15 | 57,913,350.96 |
| 资产总计 | 7,622,236,058.82 | 7,822,768,725.24 | 200,542,666.42 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 118,945,276.20 | 141,395,276.20 | 22,450,000.00 |
| 应付票据及应付账款 | 960,776,618.15 | 987,617,616.55 | 26,840,998.40 |
| 预收款项 | 151,119,216.09 | 155,539,341.91 | 4,420,131.82 |
| 应付职工薪酬 | 6,259,097.04 | 6,676,681.73 | 417,584.69 |
| 应交税费 | 81,324,111.22 | 92,094,806.32 | 10,770,695.10 |
| 其他应付款 | 169,030,433.96 | 174,778,618.72 | 5,748,184.76 |
| 其中：应付利息 | | 3,707.63 | 3,707.63 |
| 应付股利 | 387,200.00 | 387,200.00 | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 404,969,176.45 | 404,969,176.45 | - |
| 流动负债合计 | 1,892,413,943.11 | 1,963,061,417.88 | 70,647,474.77 |
| 非流动负债： | | | |
| 递延收益 | 1,372,033.87 | 1,372,033.87 | - |
| 递延所得税负债 | 50,983,315.12 | 51,603,126.90 | 619,811.78 |
| 非流动负债合计 | 52,355,348.99 | 52,975,160.77 | 619,811.78 |
| 负债合计 | 1,944,769,292.10 | 2,016,036,578.65 | 71,267,286.55 |
| 所有者权益： | | | - |
| 股本 | 189,537,528.00 | 189,537,528.00 | - |
| 资本公积 | 4,263,062,685.27 | 4,321,416,346.34 | 58,352,761.07 |
| 其他综合收益 | -39,110,237.27 | -39,107,730.01 | 2,507.26 |
| 专项储备 | 4,560,976.77 | 4,560,976.77 | - |
| 盈余公积 | 46,625,818.22 | 48,061,708.17 | 1,435,889.95 |
| 未分配利润 | 930,126,543.42 | 946,013,121.38 | 15,886,577.96 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,394,793,214.41 | 5,470,470,950.65 | 75,677,736.24 |
| 少数股东权益 | 282,663,552.31 | 336,261,195.94 | 53,597,643.63 |
| 所有者权益合计 | 5,677,456,766.72 | 5,806,732,146.59 | 129,275,379.87 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,622,236,058.82 | 7,822,768,725.24 | 200,542,666.42 |

表2：主要损益项目上年同期追溯调整情况单位：元　币种：人民币

| 项目 | 2017年度（调整前） | 2017年度（调整后） | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 2,349,932,847.99 | 2,490,900,288.24 | 140,967,440.25 |
| 其中：营业收入 | 2,349,932,847.99 | 2,490,900,288.24 | 140,967,440.25 |
| 二、营业总成本 | 2,043,852,376.61 | 2,181,031,925.19 | 137,179,548.58 |
| 其中：营业成本 | 1,490,846,926.13 | 1,572,799,366.94 | 81,952,440.81 |
| 税金及附加 | 15,290,154.67 | 16,508,521.22 | 1,118,366.55 |
| 销售费用 | 48,982,344.57 | 60,493,767.72 | 11,511,443.15 |
| 管理费用 | 172,492,547.04 | 210,612,724.69 | 38,120,177.65 |
| 研发费用 | 279,532,501.23 | 279,532,501.23 | - |
| 财务费用 | 11,964,653.64 | 12,349,560.63 | 384,906.99 |
| 其中：利息费用 | 33,292,166.72 | 33,681,123.49 | 388,956.77 |
| 利息收入 | 23,245,867.54 | 23,283,080.99 | 37,213.45 |
| 资产减值损失 | 24,644,251.33 | 28,735,462.76 | 4,091,211.43 |
| 加：其他收益 | 13,252,149.87 | 20,496,668.96 | 7,243,519.09 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 24,038,073.42 | 24,963,989.31 | 915,915.89 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -116,053.99 | -116,053.99 | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 343,254,638.68 | 356,201,967.33 | 11,947,328.65 |
| 加：营业外收入 | 9,075,793.52 | 9,166,061.17 | 90,280.65 |
| 减：营业外支出 | 480,723.24 | 480,983.36 | 263.12 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 351,849,698.96 | 363,887,045.14 | 12,037,346.18 |
| 减：所得税费用 | 42,956,062.09 | 44,468,790.48 | 1,512,728.39 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 308,893,636.87 | 319,418,254.66 | 10,524,617.79 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 276,125,796.26 | 281,316,700.26 | 5,190,906.00 |
| 少数股东损益 | 32,767,841.61 | 38,101,554.40 | 5,333,712.79 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -10,855,901.66 | -10,850,143.17 | 5,758.49 |
| 七、综合收益总额 | 298,037,735.21 | 308,568,111.49 | 10,530,376.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 265,241,273.60 | 270,435,115.43 | 5,193,841.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 32,796,461.61 | 38,132,996.06 | 5,336,534.45 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.19 | 0.19 | - |
| （二）稀释每股收益 | 0.19 | 0.19 | - |

二、董事会关于追溯调整2018年度期初数及上年同期数合理性的说明

公司董事会认为：公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据事项依据充分，符合《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司按规定对可比期间财务报表进行追溯调整，是对公司经营状况的客观反映，公司董事会同意本次追溯调整。

三、独立董事关于公司追溯调整2018年度期初数及上年同期数的独立意见

公司独立董事认为：公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据事项依据充分，符合国家颁布的《企业会计准则》等的相关规定，没有损害公司及股东特别是中小股东的利益，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，因此，公司独立董事同意本次追溯调整。

四、监事会关于公司追溯调整2018年度期初数及上年同期数的意见

公司监事会认为：本次航天开元以同一控制下的企业合并方式纳入公司2018年度财务报表合并范围，并对可比期间财务报表数据进行追溯调整事项，符合企业会计准则及其相关指南、解释等的规定及公司的实际情况，没有损害公司和全体股东的利益，公司监事会同意本次追溯调整。

五、备查文件

1、公司第八届董事会第三十六次会议决议；

2、公司第八届监事会第二十三次会议决议；

3、公司第八届董事会第三十六次会议相关事项的独立董事意见。

特此公告。

航天工业发展股份有限公司
董 事 会
2019年4月19日

证券代码：000547　　证券简称：航天发展　　公告编号：2019-014

# 航天工业发展股份有限公司关于调整2019年募集资金投资项目投入金额的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

航天工业发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年4月19日召开第八届董事会第三十六次会议、第八届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整2019年募集资金投资项目投入金额的议案》，同意公司按照实际募集资金情况对原募投项目募集资金投入金额做相应的调整，募集资金不足部分由公司自筹解决。本事项经董事会审议通过后生效，无需提交股东大会审议。现将相关事项公告如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准航天工业发展股份有限公司向王建国等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1978号）核准，公司向中国航天科工集团有限公司非公开发行人民币普通股40,431,266股，发行价格为7.42元/股，募集资金总额为299,999,993.72元，扣除承销保荐费用19,000,000.00元，公司实际募集资金净额为人民币280,999,993.72元。上述募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年1月7日出具了《验资报告》（瑞华验字【2019】01540002号）。公司对募集资金进行了专户存储管理，募集资金到账后，已全部存放于募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议。

二、本次募投项目募集资金投入金额调整情况

由于公司本次非公开发行股票实际募集资金净额少于募投项目原计划拟投入的募集资金金额，公司按照实际募集资金情况对原募投项目募集资金投入金额做相应的调整，募集资金不足部分由公司自筹解决，具体调整如下：

单位：元

| 项目名称 | 项目总投资金额 | 原计划使用募集资金投资额 | 调整后使用募集资金投资额 | 截止披露日自有资金已投入金额 | 本次拟置换金额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 面向云计算和大数据的自主可信备份容灾系统项目 | 424,000,000 | 405,000,000 | 145,127,284.13 | - | - |
| 面向信息安全的运营云服务平台建设项目 | 379,000,000 | 360,000,000 | 129,002,030.34 | - | - |
| 本次交易中介机构相关费用 | 35,000,000 | 35,000,000 | 25,870,679.25 | 5,488,679.25（不含税） | 5,488,679.25（不含税） |
| 合计 | 838,000,000 | 800,000,000 | 299,999,993.72 | 5,488,679.25（不含税） | 5,488,679.25（不含税） |

注：1.公司于2019年4月19日召开第八届董事会第三十六次会议、第八届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于调整2019年募集资金投资项目投入金额的议案》，同意公司根据实际募集资到账的募集资金金额，调整项目投资额。

2.本公告中已使用中介机构相关费用25,870,679.25元与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的鉴证报告中发行费用24,716,981.13元之差额为税金。

三、募集资金置换的审议程序

公司于2019年4月19日召开第八届董事会第三十六次会议、第八届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换先期使用的自有资金支付的发行费用5,488,679.25元（不含税）。在募集资金未到位前公司预先使用自有资金支付相关发