

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## 中國航空科技工業股份有限公司

AviChina Industry & Technology Company Limited\*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：2357)

### 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

以下為中航航空電子設備股份有限公司於上海證券交易所網站刊發之公告。

承董事會命  
中國航空科技工業股份有限公司  
公司秘書  
閔靈喜

北京，二零一三年三月二十五日

於本公佈發佈日期，本公司董事會由執行董事林左鳴先生、譚瑞松先生，及非執行董事顧惠忠先生、高建設先生、生明川先生、莫利斯·撒瓦(Maurice Savart)先生，以及獨立非執行董事郭重慶先生、李現宗先生、劉仲文先生組成。

\*僅供識別

**中航航空电子设备股份有限公司**

**600372**

**2012 年年度报告**



**2013 年 3 月**

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人卢广山、主管会计工作负责人戚侠及会计机构负责人(会计主管人员)丁登峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

### 1、 现金分红

以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 1,353,202,260 股为基数，每 10 股派送现金股利为 0.5 元(含税)，共计分配股利 67,660,113.00 元。剩余未分配利润 40,180,211.91 元转入下一年度。

### 2、 资本公积转增

经中瑞岳华会计师事务所审计,截止至 2012 年 12 月 31 日，公司资本公积金余额为 3,365,542,173.25 元(母公司)，其中资本(股本)溢价为 3,027,844,645.58 元，公司拟以 2012 年 12 月 31 日末总股本 1,353,202,260 股为基数，资本公积每 10 股转增 3 股,转增金额为 405,960,678.00 元，未超过报告期末资本(股本)溢价的余额。转增完成后，公司资本公积金余额为 2,959,581,495.25 元。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节 公司治理 .....	34
第九节 内部控制 .....	38
第十节 财务会计报告 .....	39
第十一节 备查文件目录.....	167

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中航工业	指	中国航空工业集团公司
中航科工	指	中国航空科技工业股份有限公司
航电系统公司	指	中航航空电子系统有限责任公司
汉航集团	指	汉中航空工业（集团）有限公司
上航电器	指	上海航空电器有限公司
兰航机电	指	兰州万里航空机电有限责任公司
华燕仪表	指	陕西华燕航空仪表有限公司
千山航电	指	陕西千山航空电子有限责任公司
宝成仪表	指	陕西宝成航空仪表有限责任公司
太航仪表	指	太原航空仪表有限公司
凯天电子	指	成都凯天电子股份有限公司
兰州飞控	指	兰州飞行控制有限责任公司

### 二、 重大风险提示：

详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中航航空电子设备股份有限公司
公司的中文名称简称	中航电子
公司的外文名称	CHINA AVIC AVIONICS EQUIPMENT CO.,LTD.
公司的法定代表人	卢广山

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戚侠	蔡昌滨
联系地址	北京市朝阳区曙光西里甲 5 号院凤凰置地广场 F 座第九层 901 单元	北京市朝阳区曙光西里甲 5 号院凤凰置地广场 F 座第九层 901 单元
电话	010-84409808	010-84409808
传真	010-84409852	010-84409852
电子信箱	qix@vip.163.com	chccb@tom.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江西省景德镇市东郊
公司注册地址的邮政编码	333002
公司办公地址	北京市朝阳区曙光西里甲 5 号院凤凰置地广场 F 座第九层 901 单元
公司办公地址的邮政编码	100028
电子信箱	hondianzq@avic.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中航电子	600372	ST 昌河

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 12 月 20 日，变更注册资本由 1,314,718,360.00 元变更为 1,353,202,260.00 元
注册登记地点	江西省景德镇市东郊
企业法人营业执照注册号	360000110001569
税务登记号码	360201705514765
组织机构代码	70551476-5

**(二)公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册时间为 1999 年 11 月 26 日，详见 2001 年年度报告公司基本情况。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司经营范围为：航空、航天、舰船、兵器等领域机械、电子类产品、自动控制、仪器仪表、惯性系统及器件的研制、生产、销售及服务等。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司控股股东为中国航空科技工业股份有限公司。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融有限公司 中航证券有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层 江西省南昌市抚河北路 291 号
	签字的保荐代表人姓名	张露 石芳 阳静 张广新
	持续督导的期间	2012 年、2013 年

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
营业收入	4,299,716,884.83	3,663,657,840.23	17.36	3,245,603,917.06
归属于上市公司股东的净利润	469,826,152.59	410,865,251.62	14.35	374,097,061.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	413,412,460.12	294,077,543.20	40.58	134,079,268.41
经营活动产生的现金流量净额	-111,574,347.50	101,795,457.96	不适用	416,573,063.42
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	4,657,827,517.50	3,482,978,495.00	33.73	3,012,558,146.47
总资产	8,640,987,687.63	7,066,852,428.00	22.27	6,494,282,507.62

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.3556	0.3125	13.79	0.2765
稀释每股收益 (元 / 股)	0.3556	0.3125	13.79	0.2765
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元 / 股)	0.3129	0.3008	4.02	0.0991
加权平均净资产收益率 (%)	12.16	12.65	减少 0.49 个百 分点	16.2
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	10.7	11.6	减少 0.9 个百分 点	11.6

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	1,019,588.96	-655,705.09	88,570.21
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,168,976.41	21,467,957.97	1,217,144
债务重组损益	80,988.86	301,701.43	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		95,384,887.59	255,461,027.83
受托经营取得的托管费收入	2,446,185.34	2,315,754.76	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,387,373.58	3,365,221.76	-508,448.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	41,312,223.93		
少数股东权益影响额	-787,132.77	-1,310,049.14	-16,106,692.90
所得税影响额	-10,214,511.84	-4,082,060.86	-133,807.92
合计	56,413,692.47	116,787,708.42	240,017,793.04

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年,公司董事会基于中航电子重组后新的发展平台和发展机遇,在国际经济危机复苏乏力、国内经济结构调整的大环境下,实现经营规模扩大和经济效益增长。全年实现营业收入 43 亿元,同比增长 17.36%;利润总额 5.64 亿元,同比增长 10.56%;归属于母公司净利润为 4.70 亿元,同比增长 14.35%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位: 元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,299,716,884.83	3,663,657,840.23	17.36
营业成本	2,940,536,404.62	2,546,230,257.41	15.49
销售费用	82,425,682.00	83,992,507.26	-1.87
管理费用	662,359,699.37	541,462,565.60	22.33
财务费用	47,945,911.71	32,653,810.19	46.83
经营活动产生的现金流量净额	-111,574,347.50	101,795,457.96	
投资活动产生的现金流量净额	-772,978,664.47	-275,991,191.87	
筹资活动产生的现金流量净额	898,159,366.03	113,198,585.22	693.44
研发支出	503,622,645.11	354,430,635.80	42.09

##### 2、 收入

###### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年,公司航空产品、非航空民品、非航空防务、民机、现代服务业都有不同程度的增长。其中,航空军品收入在去年高位基础上依然保持较高增长,同比增长 16.4%,对全年营业收入贡献最大。非航空防务增长最快,同比增长 47.78%,主要得益于公司下半年制定的大力拓展非航空防务市场的策略,但限于原有基数太小,对公司整体营业收入的贡献率仍然偏低。另外,公司前期的研发投入取得了较为显著的效果,新产品的成功推出带动了营业收入的上升。

###### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本年度,公司以实物销售为主的产品为航空类电子产品,影响收入的因素主要为航空产品需求量及定价政策。面对客户对老产品需求量减少,同时加大新产品配装力度,对服务的要求进一步提高,更加倾向于采用一体化、集成化的解决方案和服务的特点,公司一方面加大新产品研发力度,加快推出满足客户要求的新产品,同时加强产品的模块化、系统化研究,保持行业领先地位和竞争优势。

###### (3) 订单分析

航空产品方面,圆满完成年度计划。

民品方面,虽然国际、国内经济形势依然比较疲软,但在公司积极的销售策略和新产品推出的支撑下,民品销售与去年相比有明显增长。

非航空防务方面,公司从下半年以来积极推行的大力发展非航空防务的战略取得了较为显著的效果。非航空防务市场潜力很大,公司将继续推行这一战略的落地执行,为下一年营业收入贡献更大的增长份额。

###### (4) 新产品及新服务的影响分析

公司 2012 年共完成航空军品新研产品 939 项，全年专利申请 57 项。多个新产品项目获得集团公司科技进步奖励。这些新产品的推出，为公司 2012 年营业收入的完成及保证未来收入的持续稳定增长奠定了基础。

### (5) 主要销售客户的情况

公司主要销售客户为航空装备主机单位，基本保持相对稳定的订货趋势。公司在特别注重扩大航空产品订单的同时，也将在非航空防务方面开拓更大的市场空间。同时加强航空技术的衍生发展，在非航空民品领域逐步形成了广泛的客户群。

在销售环节，通过加强与客户的协调、沟通，做到快速反应，及时了解客户需求，抓住订单机会。回款环节，在营业收入上升的同时，应收账款比例比上年有所上升，这表明该环节进一步改善的空间还很大，未来应更加做好回款计划及与客户的沟通，采取有效措施，切实降低应收账款比例。

公司前五位销售客户销售金额占销售收入的 23.24%。

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
飞机制造业(航电)	材料费(采购成本)	1,127,855,230.00	51.94	961,298,522.66	52.57	17.33
	人工成本	243,262,892.75	11.00	217,652,495.70	12.44	11.77
	制造费用	574,985,019.22	25.57	435,304,991.40	23.72	32.09
	折旧费	110,574,042.16	4.50	90,688,539.87	4.95	21.93
	专项费用	154,803,659.02	6.99	108,826,247.85	6.32	42.25
纺织专用设备制造	材料费(采购成本)	338,914,377.83	95.55	337,855,820.21	96.00	0.31
	人工成本	7,060,716.21	2.49	7,038,662.92	2.40	0.31
	制造费用	7,060,716.21	1.92	7,038,662.92	1.57	0.31
	折旧费		0.00		0.00	0
	专项费用		0.04		0.03	0
光伏设备制造业	材料费(采购成本)	7,528,342.55	52.16	25,389,526.83	54.25	-70.35
	人工成本	284,088.40	2.47	1,410,529.27	2.75	-79.86
	制造费用	5,965,856.36	41.94	19,277,233.34	40.67	-69.05
	折旧费	426,132.60	3.43	940,352.85	2.33	-54.68
	专项费用		0.00		0.00	0
其他制造业	材料费(采购成本)	167,135,823.47	55.80	170,887,534.14	55.07	-2.2
	人工成本	36,465,997.85	11.80	31,070,460.76	10.48	17.37
	制造费用	30,388,331.54	9.80	37,284,552.91	11.62	-18.5
	折旧费	51,660,163.62	16.51	49,712,737.21	16.04	3.92
	专项费用	18,232,998.92	6.09	21,749,322.53	6.79	-16.17
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)

飞机参数采集设备	材料费(采购成本)	210,890,815.94	55.82	175,382,437.19	57.30	20.25
	人工成本	26,361,351.99	7.22	24,190,680.99	8.14	8.97
	制造费用	67,786,333.69	17.93	63,500,537.60	21.06	6.75
	折旧费	26,361,351.99	7.24	27,214,516.12	9.20	-3.13
	专项费用	45,190,889.13	11.79	12,095,340.50	4.30	273.62
飞机定位导航设备	材料费(采购成本)	123,172,012.11	44.87	76,393,583.42	41.35	61.23
	人工成本	54,743,116.49	20.36	33,538,646.38	17.96	63.22
	制造费用	38,320,181.54	13.80	39,128,420.77	20.59	-2.07
	折旧费	24,634,402.42	8.79	13,042,806.92	6.99	88.87
	专项费用	32,845,869.89	12.18	24,222,355.72	13.11	35.6
飞机航姿系统	材料费(采购成本)	97,088,897.88	48.39	68,004,783.66	46.40	42.77
	人工成本	39,628,121.59	20.36	26,610,567.52	17.96	48.92
	制造费用	33,683,903.35	16.80	31,045,662.11	20.59	8.5
	折旧费	3,962,812.16	2.27	2,956,729.72	1.94	34.03
	专项费用	23,776,872.95	12.18	19,218,743.21	13.11	23.72
大气数据系统	材料费(采购成本)	90,014,511.12	52.84	75,863,174.40	48.80	18.65
	人工成本	13,587,096.02	7.88	15,172,634.88	9.67	-10.45
	制造费用	40,761,288.05	23.68	33,379,796.73	22.43	22.11
	折旧费	6,793,548.01	3.85	7,586,317.44	5.46	-10.45
	专项费用	18,682,257.02	11.75	19,724,425.34	13.64	-5.28
自动驾驶仪	材料费(采购成本)	96,272,623.28	51.04	86,964,166.74	48.66	10.7
	人工成本	17,329,072.19	8.65	12,682,274.32	6.99	36.64
	制造费用	55,838,121.51	28.69	56,164,357.69	30.82	-0.58
	折旧费	17,329,072.19	8.69	16,305,781.27	8.58	6.28
	专项费用	5,776,357.40	2.93	9,058,767.37	4.95	-36.23
航空照明系统	材料费(采购成本)	23,829,008.00	43.80	25,487,884.89	36.80	-6.51
	人工成本	11,372,935.64	20.83	13,451,939.25	19.10	-15.46
	制造费用	14,080,777.45	25.71	24,071,891.29	33.70	-41.51
	折旧费	2,166,273.45	3.87	3,539,984.01	4.52	-38.81
	专项费用	2,707,841.82	5.79	4,247,980.82	5.88	-36.26
座舱操控、调光系统	材料费(采购成本)	20,727,854.89	35.84	20,170,583.35	40.01	2.76
	人工成本	14,970,117.41	26.00	12,299,136.20	25.14	21.72
	制造费用	18,424,759.89	31.66	14,266,997.99	29.44	29.14
	折旧费	3,454,642.48	6.14	1,967,861.79	4.03	75.55
	专项费用		0.36	491,965.45	1.38	-100
飞机告警系统	材料费(采购成本)	108,524,783.30	46.44	72,682,585.83	43.68	49.31
	人工成本	53,107,872.68	23.45	46,839,888.65	29.20	13.38
	制造费用	57,725,948.56	24.91	32,303,371.48	20.47	78.7
	折旧费	11,545,189.71	4.91	8,075,842.87	5.21	42.96
	专项费用		0.29	1,615,168.57	1.44	-100
专用驱动、作动系统	材料费(采购成本)	42,445,311.13	45.39	24,455,899.73	35.22	73.56
	人工成本	18,454,483.10	20.09	13,276,059.86	19.10	39.01

	制造费用	11,995,414.02	13.12	15,372,279.83	21.87	-21.97
	折旧费	3,690,896.62	3.87	3,493,699.96	4.52	5.64
	专项费用	15,686,310.64	17.53	13,276,059.86	19.29	18.15
飞行指示仪表	材料费(采购成本)	20,792,708.52	49.86	17,868,399.11	46.52	16.37
	人工成本	5,300,102.17	12.98	5,702,680.57	14.68	-7.06
	制造费用	13,046,405.35	32.33	12,545,897.25	32.96	3.99
	折旧费	1,630,800.67	4.45	1,900,893.52	5.35	-14.21
	专项费用		0.38		0.49	0
电器控制装置	材料费(采购成本)	3,793,489.36	45.39	1,156,824.75	36.81	227.92
	人工成本	1,566,876.04	19.09	500,248.55	15.82	213.22
	制造费用	1,979,211.84	24.12	1,063,028.16	33.70	86.19
	折旧费	329,868.64	3.87	125,062.14	4.38	163.76
	专项费用	577,270.12	7.53	281,389.81	9.29	105.15
传感器、敏感元器件	材料费(采购成本)	73,751,221.59	49.77	81,359,461.84	44.59	-9.35
	人工成本	13,546,142.74	8.65	14,463,904.33	8.24	-6.35
	制造费用	43,648,682.16	28.69	56,047,629.26	30.82	-22.12
	折旧费	16,556,396.68	10.96	19,887,868.45	11.40	-16.75
	专项费用	3,010,253.94	1.93	9,039,940.20	4.95	-66.7
光伏逆变器	材料费(采购成本)	7,528,342.55	52.16	25,389,526.83	54.25	-70.35
	人工成本	284,088.40	2.47	1,410,529.27	2.75	-79.86
	制造费用	5,965,856.36	41.94	19,277,233.34	40.67	-69.05
	折旧费	426,132.60	3.43	940,352.85	2.33	-54.68
	专项费用		0.00		0.00	0
纺织机械及备件	材料费(采购成本)	338,914,377.83	95.55	337,855,820.21	96.00	0.31
	人工成本	7,060,716.21	2.49	7,038,662.92	2.40	0.31
	制造费用	7,060,716.21	1.92	7,038,662.92	1.57	0.31
	折旧费		0.00		0.00	0
	专项费用		0.04		0.03	0

## (2) 主要供应商情况

前五名供应商采购额占年度总采购额的比例为 18.2%。

## 4、费用

(1) 本期管理费用 66,236 万元，较上年同期 54,146 万元增长 22.33%，主要原因为研发费用和人工成本有较大幅度增长。

(2) 本期财务费用 4,795 万元，较上年同期 3,265 万元增长 46.83%，主要原因为贷款规模增长导致利息支出增加。

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	285,534,196.73
本期资本化研发支出	218,088,448.38
研发支出合计	503,622,645.11

研发支出总额占净资产比例 (%)	10.38
研发支出总额占营业收入比例 (%)	11.72

## 6、 现金流

2012 年，期末现金及现金等价物余额为 112,932 万元，较上年的 111,579 万元增长 1.2%。

(1) 经营活动现金流量净额为-11,157 万元，较上年出现较大幅度减少，主要原因是公司销售货款回收不力。

(2) 投资活动现金流量净额为-77,299 万元，较上年出现较大幅度减少，主要是因为公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产以及其他投资活动支出较多资金。

(3) 筹资活动现金流量净额为 89,816 万元，较上年出现较大幅度增长，主要是公司在非公开发行股票募集资金 62,120 万元，同时由于军品业务结算周期较长，导致当期经营活动现金净流量为负，为保持公司正常生产经营，也加大了筹资力度。

## 7、 其它

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

公司上一年度的发展战略得到了较好的实施和执行，在稳固现有核心业务，开拓新市场、转包生产及利用上市公司平台，推进资源整合和规范运作方面成果显著。今后在完善公司及所属单位发展规划、外部优质企业并购、提高整体管控和运营水平、非航空领域拓展等方面将进一步加强实施力度。报告期内，各项经营指标完成了计划任务，同比实现了增长。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
飞机制造业(航电)	3,388,931,738.67	2,211,480,843.15	34.74	21.31	21.93	减少 0.34 个百分点
纺织专用设备制造	381,171,580.49	353,035,810.25	7.38	1.78	0.31	增加 1.35 个百分点
光伏设备制造业	8,621,306.23	14,204,419.91	-64.76	-85.39	-69.79	减少 85.07 个百分点
其他制造业	404,395,504.41	303,883,315.40	24.85	7.32	-2.2	增加 7.31 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
飞机参数采集设备	681,321,327.94	376,590,742.74	44.73	41.02	24.54	增加 7.32 个百分点
飞机定位导航设备	443,359,444.07	273,715,582.45	38.26	56.7	46.9	增加 4.11 个百分点
飞机航姿系统	281,364,254.35	198,140,607.93	29.58	32.75	34.03	减少 0.67 个百分点
大气数据系统	284,936,751.66	169,838,700.22	40.39	10.33	11.94	减少 0.86 个百分点
自动驾驶仪	306,959,608.14	192,545,246.57	37.27	15.61	6.28	增加 5.5 个百分点
航空照明系统	125,979,679.79	54,156,836.36	57.01	-2.7	-23.51	增加 11.69 个百分点

座舱操控、调光系统	93,818,953.99	57,577,374.67	38.63	9.52	17.04	减少 3.94 个百分点
飞机告警系统	255,511,311.44	230,903,794.25	9.63	9.92	42.96	减少 20.89 个百分点
专用驱动、作动系统	148,425,521.05	92,272,415.51	37.83	13.96	32.06	减少 8.52 个百分点
飞行指示仪表	53,363,947.77	40,770,016.71	23.6	-9.25	7.24	减少 11.75 个百分点
电器控制装置	20,328,278.50	8,246,716.00	59.43	244.1	163.76	增加 12.35 个百分点
传感器、敏感元器件	199,262,923.51	150,512,697.11	24.47	-33	-16.75	减少 14.74 个百分点
光伏逆变器	8,621,306.23	14,204,419.91	-64.76	-85.39	-69.79	减少 85.07 个百分点
纺织机械及备件	381,171,580.49	353,035,810.25	7.38	1.78	0.31	增加 1.35 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	4,101,008,189.59	16.13
国外	82,111,940.21	13.03

## (三) 资产、负债情况分析

### 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,760,334,976.45	20.37	1,117,135,533.94	15.81	57.58
应收票据	421,724,398.21	4.88	306,434,956.36	4.34	37.62
其他流动资产	7,896,513.79	0.09	2,009,455.58	0.03	292.97
其他非流动资产	48,164,928.99	0.56	1,048,139.57	0.01	4,495.28
短期借款	970,047,428.17	11.23	628,700,000.00	8.90	54.29
应付票据	327,413,274.11	3.79	189,883,592.74	2.69	72.43
应付股利	26,063,200.75	0.30	100,000.00	0.00	25,963.20
一年内到期的流动负债	23,000,000.00	0.27	61,115,334.46	0.86	-62.37
专项应付款	-176,223,242.76	-2.04	51,485,331.59	0.73	-442.28
预计负债	1,300,131.21	0.02	3,464,261.95	0.05	-62.47
其他非流动负债	11,769,638.74	0.14	4,185,509.84	0.06	181.20
股本	1,353,202,260.00	15.66	821,698,975.00	11.63	64.68

货币资金: 同比增长 57.6%, 主要原因是公司本年非公开发行股票募集资金 62,120 万元。

应收票据: 同比增长 37.6%, 主要原因是在货币资金比较偏紧的情况下, 客户加大了票据结算

力度。

其他流动资产：同比增长 293%，主要原因是子公司尚未抵扣的增值税进项税额。

其他非流动资产：同比增长 4495.3%，主要原因是子公司购买土地所支付的土地使用权保证金及契税等。

短期借款：同比增长 54.3%，主要原因是公司流动资金贷款增加。

应付票据：同比增长 72.4%，主要原因是公司为提高资金使用效率，以票据的形式支付采购款。

应付股利：同比 25963.2%，主要原因是非全资子公司本年应付少数股东的股利尚未支付。

一年内到期的流动负债："同比下降 62.4%，主要原因是公司本年已偿还部分一年内到期的负债。

专项应付款：同比出现较大幅度下降，主要原因是国家拨款尚未到位，企业先行垫付资金。"

专项应付款：主要是科研垫款增加

预计负债：同比下降 62.5%，主要原因是子公司计提的产品维修金减少。

其他非流动负债：同比增长 181.2%，主要原因是子公司煤气锅炉改燃气锅炉专项政府补助所确认的递延收益。

股本：同比增长 64.7%，主要原因是本期资本公积转增股本以及非公开发行股票增加股本。

#### (四) 核心竞争力分析

1. 依托航空工业高新技术、产业资源和品牌优势,紧密围绕航空相关产业链,产业发展的深度与广度空间较大,公司产品应用领域广泛。
  2. 拥有较为完整的航空电子产业链,较强的新产品、新服务自主创新能力。
  3. 具有明显的专业领域竞争优势,市场份额较大,盈利能力较强。
  4. 公司经营航空电子行业以及航空技术衍生的防务和民品产业,具备较强的抗风险冲击能力,总体面临的经营风险较为分散。
  5. 公司将构建航空产品、非航空民品和非航空防务三大领域协同发展的产业发展模式,产品、产业结构布局趋向合理,未来发展潜力很大。
  6. 秉承"航空报国,强军富民"的企业文化,打造崇尚企业家精神和正直担当、信守承诺、尊重契约、真抓实干的公司经营管理团队,公司未来长期发展拥有良好的人才和组织保障。
- 未来五年内,公司将以产业关联性,持续成长性,良好盈利性作为业务发展的基本原则,利用既有核心竞争力优势,在确保航空军品既有优势不变的前提下,优先发展非航空防务产业,加快发展非航空民品产业,持续推进公司跨越式发展。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价 值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期 损益 (元)
1	A 股	002190	成飞集成	3,100,000.00	4,761,600.00	54,520,320	100	
合计				3,100,000.00	/	54,520,320	100	

##### (2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面 价值(元)	报告期损 益(元)	报告期所 有者权益 变动(元)	会计核算 科目	股份来源
中航工业财务公司	40,000,000		2.661					



合计	40,000,000		/			/	/
----	------------	--	---	--	--	---	---

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2012	非公开发行	621,198,885		0	621,198,885	银行存款
合计	/	621,198,885			621,198,885	/

本年度公司募集资金尚未使用，截止到 2012 年 2 月 31 日，募集资金均存在银行的募集资金专用账户上。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

由于实际募集资金与原计划募集资金额度存在较大差距，公司拟对原募集资金项目投资金额进行调减，截至 2013 年 12 月 31 日，募集资金尚未使用。

(3) 其他

由于募集资金远未达到计划募资额，经公司股东大会授权，公司董事会决定调减募投项目投资金额。其中北京研发中心募投金额由 4 亿元调减至 2.2 亿元，差额部分由公司自筹解决；用于补充流动资金的募资金额由 7.26 亿元调减至 4.01198885 亿元；其他原计划由募集资金投资的项目由公司自筹资金实施。

4、主要子公司、参股公司分析

单位名称	期末资产总计	期末负债合计	本期营业收入	本期净利润
千山航电	888,870,051.63	515,779,737.96	445,229,575.37	54,435,997.30
兰州飞控	798,334,331.16	383,088,116.41	330,182,084.48	30,040,711.69
太航仪表	942,300,453.86	536,435,477.60	505,365,837.18	51,498,939.70
华燕仪表	481,741,885.52	257,438,627.29	394,925,973.27	49,930,916.21
凯天电子	1,562,543,076.64	911,434,345.66	616,698,696.58	73,887,881.11
兰航机电	793,061,357.93	322,177,699.48	291,595,300.78	47,704,996.84
宝成仪表	1,504,817,496.19	875,625,361.22	1,050,497,583.21	55,051,024.39
上航电器	1,019,807,941.10	412,647,042.57	700,657,951.92	138,187,984.26

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

航电业务是航空航电板块企业的传统领域，虽然未来产业会逐步开放，但由于航电企业掌握核心技术，拥有长期积累优势和持续实施技术升级和革命性技术创新的能力，并拥有丰富的人才队伍等优势，使这一领域进入的技术门槛和监管门槛较高，所以公司将在这一领域继续保持绝对的竞争优势。

## (二) 公司发展战略

未来公司将更加注重军民品的协调发展，经过一段时间的努力，实现“343”的结构，即航空军品、非航空民品和非航空防务占营业收入的比例分别为 30%，40%和 30%。力争在较短时间内，实现营业收入千亿战略目标。

解放思想，大胆探索，加快推进体制机制改革

持续资本运作，做大做强上市公司。计划完成 15 亿元公司债发行，支持子公司发展；完成北京青云航电科技有限公司、中航（苏州）雷达与电子技术有限公司、洛阳隆盛科技发展有限公司的股权收购工作，实现战略协同，做大做强航电业务。

创新业务发展战略，促进业绩高速增长。公司将坚持技术同源、产业同根、相关多元发展，持续推动军用技术衍生发展战略和产业差异化战略，大力发展民品，实现军民产业均衡发展。

探索发展新模式，推进业务形态由产品级向系统级、产业级转变，向集成创新转变，发展机制由感性向理性、可控、可持续转变，业务领域由单一领域滚动发展向跨域跨越式发展转变，单一客户向客户群效应转变。

进行民品主营业务个性化设计，发现新业态、拓展新领域，关注潜在需求和科技含量高、附加值高的产业，发现市场、创造产业，打造公司业绩增长发动机，促进业务增量部分有机增长。聚焦产业发展，跨领域拓展。大力发展民品产业，在电子相关业务领域中寻找自身位置。以此为业务发展起点，拉动企业快速发展。进行航空技术集成创新、适应性创新、衍生创新、在非航空防务领域实现新增长。航空军品方面，创新基础技术原理应用，注重原创，应用革命性技术创新成果，研发代际航电产品，拓展目前空白的技术和产品。

提高管控能力，改善运营质量。坚持管理创新与提升，实施“微创新”工程；强化供应链管理，实施积极的成本战略；加强应收账款管理，降低资金链风险；加强预算管理，加速资金周转，加强费用控制与收益管理。

加强风险管理，提高风险意识。建立统一的风险管理体系和标准，实施全面风险管控。

建设符合市场经济要求的体制机制，保障企业健康发展。进行组织架构优化与重建，以产业发展和业绩增长为核心，建设符合市场经济要求的体制机制，从上层建筑层面营造良好的企业发展内部环境和运营氛围，保障企业发展战略的有效实施，从组织上、架构上、体制上、机制上统一到以增长为核心的发展道路上来，强化协同机制，保障企业健康发展。

创新绩效考核与激励政策，采用多种方式激励核心管理层、技术骨干和突出贡献人员。

开展文化建设，为企业发展保驾护航。树立职业经理人文化，崇尚企业家精神，弘扬正直担当、信守承诺、尊重契约、真抓实干的诚信文化。

## (三) 经营计划

2013 年计划营业收入 63.5 亿，同比增长 47.7%；归属母公司净利润 6.35 亿，同比增长 35.1%。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司 2013 年度生产经营安排，预计需要资金 15 亿元，通过发行公司债筹集。目前发行公司债的方案已经公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过，尚待中国证监会审核，公司完成公司债发行后，将预计将大幅降低公司运营资金成本。

## (五) 可能面对的风险

公司目前面临的主要风险列示如下：

### 1、战略风险

为保障公司业务的可持续发展，公司在战略上积极研发新产品，在保持航空产品既有优势的同时，重点开拓非航空防务及民品市场，实现跨领域发展。但公司在战略实施方面，可能仍存在导致不能达到预定战略规划目标的风险。具体：航空电子的产业特点之一是产品的高度适应性，作为航空产业最为先进的业务板块之一，公司在积极发展非航空产品项目。由于在体制机制、盈利模式和市场开发渠道等方面有一定的提升空间，以及民品市场开发与营销经验的不足，特别是非航空产品业务面临更为激烈的市场竞争。以上因素均有可能导致公司不能实现战略预期的风险。

## 2、宏观环境风险

### （1）宏观政策风险

目前国际、国内宏观经济形势复杂多变，国家财政政策、货币政策、外汇市场及资本市场等如发生不利变化或调整，都将可能对本公司生产经营环境产生不利影响。

### （2）国际政治风险

航空产业是国家安防的重要支柱，航空电子是航空产业的核心之一。我国国际政治关系及环境直接影响航空电子产业的发展方向。在极端情况下，本公司需要保证国家安全防卫相关的生产任务，可能对公司其他产品的生产经营产生不利影响。

### （3）国家政策风险

航空产业是我国最重要的战略产业之一，我国已颁布了《装备制造业调整和振兴规划》等多项政策支持行业的发展，而航空电子产品的需求也与国家政策、航空产业发展政策紧密相连。随着国家发展需要，如果相关政策出现调整变动，将可能对本公司主要产品的生产和销售产生不利影响。

公司同时面临税收政策的变化风险。公司部分控股子公司目前享受国家西部大开发税收优惠政策以及国家高新技术企业税收优惠政策。但如果上述优惠政策变动、取消，则本公司的净利润可能受到不利影响。

## 3、财务风险

### （1）资金管理风险

公司经营性现金净流量如持续出现负增长，将可能产生资金链断裂的风险。

### （2）成本费用增长过快风险

企业的财务成本和人工成本将面临增长加快的风险。

## 4、市场风险

### （1）需求波动风险

公司面临如若国防开支紧缩带来军品以及航空防务市场需求减少的风险。

### （2）竞争风险

军品生产方面，可能面临其他军工企业抢占公司原有市场、民营企业进驻军品市场等新竞争对手加入的风险；民品拓展方面，公司可能面临成熟对手强大的市场份额以及技术优势所带来的拓展风险。

## 5、运营风险

主要集中于应收账款管理风险。作为飞机整机的配套厂商，产品供应链较长的现实可能致使公司存在较大的应收账款，使得企业现金流量减少，从而增加了企业的借贷压力以及小部分应收账款因各种主观原因形成坏账的风险。

## 6、人力资源风险

部分控股子公司地处中西部非发达地区，这种区域劣势难以吸引高端人才和科研领军人员的注入。随着未来公司发展规模的壮大，介入领域不断增加，如果没有合适的人力资源作为支撑，可能会延误公司的发展。

## 7、法律风险

作为上市公司，面对越来越严格的监管要求，如果公司未能充分识别相关法律、法规等合规方面的信息，存在合规信息盲区，会使公司产生法律方面的风险。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

经中瑞岳华会计师事务所审计, 母公司 2012 年度实现的归属于母公司的净利润 1,367,406,574.96 元, 母公司弥补公司以前年度亏损-1,247,583,991.73 元后, 本年度可供分配利润为 119,822,583.23 元, 按 10% 的比例提取法定盈余公积金 11,982,258.32 元后, 年末未分配利润为 107,840,324.91 元。公司拟定 2012 年度利润分配方案为:

##### 一、 现金分红

以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 1,353,202,260 股为基数, 每 10 股派送现金股利为 0.5 元 (含税), 共计分配股利 67,660,113.00 元。剩余未分配利润 40,180,211.91 元转入下一年度。

##### 二、 资本公积转增

经中瑞岳华会计师事务所审计, 截止至 2012 年 12 月 31 日, 公司资本公积金余额为 3,365,542,173.25 元(母公司), 其中资本(股本)溢价为 3,027,844,645.58 元, 公司拟以 2012 年 12 月 31 日末总股本 1,353,202,260 股为基数, 资本公积每 10 股转增 3 股, 转增金额为 405,960,678.00 元, 未超过报告期末资本(股本)溢价的余额。转增完成后, 公司资本公积金余额为 2,959,581,495.25 元。

#### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正, 但未提出现金红利分配预案的, 公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

#### (三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		0.5	3	67,660,113.00	469,826,152.59	14.4
2011 年			6		410,865,251.62	
2010 年					374,097,061.45	

### 五、 积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

详见 2013 年 3 月 26 日刊登于上海证券交易所网站的公司 2012 年度社会责任报告。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### 与日常经营相关的关联交易

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中航工业其他成员单位	航空电子产品	八、5(1)	354,342,864.40	21.32	269,484,178.80	13.87
中航工业其他成员单位	接受劳务	同工同酬	15,072,409.53	100.00	13,943,871.70	88.43

##### ② 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中航工业其他成员单位	航空电子产品	八、5(1)	1,784,130,058.67	42.65	1,804,088,888.95	50.06
中航工业其他成员单位	提供劳务	同工同酬	8,901,563.05	19.02	11,286,134.46	41.17

### 七、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、托管情况

为避免同业竞争，公司对由中航工业实际控制的北京青云航空仪表有限公司和国营东方仪器厂

(下称：两企业)的股权(权益)进行委托管理，在委托管理期间，公司将对两企业的生产经营具有充分的决策权。委托管理期限自托管协议生效之日起计算，直至上述两企业的股权(权益)转让并过户至公司名下或中航工业将两企业出售、或两企业终止营业、或协商一致终止托管协议为止。

**2、 承包情况**

本年度公司无承包事项。

**3、 租赁情况**

本年度公司无租赁事项。

**(二) 担保情况**

√ 不适用

**(三) 其他重大合同**

本年度公司无其他重大合同。

**八、 承诺事项履行情况**

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中航工业、中航科工、系统公司、汉航集团	中航工业、中航科工、系统公司、汉航集团以标的资产认购的股份自本次股份发行结束之日起三十六个月内不得转让。上述锁定期结束之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	承诺时间及期限至 2014 年 5 月 30 日	是	是

**九、 聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	50

**十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### **十一、 其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	411,698,975	50.10	38,483,900		247,019,385		285,503,285	697,202,260	51.52
1、国家持股									
2、国有法人持股	411,698,975	50.10			247,019,385		247,019,385	658,718,360	48.68
3、其他内资持股			38,483,900				38,483,900	38,483,900	2.84
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	410,000,000	49.90			246,000,000		246,000,000	656,000,000	48.48
1、人民币普通股	410,000,000	49.90			246,000,000		246,000,000	656,000,000	48.48
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	821,698,975	100	38,483,900		493,019,385		531,503,285	1,353,202,260	100

##### 2、股份变动情况说明

1、根据 2012 年 3 月 30 日召开的公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日末总股本 821,698,975 股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 6 股的比例转增股本，共计转增 493,019,385 股。上述转增股本已于 2012 年 4 月 20 日实施完毕。

2、经中国证监会发行审核委员会《关于核准中航航空电子设备股份有限公司非公开发行股票的批复》[证监许可（2012）818 号]，公司通过非公开发行人民币普通股（A 股）38,483,900 股募集资金合计 659,998,885 元，扣除发行相关费用合计 38,800,000 元后，公司募集资金净额为 621,198,885 元，其中增加股本 38,483,900 元，增加资本公积 582,714,985 元。本次非公开发行新增股份已于 2012 年 10 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。



### 3、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

1、报告期内，公司以 2011 年 12 月 31 日末总股本 821,698,975 股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 6 股的比例转增股本，中航工业、中航科工、系统公司、汉航集团因此增加限售股数。

2、中航工业所持限售股数在 2012 年 7 月 3 日解除限售 74,625,174 股，但在公司重大资产重组过程中，中航工业、中航科工、航电系统公司、汉航集团于 2010 年 6 月承诺：以资产认购而取得的股份自该等股份发行结束 36 个月内不转让，上述股份锁定期至 2014 年 5 月 30 日，目前上述股东在正常履行承诺。

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中航科工	123,552,235	0	74,131,341	197,683,576	发行股份购买资产所增持股份	2014 年 5 月 30 日
系统公司	152,675,262	0	91,605,157	244,280,419	发行股份购买资产所增持股份	2014 年 5 月 30 日
中航工业	76,004,838	0	45,602,903	121,607,741	发行股份购买资产所增持股份	2014 年 5 月 30 日
汉航集团	59,466,640	0	35,679,984	95,146,624	发行股份购买资产所增持股份	2014 年 5 月 30 日
新疆融升裕晋股权投资合伙企业(有限合伙)	0	0	20,991,200	20,991,200	非公开发行，新增股份	2013 年 10 月 19 日
博弘数君(天津)投资合伙企业(有限合伙)	0	0	11,661,800	11,661,800	非公开发行，新增股份	2013 年 10 月 19 日
中国银河投资管理有限公司	0	0	5,830,900	5,830,900	非公开发行，新增股份	2013 年 10 月 19 日
合计	411,698,975	0	285,503,285	697,202,260		

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

1、根据中国证监会对公司重大资产重组的相关批复：《关于核准中航航空电子设备股份有限公司向中国航空工业集团公司及一致行动人发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]542 号）及《关于核准豁免中国航空工业集团公司及一致行动人要约收购中航航空电子设备股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2011]543 号），公司完成了对中国航空工业集团公司、中国航空科技工业股份有限公司、中航航空电子系统有限责任公司及汉中航空工业（集团）有限公司的新股发行，共发行新股 337,073,801 股，发行价为 7.59 元/股。根据中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华验字[2011]第 102 号的验资报告及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明，公司已于 2011 年 5 月 30 日完成了股份变更登记的工作，2011 年 6 月 17 日完成了工商变更手续。

2、经中国证监会发行审核委员会《关于核准中航航空电子设备股份有限公司非公开发行股票批复》[证监许可（2012）818 号]，公司通过非公开发行人民币普通股（A 股）38,483,900 股募集资金合计 659,998,885 元，扣除发行相关费用合计 38,800,000 元后，公司募集资金净额为

621,198,885 元，其中增加股本 38,483,900 元，增加资本公积 582,714,985 元。本次非公开发行新增股份已于 2012 年 10 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

根据 2012 年 3 月 30 日召开的公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日末总股本 821,698,975 股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 6 股的比例转增股本，共计转增 493,019,385 股。上述转增股本已于 2012 年 4 月 20 日实施完毕。

**(三) 现存的内部职工股情况**

本报告期末公司无内部职工股。

**三、 股东和实际控制人情况**

**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数			17,336	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		17,596
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国航空科技工业股份有限公司	国有法人	43.22	584,864,307	219,324,115	197,683,576	未知
中航航空电子系统有限责任公司	国有法人	18.15	245,580,419	92,905,157	244,280,419	未知
中国航空工业集团公司	国有法人	8.99	121,607,741	45,602,903	121,607,741	未知
汉中航工业（集团）有限公司	国有法人	7.03	95,146,624	35,679,984	95,146,624	未知
新疆融升裕普股权投资合伙企业（有限合伙）	未知	1.55	20,991,200	20,991,200	20,991,200	未知
博弘数君（天津）投资合伙企业（有限合伙）	未知	0.86	11,661,800	11,661,800	11,661,800	未知
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	未知	0.58	7,832,826	2,937,310		未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.56	7,515,211	5,843,232		未知
中国银河投资管理有限公司	其他	0.45	6,101,200	6,101,200	5,830,900	未知
中融国际信托有限公司—中融增强 12 号	未知	0.31	4,129,736	4,129,736		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国航空科技工业股份有限公司	387,180,731		人民币普通股			
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	7,832,826		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	7,515,211		人民币普通股			

中融国际信托有限公司—中融增强 12 号	4,129,736	人民币普通股
许晓爱	3,324,101	人民币普通股
华宝信托有限责任公司	3,051,642	人民币普通股
全国社保基金六零四组合	2,770,637	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	2,675,166	人民币普通股
孟军	2,445,643	人民币普通股
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	2,144,736	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中航科工、航电系统公司及汉航集团为公司实际控制人中航工业的控股子公司，其余股东未知是否存在关联关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	系统公司	244,280,419	2014 年 5 月 30 日		
2	中航科工	197,683,576	2014 年 5 月 30 日		
3	中航工业	121,607,741	2014 年 5 月 30 日		
4	汉航集团	95,146,624	2014 年 5 月 30 日		
5	新疆融升裕晋股权投资合伙企业（有限合伙）	20,991,200	2013 年 10 月 19 日		
6	博弘数君（天津）投资合伙企业（有限合伙）	11,661,800	2013 年 10 月 19 日		
7	中国银河投资管理有限公司	5,830,900	2013 年 10 月 19 日		
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中，中航科工、航电系统公司及汉航集团为公司实际控制人中航工业的控股子公司，其余股东未知是否存在关联关系。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国航空科技工业股份有限公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2003 年 4 月 30 日
组织机构代码	710931141
注册资本	5,474,429,167
主要经营业务	直升机、支线飞机、教练机、通用飞机、飞机零部件、航空电子产品、其它航空产品的设计、研究、开发、生产与销售；汽车、汽车发动机、变速器、汽车零部件的设计、研究、开发、生产；汽车（不含小轿车）的销售；汽车、飞机、机械电子设备的租赁；医药包装机械、纺织机械、食品加工机械及其它机械及电子设备的设计、开发、生产、销售；上述产品的安装调试、维修及其他售后服务；实业项目的投资及经营管理；自营和代理各类商品和技术的进

	出口(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。
经营成果	成功剥离汽车业务，完成以航空制造业为主的业务转型。持续收购中航工业的航空业务资产，子公司数量不断增加，航空产品业务收入快速增长。2011 年度综合业务收入为人民币 137.65 亿元，公司权益持有人应占净溢利为人民币 4.03 亿元。
财务状况	截止 2011 年 12 月 31 日，总资产为人民币 295.78 亿元，归属母公司净资产为人民币 67.72 亿元。
现金流和未来发展战略	于 2011 年 12 月 31 日，现金流为人民币 61.88 亿元。将充分利用中国政府大力支持航空工业发展的政策优势，加快收购航空业务资产，扩大航空产品收入规模，提高增长速度。抓住中国政府开放低空领域发展通用航空带来的全新市场机遇，扩大非政府订单的数量和规模。将努力巩固已有产品的竞争优势，着眼于开拓国内和国际两个市场，并着重提高市场销售能力和客户服务保障水平。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股 A 股上市公司为：中航电子、洪都航空、哈飞股份、中航光电

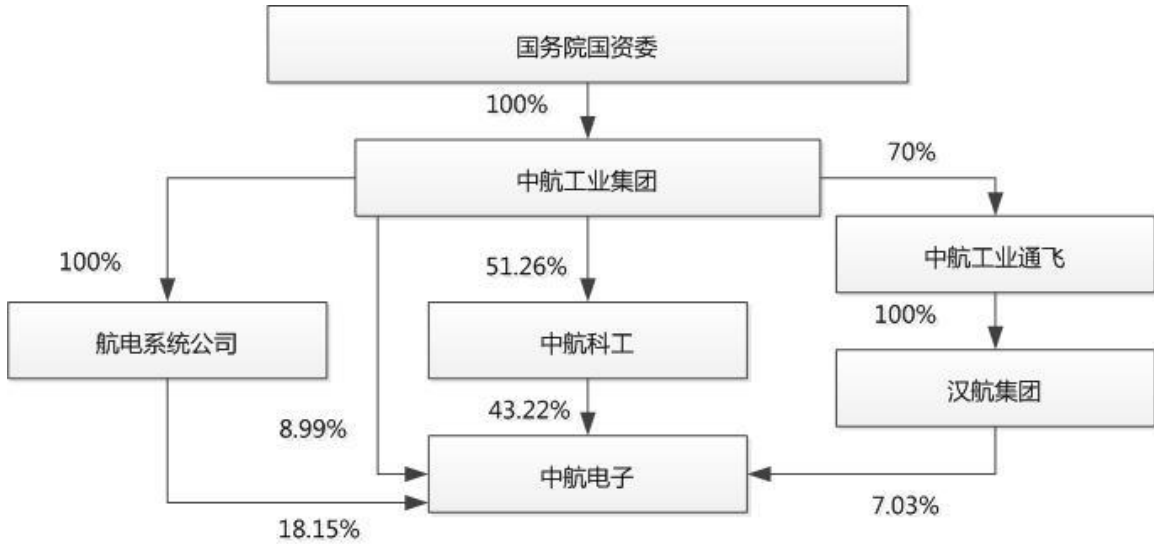
## (二) 实际控制人情况

### 1、法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	中国航空工业集团公司
单位负责人或法定代表人	林左鸣
成立日期	2008 年 11 月 6 日
组织机构代码	710935732
注册资本	640
主要经营业务	许可经营项目：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。一般经营项目：金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。

### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中航航空电子系统有限责任公司	卢广山	2009年8月25日	717825499	21,000	为各类飞行器、发动机配套的机载航空电子系统及设备的研制、生产、销售和服务；并为航天、兵器、船舶、电子信息等非航空防务领域提供相关配套产品及服务；通讯系统及设备、民用电子、微电子、传感器、汽车零部件及系统、制冷系统、工业自动化与控制设备、智能系统及设备、工业产品等的研制、生产、销售和服务；软件信息化产品及服务业务；信息系统及产品、软件产品、安全与服务系统产品的研制、生产、销售和服务；相关业务核心元器件的研制、生产、销售和服务。

## 第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
卢广山	董事长	男	49	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		3.25	
李聚文	董事、总经理	男	49	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		47.23	
刘涛	董事	男	59	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		3.25	
朱建设	董事	男	56	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		3.25	
闫灵喜	董事	男	42	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		3.25	
铁 军	独立董事	男	37	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		7.75	
王秀芬	独立董事	女	47	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		7.75	
王祖林	独立董事	男	47	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		4	
周骊晓	独立董事	男	42	2011年3月16日	2015年6月29日	0	0	0		4	
郑晓沙	监事会主席	男	60	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		3.25	
王志标	监事	男	54	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		2.5	
张昆辉	监事	男	49	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		2.5	
李宏印	监事	男	49	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		6.88	
田沛	监事	男	47	2012年6月29日	2015年6月29日	0	0	0		2.5	
威侠	副总经理、财务负责人、董秘(代)	男	34	2012年11月19日	2015年6月29日	0	0	0			
白小刚	原副董事长、总经理	男	50	2009年6月29日	2012年6月29日	0	0	0		53.25	
胡创界	原董事、副总经理	男	48	2009年6月29日	2012年6月29日	0	0	0		19.35	
刘忠文	原董事	男	50	2009年6月29日	2012年6月29日	0	0	0		1.125	
吴桐水	原独立董事	男	58	2009年6月29日	2012年6月29日	0	0	0		3.75	
李 明	原独立董事	男	46	2009年6月29日	2012年6月29日	0	0	0		3.75	
田学应	原监事	男	57	2009年6月29日	2012年6月29日	0	0	0			

	会主席										
宇钢强	原监事	男	58	2009年6月29日	2012年6月29日	0	0	0		0.5	
封志仁	原监事	男	52	2009年6月29日	2012年6月29日	0	0	0		0.5	
曹汝旺	原财务负责人			2009年6月29日	2012年11月19日	0	0	0		37.89	
朱立志	原董秘			2009年6月29日	2012年11月19日	0	0	0		37.96	
合计						0	0	0		259.435	

卢广山：历任航空航天部、航空航天六一三所副所长、总设计师、所长；中国一航机载部部长；中航航空电子系统有限责任公司董事长、总经理，中航航空电子有限公司总经理、渝德科技（重庆）有限公司董事长，中航民用航空电子有限公司董事长，本公司董事长。现任中航航空电子系统有限责任公司董事长、总经理，渝德科技（重庆）有限公司董事长，中航民用航空电子有限公司董事长、中航航空电子有限公司总经理，现任公司董事长。

李聚文：历任中航工业 158 厂财务处副处长、物资处处长、副总工程师兼洛阳航空电器有限公司副总经理、158 厂副厂长、158 厂副厂长兼洛阳航空电器有限公司总经理、158 厂厂长兼党委书记，中航光电总经理兼党委书记，董事长、总经理兼党委书记，中航工业航电系统公司副总经理。现任公司董事、副总经理。

刘涛：历任哈飞汽车集团董事长、党委书记，中航科工副总经理，现任中航工业集团公司高级专务。现任中航航电系统董事、中航重机董事、本公司董事。

朱建设：历任 618 所技术员、161 厂总工程师、厂长、党委副书记，中航第一集团公司凯天电子股份有限公司副董事长、总经理、党委副书记、中航工业防务分公司副总经理、纪检组长。现任中航工业航电系统董事、中航工业发动机公司董事、中航国际董事、中航重机监事、本公司董事。

闫灵喜：历任中航二集团资产处处长、中航科工董事会秘书兼证券法律部部长，中航科工总裁助理兼董事会秘书，哈飞股份监事、董事。现任本公司董事、中航科工总裁助理兼董事会秘书、哈飞股份董事。

铁 军：历任南方证券有限责任公司投资银行部项目经理、中国经济信托投资公司投资银行部高级经理、华安证券有限责任公司投资银行部副总经理、新时代证券有限责任公司北京投行部总经理。现任西部证券投资银行总部副总经理，本公司独立董事。

王秀芬：历任郑州航空工业管理学院会计学系副主任。现任郑州航空工业管理学院会计学院院长、中国总会计师协会航空工业分会副秘书长、常务理事，河南省会计准则咨询专家组成员、《航空财会》主编、河南省高级会计师评委，本公司独立董事。

王祖林：历任北京航空航天大学电子工程系室主任，系副主任；北京航空航天大学电子信息工程学院副院长，分党委书记。现任北京航空航天大学电子信息工程学院院长本公司独立董事。

周骊晓：历任清华职业经理训练中心教练、北京信用中和会计师事务所咨询顾问、清华九略管理咨询有限公司副总经理、浙江清华长三角研究院战略研究中心主任。现任北京水木合德咨询有限公司董事长、本公司独立董事。

郑晓沙：历任中航工业第一集团公司总经理助理、中航工业第一集团公司总法律顾问。现任中航工业集团公司特级专务、外派监事会主席、本公司监事会主席。

王志标：历任机械工业部青海铸造厂团委书记、团委书记兼车间党支部书记、厂党委副书记兼纪委书记和工会主席、副书记兼副厂长、党委书记、厂长兼党委书记、北京航空精密机械研究所所长兼党委书记、中航工业基础技术研究院高级专务。现任中国航空工业集团公司高级专务、中航工业航电系统有限责任公司监事、中航工业发动机控股有限公司监事、中航工业智能测控技术有限责任公司监事会主席、本公司监事。

张昆辉：历任中航雷达与电子设备研究院院长兼院党委副书记、研究员、中航航空电子系统有限责任公司筹备组副组长，现任中航航空电子系统有限责任公司分党组书记、本公司监事。

李宏印：历任兰州万里航空机电有限责任公司计划员、副处长、副总经理、党委书记，现任陕

西宝成航空仪表有限责任公司党委书记、本公司监事。

田沛：历任兰州万里航空机电有限责任公司试验员、室主任、部长、总经理助理、副总经理，现任兰州万里航空机电有限责任公司党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司监事。

戚侠：历任中国航空工业发展研究中心财经研究部科员、中国航空工业第一集团公司财务部副处长、中航工业系统公司计划与财务部副部长、中航工业航电系统公司财务部部长、现任本公司副总经理、财务负责人、董事会秘书（代）

白小刚：历任西安航空发动机公司计财处处长、西航三产筹备组副组长、西航天鼎公司总经理、原中航一集团财务部处长、副部长、部长，系统公司筹备组成员，公司副董事长、总经理。

胡创界：胡创界：历任上航电器总经理、党委书记，兰航机电董事长、总经理，本公司董事、副总经理。

刘忠文：历任兰航机电董事长、总经理，长春航空液压控制有限公司董事长、总经理、本公司董事。

吴桐水：历任中国民航大学校长、中国民航航空运输经济与管理科学研究基地主任、中国航空运输协会通用航空委员会主任、中国法学会航空法学会理事长、本公司独立董事。

李明：历任财政部科研所财务会计研究室主任、研究员、博导、本公司独立董事。

田学应：历任原中航二集团副总工程师，中航机电系统有限公司副总经理，中航航空装备有限责任公司董事，中航直升机有限责任公司董事，系统公司董事，中航黑豹股份有限公司董事长，公司监事会主席。

宇钢强：历任兰航机电副厂长、监事会主席，本公司监事。

封志仁：历任上航电器综合项目管理处处长、市场处处长、市场部部长，本公司监事。

曹汝旺：历任上海航空电器厂生产计划处综合统计员、计划员，财务处副处长、处长，联一党支部书记、上海航空电器有限公司副总会计师、总经理助理，公司财务负责人。

朱立志：历任昌飞集团公司副处长、合昌公司总会计师、昌河股份合肥分公司总会计师、昌河股份财务负责人，公司董事会秘书。

1、报告期内，因公司第四届董事会和监事会任期届满，2012年6月29日，公司召开了2012年度第一次临时股东大会，会上选举了第五届的董事会成员及监事会成员，并在同日召开的第五届董事会2012年度第一次会议及第五届监事会2012年度第一次会议上选举了董事长和监事会主席，同时董事会聘任了公司新一届的高级管理人员：

（1）第五届董事会成员为：董事长为卢广山，董事为李聚文、刘涛、朱建设、闫灵喜、铁军、王秀芬、王祖林、周骊晓，其中铁军、王秀芬、王祖林、周骊晓为独立董事。

（2）第五届监事会成员为：监事会主席为郑晓沙，监事为王志标、张昆辉、李宏印、田沛，其中李宏印、田沛为公司职工代表大会选举的职工代表监事。

（3）聘任李聚文为总经理，曹汝旺为财务负责人，朱立志为董事会秘书。

2、2012年11月19日，在公司第五届董事会2012年度第四次会议上，曹汝旺、朱立志因工作变动原因，分别提出辞去公司财务负责人和董事会秘书职务，同时董事会聘任戚侠为公司副总经理并兼任公司财务负责人，并在聘任新的董事会秘书前，公司董事会指定戚侠先生代为履行董事会秘书职责。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
卢广山	航电系统公司	董事长、总经理
刘涛	中航工业、航电系统公司	高级专务、董事
朱建设	航电系统公司	董事
闫灵喜	中航科工	总裁助理兼董事会秘书
郑晓沙	中航工业	特级专务、外派监事会主席



王志标	中航工业、航电系统公司	高级专务、监事
张昆辉	航电系统公司	分党组书记

**(二) 在其他单位任职情况**

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
卢广山	渝德科技（重庆）有限公司	董事长
卢广山	中航民用航空电子有限公司	董事长
卢广山	中航航空电子有限公司总经理	总经理
	中航国际董事	董事
刘涛	中航重机	董事
朱建设	中航发动机公司	董事
朱建设	中航国际	董事
朱建设	中航重机	监事
闫灵喜	哈飞股份	董事
铁 军	西部证券投资银行总部	副总经理
王秀芬	郑州航空工业管理学院会计学院	院长
王祖林	北京航空航天大学电子信息工程学院	副院长、分党委书记
周骊晓	北京水木合德咨询有限公司	董事长

**三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会、董事会决议等。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬按照公司制定的高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法实行考核发放。独立董事的津贴由董事会拟定，报股东大会审议批准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	经考核并履行相关程序后支付，实际支付情况见董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。

**四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
白小刚	副董事长、总经理	离任	任期届满
胡创界	董事、副总经理	离任	任期届满
刘忠文	董事	离任	任期届满
吴桐水	独立董事	离任	任期届满
李明	独立董事	离任	任期届满
田学应	监事会主席	离任	任期届满
宇钢强	监事	离任	任期届满
封志仁	监事	离任	任期届满
曹汝旺	财务负责人	离任	工作调整
朱立志	董事会秘书	离任	工作调整
卢广山	董事长	聘任	换届选举，续任
李聚文	董事、总经理	聘任	换届选举，新聘
刘涛	董事	聘任	换届选举，新聘
朱建设	董事	聘任	换届选举，新聘
闫灵喜	董事	聘任	换届选举，续任

铁军	独立董事	聘任	换届选举，续任
王秀芬	独立董事	聘任	换届选举，续任
王祖林	独立董事	聘任	换届选举，新聘
周骊晓	独立董事	聘任	换届选举，新聘
郑晓沙	监事会主席	聘任	换届选举，新聘
王志标	监事	聘任	换届选举，新聘
张昆辉	监事	聘任	换届选举，新聘
李宏印	监事	聘任	换届选举，新聘
田沛	监事	聘任	换届选举，新聘
戚侠	副总经理、财务负责人、董秘（代）	聘任	新聘

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### （一）员工情况

母公司在职员工的数量	18
主要子公司在职员工的数量	11,119
在职员工的数量合计	11,137
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,427
销售人员	207
技术人员	2,840
财务人员	248
行政人员	1,415
合计	11,137
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	10
硕士	513
本科	3,258
专科	2,292
专科以下	5,064
合计	11,137

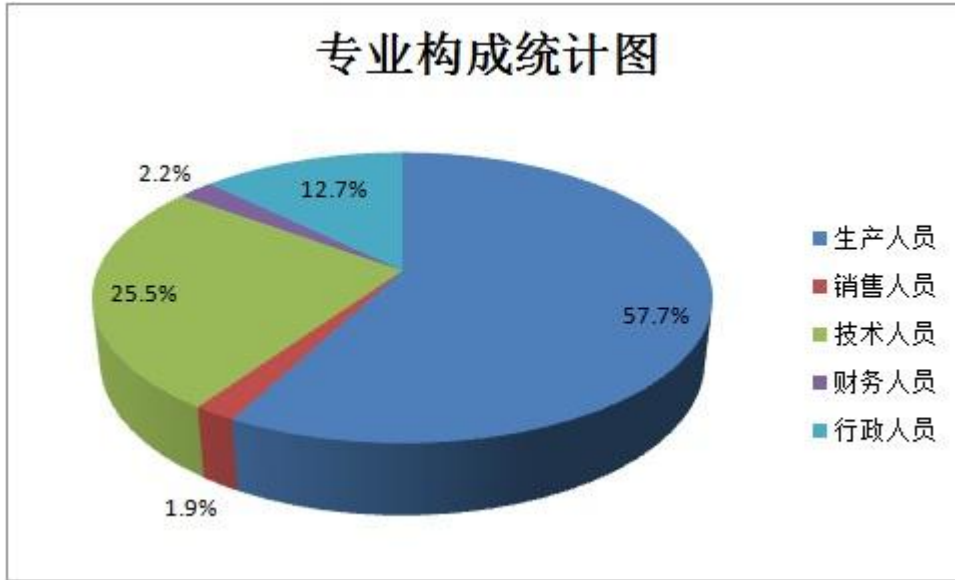
### （二）薪酬政策

根据公司现状，以适应企业发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，公平、竞争、激励、经济、合法的原则制定薪酬政策。相同岗位的不同员工享受同等级的薪酬待遇；同时根据员工绩效、服务年限、工作态度等方面的表现不同，对职级薪级进行动态调整，按照国家、省、市相关政策，员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。

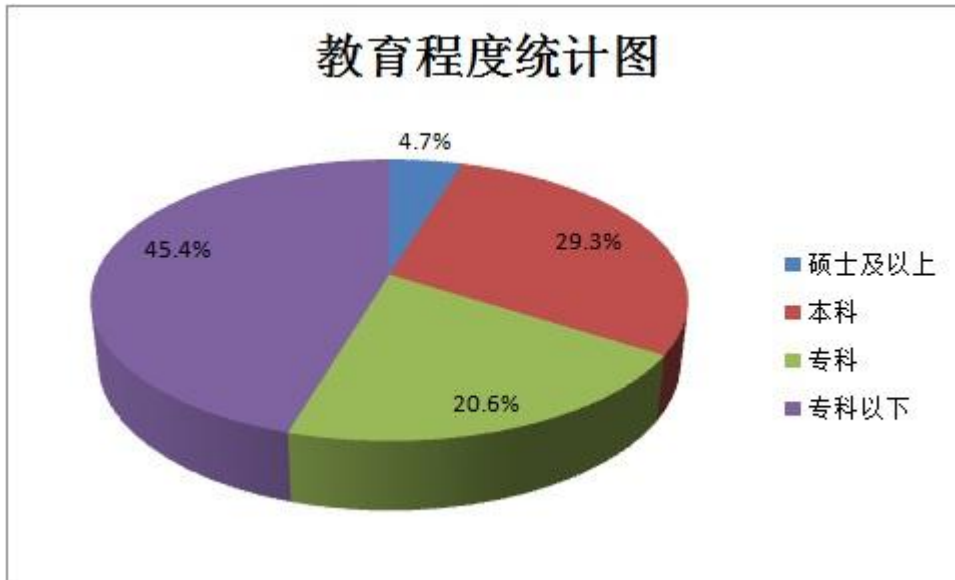
(三) 培训计划

公司建立了分层分类的培训体系，为各类人员制订出适合个人成长及企业需求相结合的培训计划，保障员工的健康成长及企业的健康发展。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁发的有关法规的规定，并结合公司实际情况，建立权责明确，相互制衡的内控体系，并根据法律法规对相应的制度及时进行了修订和更正，不断完善公司法人治理结构，规范运作，公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

同时按照要求做好投资者关系管理工作，加强信息披露工作，充分保障投资者的合法权益，推动公司的持续发展。

报告期内，根据监管部门的要求及公司治理需求，公司对《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《独立董事制度》、《募集资金管理和使用办法》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《独立董事及审计委员会年报工作制度》、《董事会专门委员会工作细则》、《信息披露管理办法》及《外部信息使用人制度》等进行了修订，同时根据证监会的要求，对《公司章程》中现金分红的内容进行了修订，制定了现金分红政策和相应决策程序，完善现金分红的信息披露及监督机制。

目前公司法人治理结构与监管部门发布的规范性文件不存在差异。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》，确保所有股东特别是中小股东享有合法平等权益。公司严格按照法定程序召集、召开股东大会，使股东充分行使表决权，股东大会对关联交易严格按照规定审核，在表决时，关联股东回避表决，保证关联交易公平、公正。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的自主经营能力，控股股东行为规范，通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和日常经营活动，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务五个方面完全分开，公司董事会、监事会和内部机构都能独立运作，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高管人员均在本公司领取报酬。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序，选举董事。公司目前有 9 名董事，其中 4 名为独立董事，符合相关要求。公司董事会按照《董事会议事规则》开展工作，各位董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，对董事会和股东大会负责，同时积极参加有关培训，听取专题讲座，熟悉有关金融、证券法律法规，进一步提高了作为董事正确行使权利义务的责任意识。公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬、关联交易等专门委员会，同时制定了相应的工作细则，充分发挥了独立董事作用，报告期内公司独立董事依法对相关事项发表了独立意见。在年审会计师进场前和出具初步意见后，董事会审计委员会均就有关事项与会计师事务所进行了当面沟通。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序，选举监事。公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会按照《监事会议事规则》开展工作，公司监事认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事和高管人员履行职责的合法合规性随时关注，进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了目标、责任、业绩考评体系，并不断进行优化，使其更具科学性、有效性、激励性。

6、关于利益相关者：公司在日常经营中，充分尊重和维护银行及债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司一直明确董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书具体负责信息披露工作，接待股东、各投资机构及媒体来人来访和咨询并做好相应记录。报告期

内，公司修订了《信息披露管理制度》，公司始终严格按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地通过指定的报刊、网站披露有关信息，并确保所有股东有平等的知情机会。公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》，规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露公平原则。

8、关于关联交易情况：公司坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《信息披露管理制度》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，按规定履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范公司运作。

目前，公司经营运作规范、法人治理结构完善，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 3 月 30 日	1、2011 年度董事会工作报告。	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 3 月 31 日
		2、2011 年度监事会工作报告。			
		3、2011 年年度财务决算报告。			
		4、2011 年年度报告及摘要。			
		5、2011 年度利润分配预案。			
		6、2011 年度资本公积金转增股本的议案。			
		7、2011 年度审计费用和报酬及续聘中瑞岳华会计师事务所议案。			
		8、2012 年度日常关联交易及交易金额议案。			
		9、公司内部控制自我评价报告。			
		10、修改公司章程议案。			
		11、独立董事 2011 年度述职报告。			
		12、关于调整公司董事会、监事会人数暨修改《公司章程》的议案。			
		13、关于修改公司部分管理制度			

		的议案。			
		14、中航航空电子系统有限责任公司临时提案。			
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 6 月 29 日	1、变更公司注册资本的议案。	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 30 日
		2、修订公司章程的议案。			
		3、公司董事会换届及提名董事候选人的议案			
		4、关于公司监事会换届及提名监事候选人的议案			
		5、审议相关制度的议案。			
2012 年度第二次临时股东大会	2012 年 11 月 9 日	1、审议聘请内控审计机构的议案	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 11 月 10 日
		2、审议修改公司章程的议案（修改公司章程第 157 条及第 158 条）			
		3、审议变更公司注册资本暨修改公司章程的议案			
		4、审议修改公司章程的议案（修改公司章程第 144 条）			
		5、关于国家投资项目中国拨资金处置的议案			
		6、审议关于向公司全资子公司增资的议案			

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
卢广山	否	13	13	9	0	0	否	3
李聚文	否	6	6	3	0	0	否	2
刘涛	否	6	6	3	0	0	否	1
朱建设	否	6	6	3	0	0	否	2
闫灵喜	否	13	11	9	2	0	否	1
铁军	是	13	13	9	0	0	否	3
王秀芬	是	13	12	9	1	0	否	1
王祖林	是	6	6	3	0	0	否	1

周骊晓	是	6	6	3	0	0	否	1
白小刚	否	7	7	6	0	0	否	1
胡创界	否	7	7	6	0	0	否	0
刘忠文	否	7	7	6	0	0	否	0
吴桐水	是	7	7	6	0	0	否	1
李明	是	7	7	6	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计委员会主要开展的工作有公司 2011 年度财务报告审议、年报编制监督、年审会计师工作监督与评价、2012 年度审计机构聘任建议等。在年审会计师进场审计之前，审计委员会与会计师就审计计划进行了沟通，并形成意见。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务报告又进行了审阅并形成书面意见，决定同意将经年审会计师正式审计的公司 2012 年度财务会计报表提交董事会审核。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了"五分开"，公司生产经营业务独立，财务独立核算，独立承担责任和风险。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司依据当年的利润完成情况、净资产收益率等指标对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。方案综合考虑了相关行业的年薪平均水平以及公司的现状，将公司经营者的薪酬与公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，以充分调动经营者的积极性，进一步健全公司高级管理人员的工作绩效考核和优胜劣汰机制，强化责任目标约束，不断提高公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

公司根据 2012 年的内控运行情况编制了《中航航空电子设备股份有限公司内部控制 2012 年度自我评价报告》（具体内容详见 2013 年 3 月 26 日刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的《公司内部控制自我评价报告》）。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，公司聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制情况进行了审计，并出具了标准无保留的《中航航空电子设备股份有限公司 2012 年度内部控制审计报告》

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》经公司第四届董事会 2010 年第二次会议审议通过实施。报告期内，公司严格履行披露义务，没有出现重大差错。



## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

中瑞岳华审字[2013]第 3298 号

中航航空电子设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中航航空电子设备股份有限公司及其子公司(统称“贵公司”)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中航航空电子设备股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及中航航空电子设备股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：古小荣

中国·北京

中国注册会计师：李岩锋

2013 年 3 月 24 日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:中航航空电子设备股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,760,334,976.45	1,117,135,533.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		421,724,398.21	306,434,956.36
应收账款		2,146,029,916.60	1,659,038,656.71
预付款项		240,296,592.87	220,127,636.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,945,608.15	
应收股利		50,000.00	50,000.00
其他应收款		127,566,899.09	100,212,992.95
买入返售金融资产			
存货		1,546,198,838.08	1,300,441,296.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,896,513.79	2,009,455.58
流动资产合计		6,252,043,743.24	4,705,450,529.03
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		70,876,416.00	99,469,824.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		148,775,314.32	157,100,783.75
投资性房地产		6,117,677.48	7,730,619.92
固定资产		1,249,578,780.15	1,302,276,591.96
在建工程		413,239,381.44	327,890,338.99
工程物资			
固定资产清理		4,600,013.98	
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		371,062,933.87	383,222,685.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,340,240.00	2,808,288.00
递延所得税资产		74,188,258.16	79,854,627.52
其他非流动资产		48,164,928.99	1,048,139.57
非流动资产合计		2,388,943,944.39	2,361,401,898.97
资产总计		8,640,987,687.63	7,066,852,428.00
<b>流动负债:</b>			
短期借款		970,047,428.17	628,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		327,413,274.11	189,883,592.74
应付账款		1,343,853,040.75	1,061,187,349.04
预收款项		88,039,750.14	115,054,715.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		87,817,425.33	111,510,589.96
应交税费		116,421,009.56	113,365,510.71
应付利息			
应付股利		26,063,200.75	100,000.00
其他应付款		324,451,853.06	345,706,637.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		23,000,000.00	61,115,334.46
其他流动负债			
流动负债合计		3,307,106,981.87	2,626,623,730.58
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		308,000,000.00	273,000,000.00
应付债券			
长期应付款		325,953,936.62	370,353,153.32
专项应付款		-176,223,242.76	51,485,331.59

预计负债		1,300,131.21	3,464,261.95
递延所得税负债		10,166,462.40	14,455,473.60
其他非流动负债		11,769,638.74	4,185,509.84
非流动负债合计		480,966,926.21	716,943,730.30
负债合计		3,788,073,908.08	3,343,567,460.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,353,202,260.00	821,698,975.00
资本公积		2,653,277,611.23	2,501,193,404.68
减：库存股			
专项储备		18,544,868.96	
盈余公积		172,393,042.39	160,410,784.07
一般风险准备			
未分配利润		460,629,210.96	-324,668.75
外币报表折算差额		-219,476.04	
归属于母公司所有者 权益合计		4,657,827,517.50	3,482,978,495.00
少数股东权益		195,086,262.05	240,306,472.12
所有者权益合计		4,852,913,779.55	3,723,284,967.12
负债和所有者权益 总计		8,640,987,687.63	7,066,852,428.00

法定代表人：卢广山 主管会计工作负责人：戚侠 会计机构负责人：丁登峰

**母公司资产负债表**  
2012 年 12 月 31 日

编制单位：中航航空电子设备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		675,796,154.06	4,606,091.82
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		2,600,000.00	2,315,754.76
预付款项			870,000.00
应收利息		1,945,608.15	
应收股利		349,419,232.01	
其他应收款		52,922,961.68	215,213.76
存货			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,082,683,955.90	8,007,060.34
<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		3,823,749,391.64	2,903,740,447.74
投资性房地产			
固定资产		591,080.73	184,148.44
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		67,830.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,824,408,302.37	2,903,924,596.18
资产总计		4,907,092,258.27	2,911,931,656.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		80,438.00	
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		238,867.97	259,402.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,453,796.83	958,558.50
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,773,102.80	1,217,961.01

<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,773,102.80	1,217,961.01
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		1,353,202,260.00	821,698,975.00
资本公积		3,365,542,173.25	3,275,846,573.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		72,734,397.31	60,752,138.99
一般风险准备			
未分配利润		107,840,324.91	-1,247,583,991.73
所有者权益（或股东权益）合计		4,899,319,155.47	2,910,713,695.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,907,092,258.27	2,911,931,656.52

法定代表人：卢广山 主管会计工作负责人：戚侠 会计机构负责人：丁登峰

**合并利润表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,299,716,884.83	3,663,657,840.23
其中：营业收入		4,299,716,884.83	3,663,657,840.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,769,463,470.64	3,201,084,952.02
其中：营业成本		2,940,536,404.62	2,546,230,257.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,200,350.26	7,387,528.45
销售费用		82,425,682.00	83,992,507.26
管理费用		662,359,699.37	541,462,565.60
财务费用		47,945,911.71	32,653,810.19
资产减值损失		28,995,422.68	-10,641,716.89
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）		8,924,664.20	8,665,066.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,281,169.43	-419,526.94
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		539,178,078.39	471,237,954.68
加：营业外收入		27,890,780.80	43,645,379.50
减：营业外支出		3,017,981.89	4,709,571.22
其中：非流动资产处置损失		1,241,632.83	1,310,937.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		564,050,877.30	510,173,762.96
减：所得税费用		85,490,364.36	87,189,397.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		478,560,512.94	422,984,365.26
归属于母公司所有者的净利润		469,826,152.59	410,865,251.62
少数股东损益		8,734,360.35	12,119,113.64
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3556	0.3125
（二）稀释每股收益		0.3556	0.3125
七、其他综合收益		-24,731,231.73	-24,301,976.58
八、综合收益总额		453,829,281.21	398,682,388.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		448,525,042.76	389,786,471.92
归属于少数股东的综合收益总额		5,304,238.45	8,895,916.76

法定代表人：卢广山 主管会计工作负责人：戚侠 会计机构负责人：丁登峰

**母公司利润表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,602,850.00	2,315,754.76
减: 营业成本			
营业税金及附加		153,814.66	127,366.51
销售费用			
管理费用		16,310,746.04	6,272,742.79
财务费用		-2,325,444.87	-101,880.98
资产减值损失			
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)		1,378,942,840.79	1,000,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,367,406,574.96	-2,982,473.56
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			2,260.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,367,406,574.96	-2,984,733.56
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,367,406,574.96	-2,984,733.56
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,367,406,574.96	-2,984,733.56

法定代表人: 卢广山 主管会计工作负责人: 戚侠 会计机构负责人: 丁登峰

**合并现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,973,697,569.88	3,126,709,251.23
客户存款和同业存放			



款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,028,758.88	6,132,302.75
收到其他与经营活动有关的现金		312,920,349.50	314,350,875.86
经营活动现金流入小计		3,288,646,678.26	3,447,192,429.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,704,841,593.06	1,887,940,937.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,040,318,574.87	897,544,049.87
支付的各项税费		122,074,344.11	126,461,008.58
支付其他与经营活动		532,986,513.72	433,450,975.88

有关的现金			
经营活动现金流出小计		3,400,221,025.76	3,345,396,971.88
经营活动产生的现金流量净额		-111,574,347.50	101,795,457.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			107,174.00
取得投资收益收到的现金		10,205,833.63	9,084,054.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,399,203.61	1,093,990.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		57,249,268.57	6,800,000.00
投资活动现金流入小计		72,854,305.81	17,085,218.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		249,784,977.69	258,571,417.15
投资支付的现金			34,316,900.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		548,022.59	
支付其他与投资活动有关的现金		595,499,970.00	188,093.66
投资活动现金流出小计		845,832,970.28	293,076,410.81
投资活动产生的现金流量净额		-772,978,664.47	-275,991,191.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		643,135,649.50	27,312,833.69
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,897,699.05	17,681,638.50
取得借款收到的现金		1,794,515,340.23	542,500,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		36,532,425.48	3,858.75
筹资活动现金流入小计		2,474,183,415.21	569,816,692.44
偿还债务支付的现金		1,443,094,798.52	393,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,774,697.25	52,387,870.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		54,154,553.41	10,730,237.05
筹资活动现金流出小计		1,576,024,049.18	456,618,107.22
筹资活动产生的现金流量净额		898,159,366.03	113,198,585.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-71,084.39	-1,680,586.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		13,535,269.67	-62,677,735.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,115,788,382.38	1,178,466,118.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,129,323,652.05	1,115,788,382.38

法定代表人：卢广山 主管会计工作负责人：戚侠 会计机构负责人：丁登峰

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		2,318,604.76	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,629,410.81	103,885.38
经营活动现金流入小计		3,948,015.57	103,885.38
购买商品、接受劳务支付的现金		117,558.00	

支付给职工以及为职工支付的现金		4,550,780.96	1,252,811.30
支付的各项税费		132,461.17	136,357.08
支付其他与经营活动有关的现金		6,435,995.08	5,710,945.48
经营活动现金流出小计		11,236,795.21	7,100,113.86
经营活动产生的现金流量净额		-7,288,779.64	-6,996,228.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,029,523,608.78	1,000,000.00
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,029,523,608.78	1,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		524,708.00	48,952.00
投资支付的现金		972,008,943.90	
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		594,999,970.00	
投资活动现金流出小计		1,567,533,621.90	48,952.00
投资活动产生的现金流量净额		-538,010,013.12	951,048.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		622,998,885.00	9,631,195.19
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		622,998,885.00	9,631,195.19
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,510,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,510,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		621,488,885.00	9,631,195.19
<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>		76,190,092.24	3,586,014.71
加：期初现金及现金等价物余额		4,606,091.82	1,020,077.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		80,796,184.06	4,606,091.82

法定代表人：卢广山 主管会计工作负责人：戚侠 会计机构负责人：丁登峰

## 合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	821,698,975.00	2,501,193,404.68			160,410,784.07		-324,668.75		240,306,472.12	3,723,284,967.12
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	821,698,975.00	2,501,193,404.68			160,410,784.07		-324,668.75		240,306,472.12	3,723,284,967.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	531,503,285.00	152,084,206.55		18,544,868.96	11,982,258.32		460,953,879.71	-219,476.04	-45,220,210.07	1,129,628,812.43
(一)净利润							469,826,152.59		8,734,360.35	478,560,512.94
(二)其他综合收益		-21,081,633.79						-219,476.04	-3,430,121.90	-24,731,231.73
上述(一)和(二)小计		-21,081,633.79					469,826,152.59	-219,476.04	5,304,238.45	453,829,281.21
(三)所有者投入和减少资本	38,483,900.00	666,185,225.34							-6,239,291.07	698,429,834.27
1.所有者投	38,483,900.00	582,714,985.00							1,897,699.05	623,096,584.05

入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他		83,470,240.34						-8,136,990.12	75,333,250.22	
(四) 利润 分配					11,982,258.32		-11,982,258.32	-42,587,652.06	-42,587,652.06	
1. 提取盈余 公积					11,982,258.32		-11,982,258.32			
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东) 的分配								-42,587,652.06	-42,587,652.06	
4. 其他										
(五) 所有 者权益内部 结转	493,019,385.00	-493,019,385.00					3,109,985.44	-3,109,985.44		
1. 资本公积 转增资本 (或股本)	493,019,385.00	-493,019,385.00								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他							3,109,985.44	-3,109,985.44		
(六) 专项 储备				18,544,868.96				1,412,480.05	19,957,349.01	
1. 本期提取				19,872,473.85				1,690,384.82	21,562,858.67	
2. 本期使用				1,327,604.89				277,904.77	1,605,509.66	
(七) 其他										
四、本期期 末余额	1,353,202,260.00	2,653,277,611.23		18,544,868.96	172,393,042.39		460,629,210.96	-219,476.04	195,086,262.05	4,852,913,779.55

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	484,625,174.00	1,117,254,578.02			81,237,386.49		-853,719,401.93		30,319,431.70	859,717,168.28
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		1,661,527,843.44			79,173,397.58		442,459,168.87		180,638,467.35	2,363,798,877.24
二、本年初余额	484,625,174.00	2,778,782,421.46			160,410,784.07		-411,260,233.06		210,957,899.05	3,223,516,045.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	337,073,801.00	-277,589,016.78					410,935,564.31		29,348,573.07	499,768,921.60
(一) 净利润							410,865,251.62		12,119,113.64	422,984,365.26
(二) 其他综合收益		-21,078,779.70							-3,223,196.88	-24,301,976.58
上述(一)和(二)小计		-21,078,779.70					410,865,251.62		8,895,916.76	398,682,388.68
(三) 所有者投入和减少资本	337,073,801.00	-256,510,237.08							20,681,638.50	101,245,202.42
1. 所有者投入资本	337,073,801.00	-327,442,605.81							20,681,638.50	30,312,833.69
2. 股份支付										



计入所有者 权益的金额									
3. 其他		70,932,368.73							70,932,368.73
(四) 利润 分配								-234,683.22	-234,683.22
1. 提取盈余 公积									
2. 提取一般 风险准备									
3. 所有者 (或股东) 的分配								-234,683.22	-234,683.22
4. 其他									
(五) 所有 者权益内部 结转									
1. 资本公积 转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项 储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他						70,312.69		5,701.03	76,013.72
四、本期期 末余额	821,698,975.00	2,501,193,404.68			160,410,784.07	-324,668.75		240,306,472.12	3,723,284,967.12

法定代表人：卢广山 主管会计工作负责人：戚侠 会计机构负责人：丁登峰

**母公司所有者权益变动表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	821,698,975.00	3,275,846,573.25			60,752,138.99		-1,247,583,991.73	2,910,713,695.51
加:会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年初余额	821,698,975.00	3,275,846,573.25			60,752,138.99		-1,247,583,991.73	2,910,713,695.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	531,503,285.00	89,695,600.00			11,982,258.32		1,355,424,316.64	1,988,605,459.96
(一)净利润							1,367,406,574.96	1,367,406,574.96
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,367,406,574.96	1,367,406,574.96

(三) 所有者投入和减少资本	38,483,900.00	582,714,985.00						621,198,885.00
1. 所有者投入资本	38,483,900.00	582,714,985.00						621,198,885.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					11,982,258.32		-11,982,258.32	
1. 提取盈余公积					11,982,258.32		-11,982,258.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	493,019,385.00	-493,019,385.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	493,019,385.00	-493,019,385.00						
2. 盈余								

公 积 转 增 资 本 ( 或 股 本 )								
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损								
4. 其 他								
(六) 专 项 储 备								
1. 本 期 提 取								
2. 本 期 使 用								
(七) 其 他								
四、本 期 期 末 余 额	1,353,202,260.00	3,365,542,173.25			72,734,397.31		107,840,324.91	4,899,319,155.47

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	484,625,174.00	1,326,725,043.64			60,752,138.99		-1,244,599,258.17	627,503,098.46
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	484,625,174.00	1,326,725,043.64			60,752,138.99		-1,244,599,258.17	627,503,098.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	337,073,801.00	1,949,121,529.61					-2,984,733.56	2,283,210,597.05
(一)净利润							-2,984,733.56	-2,984,733.56
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,984,733.56	-2,984,733.56
(三)所有者投入和减少资本	337,073,801.00	1,949,121,529.61						2,286,195,330.61
1.所有者投入资本	337,073,801.00	1,949,121,529.61						2,286,195,330.61
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	821,698,975.00	3,275,846,573.25			60,752,138.99		-1,247,583,991.73	2,910,713,695.51

法定代表人：卢广山 主管会计工作负责人：戚侠 会计机构负责人：丁登峰

## 财务报表附注

2012 年

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

公司是 2009 年 7 月份重组昌河汽车后设立的航空电子产品研发与制造企业, 主营业务为航电系统产品, 注册资本为: 1,353,202,260.00 元, 现有 8 家子公司, 分别位于上海市、兰州市、成都市、太原市、宝鸡市、汉中市、西安市。

公司注册地址: 江西省景德镇市东郊, 办公地点在北京市朝阳区曙光西里凤凰置地广场 F 座 901 室。

公司经营范围: 航空、航天、舰船、兵器等领域机械、电子类产品的研制、生产、销售及服务; 自动控制、仪器仪表、惯性系统及器件的研制、生产、销售及服务; 纺织机械、汽车零部件、制冷设备、医疗器械的研制、生产、销售及服务; 照明、光伏系统产品及器件的研制、生产、销售及服务; 工量模具的生产制造、销售。经营范围内相关系统产品的进出口业务。

公司的最终母公司为中航工业。

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 3 月 24 日决议批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制, 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(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年的经营成果和现金流量等有关信息。此外,

本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **四、公司主要的会计政策、会计估计和前期差错**

##### **1、会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### **2、记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### **3、企业合并的会计处理方法**

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### **(1) 同一控制下企业合并**

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，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

###### **(2) 非同一控制下企业合并**

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时



计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 4、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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司

当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币交易的折算方法

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）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理，以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。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。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利

及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下

跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### ②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现



现金流量测算相关。

组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
各账龄段	根据应收款项的账龄确定组合

**B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法**

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合计提坏账准备的计提方法:

项目	确定组合的依据
各账龄段	根据应收款项的账龄确定组合

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法**

账龄	计提比例
1 年以下	不计提
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

**③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**(3) 坏账准备的转回**

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

**9、存货**

**(1) 存货分类**

公司存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、发出商品、在产品及自制半成品、研发支出等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

① 存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

② 原材料的领用和发出时按计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

③ 产成品入库采用实际成本计价，发出采用加权平均法计算发出成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，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，应当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证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该

成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他

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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他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。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与

该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-40 年	3%	3.88%-2.425%
机器设备	10-12 年	3%	9.70%-8.08%
运输设备	5-8 年	3%	19.4%-12.125%
电子设备、仪器仪表及通讯设备	5-8 年	3%	19.4%-12.125%
其他	5 年	3%	19.40%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累

计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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



①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 19、收入

#### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别

处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）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。

## 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和非货币性资产，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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和

应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 23、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动

资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

#### **24、职工薪酬**

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### **25、主要会计政策、会计估计的变更**

##### **（1）会计政策变更**

本公司本年无会计政策变更事项。

##### **（2）会计估计变更**

本公司本年无会计估计变更事项。

#### **26、前期会计差错更正**

本公司本年无需要调整的重大前期差错。

#### **27、重大会计判断和估计**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对

无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。



### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### （7）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

### （8）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，

且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

公司子公司上航电器、兰航机电、兰州飞控、太航仪表、宝成仪表、凯天电子、千山航电、华燕仪表均为增值税一般纳税人。根据（94）财税字第011号《财政部、国家税务总局关于军队军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》对航空产品免征增值税，其他产品增值税率为17%，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。

#### (2) 企业所得税

上航电器于2011年10月20日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局及上海市地方税务局颁发的高新技术企业证书，编号为GF201131001458，有效期三年，自2011年1月1日至2013年12月31日享受15%的所得税优惠税率。

兰航机电于2010年12月3日取得由甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局及甘肃省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为

GR201062000001, 有效期三年, 自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。

根据陕高企认[2011]19 号文件, 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)规定, 经陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织专家评审, 认定华燕仪表为陕西省 2011 年第二批高新技术企业, 证书号为 GR201161000119, 有效期限为三年。

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)的规定, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类企业减按 15% 的税率征收企业所得税, 宝成仪表相关税务审批手续正在办理中, 预计 2012 年度继续按 15% 税率征收企业所得税。

宝成仪表子公司陕西宝成航空精密制造股份有限公司(简称: 精密制造)于 2008 年 11 月 21 日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》, 有效期三年, 自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。2011 年 12 月 31 日, 精密制造已经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局高新技术企业复审认定通过, 有效期三年, 2012 年度所得税税率为 15%。

宝成仪表子公司陕西宝成-爱罗泰齐空调设备有限公司(简称: 爱罗泰齐)2009 年 12 月 28 日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》, 有效期三年, 自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。2012 年 10 月 22 日, 陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室对爱罗泰齐的高新认证拟复核通过并进行了公示, 2012 年度所得税税率按 15% 计算。

太航仪表于 2009 年取得由山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局及山西省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》, 证书编号为 GF201214000034, 有效期三年, 自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。

兰州飞控于 2010 年 12 月 3 日取得由甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局及甘肃省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》, 证书编号为 GR201062000011, 有效期三年, 自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日享受 15% 的

所得税优惠税率。

千山航电于 2009 年 8 月通过国家高新技术企业认定，由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局等四部门联合发文并颁发了《高新技术企业证书》，证书编号：GR200961000054，有效期三年，自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2012 年 11 月 28 日陕高企业认[2012]21 号文，公示公司系陕西省 2012 年第二批拟通过复审认定高新技术企业，预计公司 2012 年继续享受 15% 的所得税优惠税率。

凯天电子及其子公司成都成航工业安全系统有限责任公司、成都成航车辆仪表有限责任公司和成都思泰航空科技有限责任公司是西部地区国家鼓励产业的内资企业，根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

### 3、其他说明

其他税项按国家的有关具体规定计缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本
上航电器	全资子公司	上海市	制造业	32,000.00
兰航机电	全资子公司	兰州市	制造业	36,000.00
兰州飞控	全资子公司	兰州市	制造业	26,000.00
太航仪表	全资子公司	太原市	制造业	11,000.00
宝成仪表	全资子公司	宝鸡市	制造业	45,200.00
千山航电	全资子公司	汉中市	制造业	29,200.00
华燕仪表	控股子公司	汉中市	制造业	16,000.00
凯天电子	控股子公司	成都市	制造业	32,168.00

(续)

子公司全称	经营范围	企业类型	法定代表人	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上航电器	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	胡创界	132628983	55,884.89	
兰航机电	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	胡创界	750910118	51,478.46	
兰州飞控	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	顾伟	756558741	43,045.96	
太航仪表	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	米尔为	110070798	39,814.75	
宝成仪表	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	龙平	823456789	80,486.43	
千山航电	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	赵清洲	671510589	33,210.09	
华燕仪表	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	曹菊敏	220524447	18,452.06	
凯天电子	航空电子成品及附件制造业务	股份有限公司	钟希田	201967082	60,002.29	

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上航电器	100	100	是	2,359.98		
兰航机电	100	100	是			
兰州飞控	100	100	是			
太航仪表	100	100	是			
宝成仪表	100	100	是	3,077.30		
千山航电	100	100	是			
华燕仪表	80	80	是			
凯天电子	86.74	86.74	是	1,483.08		

(2) 非同一控制下企业合并取得的公司

2012 年 11 月 14 日，兰州飞控向魏家鸽与张勇收购了其拥有的兰州鑫航矿机有限公司（以下简称“鑫航公司”）100%的股权。

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
兰州鑫航矿机有限公司	全资	兰州	生产	50	矿用机械支护设备、振动成型设备、振动机械、煤矿机械、石油机械产品的生产、制造与销售；选矿成套设备研发、制造；矿产品的经营；电器设备与控制系统的研发与生产。	有限公司	张复京	551263544

(续)

子公司全称	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	注释
兰州鑫航矿机有限公司	55		55	100.00	100.00	是

(3) 新投资成立的公司

2012 年，上航电器投资 150 万元成立上海航电国际贸易有限公司，持股比例 60.00%；上航电器子公司上海航锐电源科技有限公司投资 124 万加元在加拿大安大略省投资成立航锐（加拿大）有限公司，持股比例 90.18%。

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、3。

### 3、报告期新纳入合并范围的主体

#### (1) 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	购买日
兰州鑫航矿机有限公司	无	2012年11月14日

2012年11月14日，兰州飞控向魏家鸽与张勇收购了其拥有的鑫航公司100%的股权。本次交易的购买日为2012年11月14日，系兰州飞控取得对鑫航公司的控制权的日期（鑫航公司于2012年11月14日在兰州市工商行政管理局完成股权变更登记）。

①合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	550,000.00
支付的现金	550,000.00
合并成本合计	550,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	550,828.19
可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额	828.19

#### ②鑫航公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
现金及现金等价物	1,977.41	1,977.41
应收款项	800,000.00	800,000.00
存货	23,740.00	23,740.00
固定资产	5,842.33	5,842.33
无形资产	320,000.00	320,000.00
减：应付款项	600,731.55	600,731.55
净资产	550,828.19	550,828.19
减：少数股东权益		
取得的净资产	550,828.19	550,828.19
以现金支付的对价	550,000.00	550,000.00
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	1,977.41	1,977.41
取得子公司支付的现金净额	548,022.59	548,022.59

被购买方在上一资产负债表日的可辨认资产、负债的公允价值无法可靠取得。

③鑫航公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	256,410.27
净利润	160,996.31
经营活动现金净流量	68,022.59
现金流量净额	68,022.59

(2) 报告期投资设立的公司

报告期投资设立的公司索引附注六、1(3)。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2012 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日
航锐(加拿大)有限公司	1 加元=6.3184 人民币	1 加元=6.3658 人民币

项目	收入、费用现金流量项目	
	2012 年度	2011 年度
航锐(加拿大)有限公司	1 加元=6.2949 人民币	1 加元=6.2949 人民币

七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指 2012 年 1 月 1 日,年末指 2012 年 12 月 31 日;本年指 2012 年,上年指 2011 年。

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			756,451.53			662,913.10
-人民币	—	—	756,451.53	—	—	662,913.10
银行存款:			1,688,937,762.90			991,859,281.88
-人民币	—	—	1,682,541,666.36	—	—	977,721,763.06
-美元	966,680.57	6.29	6,076,070.73	2,066,675.97	6.30	13,021,922.03
-欧元	30,905.04	8.32	257,055.76	136,673.04	8.16	1,115,596.79
-加拿大元	9,891.93	6.32	62,970.05			
其他货币资金:			70,640,762.02			124,613,338.96
-人民币	—	—	70,640,762.02	—	—	124,613,338.96
合计			1,760,334,976.45			1,117,135,533.94



注：（1）货币资金年末较年初增加 57.58%，主要系本年募集资金所致。

（2）于 2012 年 12 月 31 日，本公司使用受到限制的货币资金为人民币 36,011,354.40 元，系使用受限的票据保证金存款 32,397,344.84 元、住房公积金中心存款 2,416,858.00 元、房屋维修基金存款 1,197,151.56 元。

（3）其他货币资金 70,640,762.02 元主要为票据保证金存款 49,413,097.08 元、住房公积金账户存款 2,416,858.00 元和定期存款 18,810,806.94 元。

（4）年末公司存放于中国航空工业集团财务有限公司的银行存款 89,492,305.51 元。

## 2、应收票据

### （1）应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	151,860,960.44	140,284,156.81
商业承兑汇票	269,863,437.77	166,150,799.55
合计	421,724,398.21	306,434,956.36

应收票据年末较年初增加 37.62%，主要系本年营业收入增加导致应收款项增加。

### （2）年末公司已质押的应收票据情况

截至 2012 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 4,736,796.60 元的商业承兑汇票已质押取得短期借款（附有追索权的贴现）：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中航工业成员单位 1	2012-08-28	2013-02-28	100,000.00	
中航工业成员单位 2	2012-09-26	2013-03-25	2,000,000.00	
中航工业成员单位 3	2012-09-17	2013-03-17	1,000,000.00	
中航工业成员单位 4	2012-09-28	2013-03-28	1,000,000.00	
中航工业成员单位 5	2012-09-26	2013-03-26	500,000.00	
中航工业成员单位 6	2012-09-26	2013-03-26	136,796.60	
合计			4,736,796.60	

### （3）年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
中航工业成员单位 1	2012/10/29	2013/4/29	15,000,000.00	是	
许昌永辉纺织商贸有限公司	2012/11/8	2013/5/8	10,000,000.00	是	
许昌永辉纺织商贸有限公司	2012/11/8	2013/5/8	10,000,000.00	是	
温州天成纺织有限公司	2012/12/14	2013/6/5	5,870,000.00	是	

许昌永辉纺织商贸有限公司	2012/11/8	2013/5/8	5,000,000.00	是	
合计			45,870,000.00		

### 3、应收股利

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以上的应收股利	50,000.00			50,000.00		
其中：应收汉中航空工业后勤有限公司	50,000.00			50,000.00		否
合计	50,000.00			50,000.00		

### 4、应收利息

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款利息		1,945,608.15		1,945,608.15
合计		1,945,608.15		1,945,608.15

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	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账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,226,548,168.15	99.99	80,518,251.55	3.62
组合小计	2,226,548,168.15	99.99	80,518,251.55	3.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	199,797.40	0.01	199,797.40	100.00
合计	2,226,747,965.55	100.00	80,718,048.95	3.62

(续)

种类	年初数			
	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账款	19,282,641.40	1.11	16,843,088.30	87.35
按组合计提坏账准备的应收账款				
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,712,886,653.33	98.89	56,287,549.72	3.29
组合小计	1,712,886,653.33	98.89	56,287,549.72	3.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,732,169,294.73	100.00	73,130,638.02	4.22

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,823,350,309.63	81.88	1,480,531,373.37	85.47
1 至 2 年	315,059,064.46	14.15	162,291,900.61	9.37
2 至 3 年	40,144,036.86	1.80	36,703,679.92	2.12
3 至 4 年	19,031,797.93	0.85	28,135,799.21	1.62
4 至 5 年	8,048,114.56	0.36	8,774,844.59	0.51
5 年以上	21,114,642.11	0.96	15,731,697.03	0.91
合计	2,226,747,965.55	100.00	1,732,169,294.73	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,823,350,309.63	81.89		1,478,589,107.76	86.32	
1 至 2 年	315,059,064.46	14.15	31,505,906.47	160,135,197.86	9.35	16,013,519.78
2 至 3 年	40,144,036.86	1.80	12,043,211.06	36,659,957.02	2.14	10,997,987.11
3 至 4 年	18,832,000.53	0.85	9,416,000.26	12,942,757.91	0.76	6,471,378.99
4 至 5 年	8,048,114.56	0.36	6,438,491.65	8,774,844.59	0.51	7,019,875.66
5 年以上	21,114,642.11	0.95	21,114,642.11	15,784,788.19	0.92	15,784,788.18
合计	2,226,548,168.15	100.00	80,518,251.55	1,712,886,653.33	100.00	56,287,549.72

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
陕西双晟人工环境工程有限公司	102,680.00	100.00	102,680.00	3-4 年账龄基本无法收回
西安爱德齐公司	97,117.40	100.00	97,117.40	3-4 年账龄基本无法收回
合计	199,797.40	100.00	199,797.40	

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中航航空电子系统有限责任公司	1,550,000.00		1,876,603.40	
汉中航空工业 (集团) 有限公司	1,050,000.00		439,151.36	

合计	2,600,000.00	2,315,754.76
----	--------------	--------------

---

## (5) 应收账款年末欠款前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
***部	客户	137,095,866.30	1 年以内	6.16
中国***研究院	客户	131,247,996.50	2 年以内	5.89
中航工业成员单位 1	同一最终控制人	96,697,255.65	2 年以内	4.34
中航工业成员单位 2	同一最终控制人	92,871,480.23	2 年以内	4.17
中航工业成员单位 3	同一最终控制人	53,170,601.45	1 年以内	2.39
合计		511,083,200.13		22.95

## (6) 附有追索权出让的应收账款明细情况

项目	金额	取得借款金额	备注
应收账款	297,894,807.55	276,901,219.31	短期借款质押、抵押
合计	297,894,807.55	276,901,219.31	

(7) 应收关联方账款情况详见附注八、10 关联方应收应付款项。

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	144,988,552.40	99.67	17,421,653.31	12.02
组合小计	144,988,552.40	99.67	17,421,653.31	12.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	474,337.28	0.33	474,337.28	100.00
合计	145,462,889.68	100.00	17,895,990.59	12.30

(续)

种类	年初数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	109,288,879.87	99.33	9,075,886.92	8.30
组合小计	109,288,879.87	99.33	9,075,886.92	8.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	738,638.19	0.67	738,638.19	100.00

合计	110,027,518.06	100.00	9,814,525.11	8.92
----	----------------	--------	--------------	------

注：其他应收款年末较年初增加 32.21%，主要系本年应收劳务费和往来款等增加所致。

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	93,022,329.52	63.95	76,329,089.26	69.37
1 至 2 年	28,949,229.10	19.90	21,858,847.20	19.87
2 至 3 年	11,759,830.68	8.08	3,226,889.81	2.93
3 至 4 年	821,978.18	0.57	3,136,691.41	2.85
4 至 5 年	1,375,081.77	0.95	3,442,822.82	3.13
5 年以上	9,534,440.43	6.55	2,033,177.56	1.85
合计	145,462,889.68	100.00	110,027,518.06	100.00

注：年末华燕仪表应收汉中汇鑫能源开发有限公司 420 万元，为 2007 年出借给其 900 万元借款，2011 年 12 月 22 日收到其 440 万元商业承兑汇票一张，计入“应收票据”。本年 5 月 21 日到期后无法承兑，又将其转入“其他应收款”，其账龄为 5 年以上，本年 12 月收到该公司 20 万还款后，账面余额 420 万。年末对此款全额计提坏账。

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	93,015,129.52	64.15		76,903,867.42	70.37	
1 至 2 年	28,482,091.82	19.64	2,848,209.17	21,270,384.47	19.46	2,127,038.45
2 至 3 年	11,759,830.68	8.11	3,527,949.21	3,226,889.81	2.95	968,066.95
3 至 4 年	821,978.18	0.57	410,989.09	2,453,481.77	2.24	1,226,740.89
4 至 5 年	1,375,081.77	0.95	1,100,065.41	3,401,078.84	3.11	2,720,863.07
5 年以上	9,534,440.43	6.58	9,534,440.43	2,033,177.56	1.87	2,033,177.56
合计	144,988,552.40	100.00	17,421,653.31	109,288,879.87	100.00	9,075,886.92

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
---------	------	----------	------	------

西北工业大学	185,000.00	100.00	185,000.00	已确认款项无法收回
千山航电职工代办	289,337.28	100.00	289,337.28	已确认款项无法收回
合计	474,337.28	100.00	474,337.28	



(4) 本报告年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情况

单位名称	年末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中航工业	1,870,000.00	110,000.00	1,570,000.00	91,000.00
合计	1,870,000.00	110,000.00	1,570,000.00	91,000.00

注：本报告年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款项为应收的借款保证金。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

其他应收款内容	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
陕西宝成实业有限责任公司	同一最终控制人	14,930,711.04	2 年以内	10.26
兰州新城投资建设发展公司	承建单位	9,000,000.00	2-3 年	6.19
太原太航科技有限公司	同一最终控制人	9,006,731.67	2 年以内	6.19
兰州市安宁区第二建筑公司	承建单位	5,500,000.00	1-2 年	3.78
兰州陇兴通用仪器设备制造有限责任公司	非关联方	4,500,000.00	1 年以内	3.09
合计		42,937,442.71		29.51

(6) 应收关联方账款情况详见附注八、10 关联方应收应付款项。

## 7、预付款项

(1) 预付款项明细情况

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	165,235,983.08	68.76	160,690,136.54	73.00
1 至 2 年	34,637,389.30	14.41	22,796,719.69	10.36
2 至 3 年	12,088,098.41	5.03	8,268,421.30	3.76
3 年以上	28,335,122.08	11.80	28,372,359.31	12.88
合计	240,296,592.87	100.00	220,127,636.84	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
上海航旭机载设备有限公司	联营单位	11,237,030.00	1 年以内	尚未履行完毕
上海爱姆意机床成套设备有限公司	供应商	9,716,340.71	1 年以内	尚未履行完毕
新区土地出让金		17,054,250.00	4 年内	尚未履行完毕
中国航空技术国际控股有限公司	同一最终控制人	12,600,000.00	1 年内	尚未履行完毕

中十冶集团有限公司	供应商	10,800,000.00	1 年内	尚未履行完毕
合计		61,407,620.71		

(3) 本报告年末预付账款年末数中无应收持公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付关联方账款情况详见附注八、10 关联方应收应付款项。

## 8、存货

### (1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	419,453,631.70	16,619,051.45	402,834,580.25
材料采购	11,394,289.13		11,394,289.13
周转材料(包装物)	2,632,105.66	776,787.86	1,855,317.80
委托加工物资	36,794,017.54		36,794,017.54
库存商品	693,867,730.70	7,410,391.32	686,457,339.38
在产品	391,860,588.22	1,218,846.59	390,641,741.63
发出商品	14,573,350.80		14,573,350.80
在途物资	1,648,201.55		1,648,201.55
合计	1,572,223,915.30	26,025,077.22	1,546,198,838.08

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	348,825,380.22	9,596,622.75	339,228,757.47
材料采购	10,898,963.43		10,898,963.43
周转材料(包装物)	2,443,212.16	776,787.86	1,666,424.30
委托加工物资	5,838,998.59		5,838,998.59
库存商品	617,767,992.74	5,574,032.00	612,193,960.74
在产品	321,051,846.03	306,879.75	320,744,966.28
发出商品	9,869,225.84		9,869,225.84
在途物资			
合计	1,316,695,619.01	16,254,322.36	1,300,441,296.65

### (2) 存货跌价准备变动情况

项目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	

项目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	9,596,622.75	7,773,198.29	750,769.59		16,619,051.45
材料采购					
周转材料（包装物）	776,787.86				776,787.86
委托加工物资					
库存商品	5,574,032.00	2,782,996.92	806,024.81	140,612.79	7,410,391.32
在产品	306,879.75	911,966.84			1,218,846.59
发出商品					
合计	16,254,322.36	11,468,162.05	1,556,794.40	140,612.79	26,025,077.22

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	账面价值低于可变现净值	可变现净值回升	0.18%
材料采购			
周转材料（包装物）			
委托加工物资			
库存商品	账面价值低于可变现净值	可变现净值回升	0.12%
在产品	账面价值低于可变现净值		
发出商品			

(4) 年末无用于债务担保的存货。

9、其他流动资产

项目	性质（或内容）	年末数	年初数
待摊工行借款利息		300,922.23	2,009,455.58
待抵扣进项税		7,595,591.56	
合计		7,896,513.79	2,009,455.58

10、可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	70,876,416.00	99,469,824.00
减：减值准备		
减：一年内到期的可供出售金融资产		
合计	70,876,416.00	99,469,824.00

11、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	15,027,937.33	413,334.17	1,694,503.60	13,746,767.90
其他股权投资	147,515,200.00		12,044,300.00	135,470,900.00
减：长期股权投资减值准备	5,442,353.58		5,000,000.00	442,353.58
合计	157,100,783.75	413,334.17	8,738,803.60	148,775,314.32

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上海航汇清洗机泵业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	
航锐加拿大有限责任公司	成本法	7,044,300.00	7,044,300.00	-7,044,300.00	
卓达航空工业(江苏)有限公司	成本法	2,172,600.00	2,172,600.00		2,172,600.00
兰州万里东升测控设备有限责任公司	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00
兰州万里精密制造有限责任公司	成本法	225,300.00	225,300.00		225,300.00
兰州万里金属制品有限责任公司	成本法	75,000.00	75,000.00		75,000.00
兰州万里机械设备有限公司	成本法	109,000.00	109,000.00		109,000.00
兰州万航运输有限责任公司	成本法	99,000.00	99,000.00		99,000.00
中国航空工业集团财务有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
赛维航电科技有限公司	成本法	8,980,000.00	8,980,000.00		8,980,000.00
成都空天高技术产业基地股份公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
成都威特电喷有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
中航国际租赁有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
金航数码科技有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
兰州兰飞医疗器械有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
兰州兰飞赛奥机械有限责任公司	成本法	240,000.00	240,000.00		240,000.00
北京机载中兴信息技术有限公司	成本法	650,000.00	650,000.00		650,000.00
西安鹏成电子科技有限公司	权益法	4,500,000.00	3,735,426.29	-1,694,503.60	2,040,922.69
汉中航空工业后勤集团有限公司	权益法	4,000,000.00	9,238,000.00	78,000.00	9,316,000.00
上海航旭机载电器有限公司	权益法	1,086,688.50	1,394,722.23	475,953.37	1,870,675.60
上海飞浪光电科技有限公司	权益法	330,775.77	659,788.81	-140,619.20	519,169.61
合计			162,543,137.33	-13,325,469.43	149,217,667.90

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海航汇清洗机泵业有限公司					
航锐加拿大有限责任公司					
卓达航空工业(江苏)有限公司	17.00	17.00			
兰州万里东升测控设备有限责任公司	19.50	19.50			
兰州万里精密制造有限责任公司	19.50	19.50	225,300.00		
兰州万里金属制品有限责任公司	19.50	19.50	75,000.00		
兰州万里机械设备有限公司	19.50	19.50			
兰州万航运输有限责任公司	19.50	19.50			
中国航空工业集团财务有限公司	2.00	2.00			9,479,949.72

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
赛维航电科技有限公司	10.00	10.00			
成都空天高技术产业基地股份公司	12.99	12.99			
成都威特电喷有限责任公司	0.41	0.41			
中航国际租赁有限公司	3.53	3.53			
金航数码科技有限责任公司	1.30	1.30			
兰州兰飞医疗器械有限公司	14.29	14.29	64,005.64		
兰州兰飞赛奥机械有限责任公司	18.60	18.60	78,047.94		
北京机载中兴信息技术有限公司	10.32	10.32			11,643.91
西安鹏成电子科技有限公司	45.00	45.00			
汉中航空工业后勤集团有限公司	20.00	20.00			
上海航旭机载电器有限公司	30.00	30.00			
上海飞浪光电科技有限公司	40.00	40.00			
合计			442,353.58		9,491,593.63

(3) 对联营企业投资

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	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
汉中航空工业后勤集团有限公司	有限责任公司	汉中市	杨立哲	服务业	2000 万元	20.00	20.00
上海航旭机载电器有限公司	有限责任公司	上海市	戴岳	制造业	200 万元	30.00	30.00
上海飞浪光电科技有限公司	有限责任公司	上海市	封志仁	制造业	50 万元	40.00	40.00
西安鹏成电子科技有限公司	有限责任公司	西安市	龙平	制造业	1,000 万元	45.00	45.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
汉中航空工业后勤集团有限公司	123,190,000.00	76,610,000.00	46,580,000.00	24,410,000.00	390,000.00	联营企业	667951605
上海航旭机载电器有限公司	45,646,083.84	39,410,498.51	6,235,585.33	16,983,861.52	1,586,511.24	联营企业	73979454X
上海飞浪光电科技有限公司	15,283,271.13	13,995,818.15	1,287,452.98	824,360.00	-351,548.00	联营企业	78783177-1
西安鹏成电子科技有限公司	5,221,301.41	685,917.64	4,535,383.77	30,000.00	-3,765,563.55	联营企业	57505705-9

(4) 长期股权投资减值准备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海航汇清洗机泵业有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	

兰州万里精密制造有限责任公司	225,300.00		225,300.00
兰州万里金属制品有限责任公司	75,000.00		75,000.00
兰州兰飞医疗器械有限公司	64,005.64		64,005.64
兰州兰飞赛奥机械有限责任公司	78,047.94		78,047.94
合计	5,442,353.58	5,000,000.00	442,353.58

注：上海航汇清洗机泵业有限公司本期已完成清理。

## 12、投资性房地产

### (1) 投资性房地产明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	7,730,619.92		1,612,942.44	6,117,677.48
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合计	7,730,619.92		1,612,942.44	6,117,677.48

### (2) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	12,325,240.62		2,130,665.21	10,194,575.41
房屋、建筑物	12,325,240.62		2,130,665.21	10,194,575.41
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	4,594,620.70	339,584.14	857,306.91	4,076,897.93
房屋、建筑物	4,594,620.70	339,584.14	857,306.91	4,076,897.93
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	7,730,619.92			6,117,677.48
房屋、建筑物	7,730,619.92			6,117,677.48
土地使用权				

注：本年摊销金额 339,584.14 元；本年度上航电器与上海航新房地产有限公司签署协议，将位于上海市中山南二路 1089 号产权证为徐 2008006063 号的房地产转让给该公司，转让价格为 50,738,800.00 元。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	2,394,139,672.96	137,895,758.50	48,249,550.15	2,483,785,881.31
其中：房屋及建筑物	684,366,371.53	46,155,138.83	1,747,420.28	728,774,090.08
机器设备	921,175,354.38	44,365,282.65	18,604,241.64	946,936,395.39
运输设备	86,869,188.15	7,316,346.23	5,812,145.72	88,373,388.66
电子设备、仪器仪表及通讯设备	449,553,423.16	35,339,038.88	10,474,286.92	474,418,175.12



项目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
其他设备	252,175,335.74	4,719,951.91		11,611,455.59	245,283,832.06
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	1,087,821,016.75	4,766,399.04	160,891,817.29	24,310,091.79	1,229,169,141.29
其中：房屋及建筑物	243,222,257.28	2,435,866.17	22,860,715.99	434,348.67	268,084,490.77
机器设备	473,618,023.54		72,233,665.08	12,179,538.26	533,672,150.36
运输设备	49,183,616.41		10,409,036.20	3,638,446.66	55,954,205.95
电子设备、仪器仪表及通讯设备	268,333,998.99	2,330,532.87	47,815,540.48	3,738,490.92	314,741,581.42
其他设备	53,463,120.53		7,572,859.54	4,319,267.28	56,716,712.79
三、账面净值合计	1,306,318,656.21				1,254,616,740.02
其中：房屋及建筑物	441,144,114.25				460,689,599.31
机器设备	447,557,330.84				413,264,245.03
运输设备	37,685,571.74				32,419,182.71
电子设备、仪器仪表及通讯设备	181,219,424.17				159,676,593.70
其他设备	198,712,215.21				188,567,119.27
四、减值准备合计	4,042,064.25		1,215,895.62	220,000.00	5,037,959.87
其中：房屋及建筑物					
机器设备			1,215,895.62		1,215,895.62
运输设备	932,000.00				932,000.00
电子设备、仪器仪表及通讯设备	3,068,043.66			220,000.00	2,848,043.66
其他设备	42,020.59				42,020.59
五、账面价值合计	1,302,276,591.96				1,249,578,780.15
其中：房屋及建筑物	441,144,114.25				460,689,599.31
机器设备	447,557,330.84				412,048,349.41
运输设备	36,753,571.74				31,487,182.71
电子设备、仪器仪表及通讯设备	178,151,380.51				156,828,550.04
其他设备	198,670,194.62				188,525,098.68

注：本年折旧额为 160,891,817.29 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 96,284,881.84 元。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，公司无所有权受到限制的固定资产。

(3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物					

机器设备	1,022,581.77	1,000,933.74	21,648.03
运输设备			
电子设备、仪器仪表及通讯设备	51,554.84	51,172.31	382.53
其他设备			
合计	1,074,136.61	1,052,106.05	22,030.56

## (4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	年末数	年初数
一、账面原值		
机器设备		29,213,185.94
合计		29,213,185.94
二、累计折旧		
机器设备		9,476,653.38
合计		9,476,653.38
三、账面净值		
机器设备		19,736,532.56
合计		19,736,532.56
四、减值准备		
机器设备		
合计		
五、账面价值		
机器设备		19,736,532.56
合计		19,736,532.56

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
106 栋	手续不齐全	2014 年	10,087,531.98
合计			10,087,531.98

## 14、在建工程

## (1) 在建工程基本情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备投资	21,393,602.22		21,393,602.22	13,539,282.89		13,539,282.89
高新工程	6,895,146.17		6,895,146.17	31,762,600.00		31,762,600.00
基建、技改项目	53,139,395.54		53,139,395.54	55,510,769.64		55,510,769.64
成都新区工程	157,857,659.55		157,857,659.55	137,096,511.55		137,096,511.55
零星技改	7,249,967.75		7,249,967.75	4,774,856.11		4,774,856.11
新型纺织机械工业园项目	126,842,188.69		126,842,188.69	85,206,318.80		85,206,318.80
金山新区建设项目	23,098,821.52		23,098,821.52			
代管项目	16,762,600.00		16,762,600.00			
合计	413,239,381.44		413,239,381.44	327,890,338.99		327,890,338.99



(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加数	本年转入固定 资产数	其他减少数	年末数
技改项目		6,515,248.80	3,172,911.50	2,889,131.56	6,500,000.00	299,028.74
基建技改 1		1,256,920.60			1,256,920.60	
新型纺织工业园项目	14,728.30	85,206,318.80	41,635,869.89			126,842,188.69
汽车电喷节流阀	8,000.00	7,140,485.71	3,740,631.40			10,881,117.11
建线工程		6,935,898.51	550,047.00		193,000.00	7,292,945.51
汽车节气门位置传感器建线项目		4,425,746.99	523,630.00	3,505,792.60		1,443,584.39
机动设备项目		2,118,777.79	1,925,610.20	462,673.82	2,118,777.79	1,462,936.38
新区工程	33,000.00	137,096,511.55	20,761,148.00			157,857,659.55
新区项目	10,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00	
技改项目		3,757,500.00	477,663.00	4,235,163.00		
设备投资 1	440.00	1,708,646.32		1,681,092.82	27,553.50	
设备投资 2	560.00	1,130,610.76	142,452.10	1,273,062.86		
基建技改项目 3	4,150.00		4,951,708.64			4,951,708.64
金山新区建设项目	14,730.50		23,098,821.52			23,098,821.52
基建技改 2	2,730.00		12,496,732.69			12,496,732.69
项目 1	600.00		1,920,184.50			1,920,184.50
项目 2	200.00		6,001,632.60	21,300.00	1,945,000.00	4,035,332.60
综合技改建设项目	2,005.00	6,737,544.87	9,576,096.91	7,960,620.00		8,353,021.78
合计		279,030,210.70	130,975,139.95	22,028,836.66	27,041,251.89	360,935,262.10

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本 化金额	本年利息 资本化率 (%)	工程投入占预算 的比例 (%)	工程进度	资金来源
技改项目						国拨与自筹
基建技改 1						自筹资金
新型纺织工业园项目	27,373,760.94	6,219,028.29	4.40	86.12	86.12	金融机构贷款
汽车电喷节流阀	6,726,070.63	3,738,963.00	4.40	13.35	13.35	金融机构贷款
建线工程						自筹
汽车节气门位置传感器建线项目						自筹
机动设备项目						自筹
新区工程				53.78		自筹
新区项目				15.00		自筹
技改项目						自筹
设备投资 1				100.00		国拨

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本 化金额	本年利息 资本化率 (%)	工程投入占预算 的比例 (%)	工程进度	资金来源
设备投资 2				100.00		国拨
基建技改项目 3				11.93	11.93	国拨
金山新区建设项目				15.68	15.68	自筹
基建技改 2				45.78	45.78	国拨
项目 1				96.01		国拨
项目 2				300.08		国拨
综合技改建设项目				81.36		国拨
合计	34,099,831.57	9,957,991.29				

### (3) 在建工程减值准备

截至 2012 年 12 月 31 日，公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

### 15、固定资产清理

项目	年初数	年末数	转入清理的原因
机器设备		1,520,866.28	不再使用而清理
仪器仪表		2,937,563.50	不再使用而清理
电子设备		141,584.20	不再使用而清理
合计		4,600,013.98	

### 16、无形资产

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	456,425,937.13	3,737,068.41		460,163,005.54
专利权	3,830,000.00			3,830,000.00
非专利技术	16,550,000.00			16,550,000.00
商标权	100,000.00	68,400.00		168,400.00
土地使用权	398,737,631.82			398,737,631.82
软件使用权	37,208,305.31	3,268,668.41		40,476,973.72
许可权		400,000.00		400,000.00
二、累计摊销合计	71,998,271.69	15,896,819.80		87,895,091.49
专利权	2,857,250.00	363,000.00		3,220,250.00
非专利技术	4,277,916.79	1,655,000.04		5,932,916.83
商标权	70,833.31	10,570.00		81,403.31
土地使用权	44,817,101.23	7,976,353.88		52,793,455.11
软件使用权	19,975,170.36	5,791,895.88		25,767,066.24
许可权		100,000.00		100,000.00
三、账面净值合计	384,427,665.44			372,267,914.05

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
专利权	972,750.00			609,750.00
非专利技术	12,272,083.21			10,617,083.17
商标权	29,166.69			86,996.69
土地使用权	353,920,530.59			345,944,176.71
软件使用权	17,233,134.95			14,709,907.48
许可权				300,000.00
四、减值准备合计	1,204,980.18			1,204,980.18
专利权				
非专利技术				
商标权				
土地使用权				
软件使用权	1,204,980.18			1,204,980.18
许可权				
五、账面价值合计	383,222,685.26			371,062,933.87
专利权	972,750.00			609,750.00
非专利技术	12,272,083.21			10,617,083.17
商标权	29,166.69			86,996.69
土地使用权	353,920,530.59			345,944,176.71
软件使用权	16,028,154.77			13,504,927.30
许可权				300,000.00

注：本年摊销金额为 15,816,819.80 元。

### 17、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
热力工程建设费	2,808,288.00		468,048.00		2,340,240.00	
合计	2,808,288.00		468,048.00		2,340,240.00	

### 18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

①已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	20,082,339.44	127,443,762.53	16,676,904.49	110,094,301.05
产品质量保证预计负债	325,032.80	1,300,131.21	519,639.29	3,464,261.95

日后可税前扣除的费用	4,887,795.43	32,585,302.86	7,107,810.75	47,385,405.02
预提辞退福利和统筹外费用	48,893,090.49	325,953,936.62	55,550,272.99	370,335,153.32
合计	74,188,258.16	487,283,133.22	79,854,627.52	531,279,121.34



②已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	10,166,462.40	67,776,416.00	14,455,473.60	96,369,824.00
合计	10,166,462.40	67,776,416.00	14,455,473.60	96,369,824.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	6,465,892.60	1,236,980.14
可抵扣亏损	510,469,423.07	998,888,986.52
合计	516,935,315.67	1,000,125,966.66

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数	备注
2012 年		483,899,878.54	
2013 年	430,241,875.40	437,016,963.70	
2014 年	56,074,866.29	59,967,080.88	
2015 年	4,093,848.95	7,758,507.04	
2016 年	6,072,754.45	10,246,556.36	
2017 年	13,986,077.98		
合计	510,469,423.07	998,888,986.52	

19、其他非流动资产

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	固定资产售后租回形成的递延收益	787,559.99	1,048,139.57
土地使用权出让保证金		47,377,369.00	
合计		48,164,928.99	1,048,139.57

20、资产减值准备明细表

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	84,387,560.83	31,997,026.04	14,128,866.63	1,056,435.96	101,199,284.28
二、存货跌价准备	16,254,322.36	11,468,162.05	1,556,794.40	140,612.79	26,025,077.22
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	5,442,353.58			5,000,000.00	442,353.58

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	4,042,064.25	1,215,895.62		220,000.00	5,037,959.87
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	1,204,980.18				1,204,980.18
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	111,331,281.20	44,681,083.71	15,685,661.03	6,417,048.75	133,909,655.13

## 21、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：	335,028,948.99	
应收票据	4,736,796.60	用于贴现的带追索权的商业承兑票据
应收账款	297,894,807.55	质押、抵押借款
票据保证金	32,397,344.84	票据保证金
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：	598,613,979.56	
住房公积金中心存款	2,416,858.00	
银行存款	1,197,151.56	房屋维修基金存款
银行存款	594,999,970.00	定期存款
合计	933,642,928.55	

## 22、短期借款

项目	年末数	年初数
质押借款	126,638,015.91	8,200,000.00
抵押借款	155,000,000.00	180,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款	688,409,412.26	420,500,000.00
合计	970,047,428.17	628,700,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、5（6）和九、（二）。

## 23、应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	126,672,438.60	107,096,555.15
商业承兑汇票	200,740,835.51	82,787,037.59
合计	327,413,274.11	189,883,592.74

注：应付票据年末较年初增加 72.43%，主要系本年经营规模增加所致。

## 24、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
工程款、设备款	258,876,520.57	282,563,658.93
材料款	1,030,739,847.80	696,857,610.83
外协款	51,961,549.58	64,321,169.95
其他	2,275,122.80	17,444,909.33
合计	1,343,853,040.75	1,061,187,349.04

(2) 本报告年末应付账款年末数中无应付持公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

### (3) 年末账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
西安晨曦惯性技术有限责任公司	44,140,500.00	尚未结算	否
***研究所	25,341,300.00	尚未结算	否
中航工业成员单位 1	22,353,143.40	尚未结算	否
***研究所	12,710,159.80	尚未结算	否
深圳市福田区都会电子市场恒辉电子经营部	9,438,776.77	尚未结算	否
***研究所	9,313,600.00	尚未结算	否
深圳市瑞格科技有限公司	8,470,474.40	尚未结算	否
陕西兴航建筑安装有限责任公司	7,317,863.58	尚未结算	否
陕西长岭电子科技有限公司	6,745,661.10	尚未结算	否
***研究所	6,546,941.70	尚未结算	否
***研究所	5,321,474.60	尚未结算	否
深圳深远贸易有限公司	4,942,990.00	尚未结算	否
伊戈尔电气股份有限公司	4,130,198.00	尚未结算	否
中航工业成员单位 2	3,890,712.03	尚未结算	否
兰州中德电子有限公司	3,418,772.03	尚未结算	否
深圳天茂盛实业公司	3,122,917.89	尚未结算	否
北京世友兴商贸有限公司	2,876,681.00	尚未结算	否
洛阳隆盛科技发展公司	2,752,515.00	尚未结算	否
北京元六鸿远电子技术有限公司	2,674,396.30	尚未结算	否
北京博源安实电子有限公司	2,420,135.60	尚未结算	否
***研究所	2,240,000.00	尚未结算	否
成都三洋蜀航精密机械工程有限公司	2,146,030.96	尚未结算	否
北京恒思源科技有限公司	2,078,349.72	尚未结算	否

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
***研究院	2,070,830.35	尚未结算	否
陕西瑞讯科技有限公司	1,997,150.00	尚未结算	否
***研究所	1,948,000.00	尚未结算	否
成都斯坦福通信技术有限公司	1,902,660.00	尚未结算	否
无锡麦道电子科技有限公司	1,891,484.80	尚未结算	否
上海新华电子设备有限公司	1,800,662.40	尚未结算	否
陕西宝成天裕房地产开发有限责任公司	1,795,328.00	尚未结算	否
中航工业成员单位 3	1,736,274.69	尚未结算	否
中航工业成员单位 4	1,670,336.00	尚未结算	否
中航工业成员单位 5	1,405,622.90	尚未结算	否
上海吉电电子技术有限公司	1,220,000.00	尚未结算	否
郑州纺机制造有限公司	1,114,580.00	尚未结算	否
福建火炬电子科技股份有限公司	1,056,025.34	尚未结算	否
合计	216,002,548.36		

(4) 应付关联方账款情况详见附注八、10 关联方应收应付款项。

## 25、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
预收货款	88,039,750.14	115,054,715.74
合计	88,039,750.14	115,054,715.74

(2) 本报告年末预收款项年末数中无预收持公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

### (3) 本报告期超过 1 年的大额预收款项情况

债权人名称	金额	未结转的原因
客户 1	5,041,118.25	项目尚未结束
上海电器进出口有限公司	738,000.00	项目尚未结束
中国燃气涡轮研究院	635,522.00	项目尚未结束
上海龙东光电有限公司	658,076.90	项目尚未结束
中国航空工业供销江西公司	547,231.00	项目尚未结束
***部	509,968.40	项目尚未结束
北京自动化控制设备研究所	407,463.00	项目尚未结束
石家庄常山纺织股份公司	238,800.00	项目尚未结束
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	200,000.00	项目尚未结束

铜川鑫源纺织公司	190,000.00	项目尚未结束
太原轨道交通设备有限责任公司	110,828.00	项目尚未结束
西安泛宇航空科技有限责任公司	246,500.00	项目尚未结束
合计	9,523,507.55	

(4) 预收关联方账款情况详见附注八、10 关联方应收应付款项。

## 26、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	72,044,928.96	713,244,256.65	728,707,393.48	56,581,792.13
二、职工福利费	11,637,491.44	36,356,671.30	40,360,297.53	7,633,865.21
三、社会保险费	8,801,148.66	176,937,787.94	181,174,080.13	4,564,856.47
其中：1.医疗保险费	406,776.56	40,545,646.11	40,952,422.67	
2.基本养老保险费	3,439,898.60	111,598,810.20	114,830,389.97	208,318.83
3.失业保险费	112,219.14	9,472,558.37	9,446,056.75	138,720.76
4.生育保险		3,052,326.12	3,052,326.12	
5.补充医疗保险				
6.工伤保险		5,133,953.21	5,133,953.21	
7.年金缴费	4,842,254.36	7,134,493.93	7,758,931.41	4,217,816.88
四、住房公积金	4,150,633.29	65,139,379.01	65,653,010.19	3,637,002.11
五、工会经费和职工教育经费	12,918,749.67	26,791,187.43	25,784,027.69	13,925,909.41
六、非货币性福利		112,950.00	112,950.00	
七、辞退福利	407,637.94	409,619.40	817,257.34	
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	1,550,000.00	781,648.71	857,648.71	1,474,000.00
合计	111,510,589.96	1,019,773,500.44	1,043,466,665.07	87,817,425.33

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的工资。

## 27、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	9,765,265.39	-4,145,758.62
营业税	1,365,166.79	2,023,386.81
企业所得税	88,686,482.45	98,682,275.33
个人所得税	5,341,929.87	3,610,710.02
城市维护建设税	759,448.87	422,772.04
教育费附加	542,266.91	304,701.89
房产税	8,955,685.06	8,729,499.32
印花税	418,752.29	120,719.57

土地使用税	181,430.19	3,208,778.51
车船使用税	4,392.00	4,392.00
防洪费	144,881.19	176,647.68
价格基金	113,240.43	209,290.94
其他	142,068.12	18,095.22
合计	116,421,009.56	113,365,510.71

**28、应付股利**

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
中航电测仪器股份有限公司	5,097,908.91		
宜宾三江机械有限责任公司	474,690.56	100,000.00	资金紧张
中航投资控股有限公司	7,010,487.08		
成都飞机研究设计所	7,010,487.08		
成都飞机工业（集团）公司	2,157,072.95		
成都西物科技集团有限公司	2,157,072.95		
宝鸡市渭滨区华秦模具厂	123,682.17		
陕西省兴平市金城机电制造有限公司	110,584.67		
岐山县渭河齿轮厂	93,096.69		
西安西北电器开关有限公司	58,194.67		
宝鸡市秦岭纺织机械有限公司	93,096.69		
宝鸡天鸿机械制造有限公司	58,194.67		
宝鸡市金星粮油机械有限责任公司	88,780.15		
陕西省太白林业局	135,291.52		
其他国内自然人合计	944,559.99		
德国爱科特姆有限公司	415,000.00		
孔宪明（德籍）	35,000.00		
合计	26,063,200.75	100,000.00	

**29、其他应付款****(1) 其他应付款明细情况**

项目	年末数	年初数
应付研发费	9,880,796.15	23,817,142.69
代收代付款	19,521,603.49	44,242,533.97
公共维修基金	18,818,593.84	9,590,349.39
应付取暖费	9,579,742.14	14,016,750.00
老干部解困金	899,243.23	2,206,096.63
应付动力费	2,574,962.31	3,270,226.22
产权证专项	227,000.00	566,463.91
技术开发费	24,482,945.80	7,727,325.67
押金	3,758,535.80	12,405,234.32
职工集资购房款	5,152,333.09	5,551,752.16
辞退福利	6,984,926.72	2,354,071.23
应付职工股收购款	68,320,000.00	68,316,308.15



项目	年末数	年初数
往来款	99,530,099.46	130,868,674.77
工程款	6,792,473.69	
加工费	7,718,200.00	
分公司开办费	3,842,868.75	
其他	36,367,528.59	20,773,708.82
合计	324,451,853.06	345,706,637.93

(2) 本报告年末其他应付款年末数中应付持公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项

债权人名称	年末数	性质或内容
中航科工	50,000,000.00	借款
中航工业	190,728.52	服务费
合计	50,190,728.52	

(3) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	金额	性质或内容
陕西宝成航空科技有限公司职工股	68,320,000.00	股权收购款
中航科工	50,000,000.00	借款
中航技北京公司	23,817,142.69	对外合作款
中航电测仪器股份有限公司	13,000,000.00	投资款
公共维修基金	9,526,141.22	维修基金
航空工业万里机电总厂破产清算组	9,516,750.00	取暖费
*****研究所	7,718,200.00	外部劳务费
分公司开办费	3,842,868.75	房租、注册费
押金	3,614,297.26	押金
职工集资购房款	3,409,118.00	集资购房
广东世纪达装饰工程有限公司	2,344,002.12	工程款
航空工业万里机电总厂破产清算组(社保)	2,243,642.34	社保等
辞退福利	2,151,780.13	辞退福利
甘肃安居建设工程集团有限公司	1,808,533.75	工程款
兰州万里航空机电公司职工住房资金专户	1,085,992.87	住房资金专户
老干部解困金	795,612.13	老干部解困金
合计	203,194,081.26	

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
陕西宝成航空科技有限公司职工股	68,320,000.00	偿还方案未定	否
中航科工	50,000,000.00	未到期	否
中航技北京公司	23,817,142.69	尚未结算	否
公共维修基金	9,526,141.22	未到期	否
航空工业万里机电总厂破产清算组	9,516,750.00	公司代管	否
押金	3,614,297.26	陆续支付	否
航空工业万里机电总厂破产清算组(社保)	2,243,642.34	公司代管	否
辞退福利	2,151,780.13	陆续支付	否
兰州万里航空机电公司职工住房资金专户	1,085,992.87	公司代管	否
老干部解困金	795,612.13	陆续支付	否
合计	171,071,358.64		

### 30、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	年末数	年初数
1年内到期的长期借款(附注七、31)	23,000,000.00	51,000,000.00
1年内到期的长期应付款(附注七、33)		10,115,334.46
合计	23,000,000.00	61,115,334.46

注：一年内到期的非流动负债年末数比年初数减少 62.37%，其主要原因是归还一年内到期的长期借款所致。

#### (2) 一年内到期的长期借款

##### ① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末数	年初数
保证借款	3,000,000.00	11,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	40,000,000.00
合计	23,000,000.00	51,000,000.00

##### ② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行甘肃省分行	2005/6/10	2013/6/6	6.80	人民币		3,000,000.00		6,000,000.00
中航工业集团财务公司	2010/1/22	2013/1/22	3.51	人民币		20,000,000.00		25,000,000.00
合计						23,000,000.00		31,000,000.00

### 31、长期借款

#### (1) 长期借款分类

项目	年末数	年初数
保证借款	3,000,000.00	14,000,000.00
信用借款	328,000,000.00	310,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、30）	23,000,000.00	51,000,000.00
合计	308,000,000.00	273,000,000.00

#### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中航工业集团财务有限责任公司	2012/6/29	2015/6/29	4.51	人民币		45,000,000.00		
中航工业集团财务有限责任公司	2009/10/27	2019/10/26	4.70	人民币		187,500,000.00		187,500,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2009/10/27	2016/10/26	3.48	人民币		62,500,000.00		62,500,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2012/6/29	2015/6/29	4.51	人民币		13,000,000.00		
合计						308,000,000.00		250,000,000.00

### 32、预计负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
产品质量保证	3,464,261.95		2,164,130.74	1,300,131.21
合计	3,464,261.95		2,164,130.74	1,300,131.21

注：预计负债为上海航锐电源科技有限公司计提的产品维修金。

### 33、长期应付款

项目	年末数	年初数
应付三类人员费用	325,953,936.62	370,335,153.32
应付融资租赁费		10,115,334.46
其他		18,000.00
减：一年内到期部分（附注七、30）		10,115,334.46
合计	325,953,936.62	370,353,153.32

注：应付三类人员费用系公司根据精算结果提存的内部退休福利计划及退休统筹外补贴计划相关费用。

### 34、专项应付款

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
----	-----	------	------	-----	----

基建、科研拨款	51,485,331.59	210,825,283.75	438,533,858.10	-176,223,242.76
合计	51,485,331.59	210,825,283.75	438,533,858.10	-176,223,242.76

注：科研拨款为负数主要是由于国家拨款尚未到位，企业先行垫付资金所致。

### 35、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	导光板和控制盒等机载产品 专项计划生产能力建设项目	2,969,638.74	4,185,509.84
递延收益	兰州市煤改气锅炉补助	8,800,000.00	
合计		11,769,638.74	4,185,509.84

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	11,769,638.74	4,185,509.84
其中：导光板和控制盒等机载产品专项计划生产能力建设项目	2,969,638.74	4,185,509.84
兰州市煤改气锅炉补助	8,800,000.00	

注：其他非流动负债减少系递延收益在资产收益期内摊销确认政府补助。

### 36、股本

项目	年初数		本年增减变动(+、-)				年末数		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股	411,698,975.00	50.10			247,019,385.00		247,019,385.00	658,718,360.00	48.68
3.其他内资持股			38,483,900.00				38,483,900.00	38,483,900.00	2.84
4.外资持股									
有限售条件股份合计	411,698,975.00	50.10	38,483,900.00		247,019,385.00		285,503,285.00	697,202,260.00	51.52
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	410,000,000.00	49.90			246,000,000.00		246,000,000.00	656,000,000.00	48.48
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	410,000,000.00	49.90			246,000,000.00		246,000,000.00	656,000,000.00	48.48
三、股份总数	821,698,975.00	100.00	38,483,900.00		493,019,385.00		531,503,285.00	1,353,202,260.00	100.00

注：①根据公司 2012 年 3 月 30 日召开的 2011 年度股东大会决议，由资本公积转增股本 493,019,385.00 元。本次增资已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2012 年 6 月 30 日出具中瑞岳华验字[2012]第 0083 号验资报告审验；

②根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2012]818 号文《关于核准中航航空电子设备股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司采用向特定投资者非公开（以下简称“网下发行”）的方式发行 38,483,900 股人民币普通股（A 股），每股面值人民币 1 元。本次增资已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2012 年 10 月 16 日出具中瑞岳华验字[2012]第 0291 号验资报告审验。

### 37、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	1,770,134,894.39	582,714,985.00	493,019,385.00	1,859,830,494.39
其中：投资者投入的资本	1,770,134,894.39	582,714,985.00	493,019,385.00	1,859,830,494.39
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他				
其他综合收益	71,073,345.26		21,081,633.79	49,991,711.47
其他资本公积	659,985,165.03	83,470,240.34		743,455,405.37
合计	2,501,193,404.68	666,185,225.34	514,101,018.79	2,653,277,611.23

注：（1）本年资本公积——资本溢价增加 582,714,985.00 元为向特定投资者非公开方式发行股票形成的资本溢价；

（2）本年资本公积——资本溢价减少 493,019,385.00 元为资本公积转增股本，详见附注七、36 注①。

（3）本年资本公积——其他综合收益减少 21,081,633.79 元为凯天电子本年可供出售金融资产公允价值变动净额扣除与计入所有者权益项目相关的所得税影响后归属母公司的金额；

（4）本年资本公积——其他资本公积增加 83,470,240.34 元为：

①国拨款转增资本公积 61,129,855.22 元（为 2010 年 4 月 30 日（重组日）后国拨款转增资本公积形成，此部分由中航工业独享，其他股东不享有此部分权益）；

②技改项目完工验收转资本公积 21,970,000.00 元；

③华燕仪表收购姜恩颖持有深圳市浦云航空光电科技有限公司 40%的股权，股权收购价款与收购日持有深圳市浦云航空光电科技有限公司净资产份额的差额 2,061,273.04 元中归属母公司的部分，即减少资本公积 1,649,018.43 元；

④凯天电子本年收购成都思泰航空科技有限责任公司 6.00%股权、成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司 30.00%股权，股权收购价款与收购日持有以上两公司净资产份额的差额-2,328,111.08 元中归属母公司的部分，即增加资本公积 2,019,403.55 元。

### 38、专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费		19,872,473.85	1,327,604.89	18,544,868.96
合计		19,872,473.85	1,327,604.89	18,544,868.96

注：本期计提的专项储备是根据财政部财企〔2012〕16号《安全生产费用提取

和使用管理办法》提取的完全生产费。

### 39、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	160,410,784.07	11,982,258.32		172,393,042.39
任意盈余公积				
合计	160,410,784.07	11,982,258.32		172,393,042.39

注：根据公司法、章程的规定，公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

### 40、未分配利润

#### (1) 未分配利润变动情况

项目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-324,668.75	-853,719,401.93	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		442,459,168.87	
调整后年初未分配利润	-324,668.75	-411,260,233.06	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	469,826,152.59	410,865,251.62	
盈余公积弥补亏损			
其他转入	3,109,985.44	70,312.69	
减：提取法定盈余公积	11,982,258.32		
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
年末未分配利润	460,629,210.96	-324,668.75	

注：本年其他转入 3,109,985.44 元主要为持有上海航锐电源科技有限公司股权比例变动而调整的所有者权益内部结转。

#### (2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

子公司名称	本年度提取盈余公积	其中：归属于母公司的金额
上航电器	16,002,609.89	16,002,609.89
兰航机电	4,283,518.11	4,283,518.11
兰州飞控	2,951,421.63	2,951,421.63
太航仪表	5,149,893.97	5,149,893.97
宝成仪表	5,182,911.49	5,182,911.49
千山航电	5,443,599.73	5,443,599.73
华燕仪表	5,099,607.95	4,079,686.36

凯天电子	9,284,262.25	8,053,169.08
合计	53,397,825.02	51,146,810.26

#### 41、营业收入和营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	4,183,120,129.80	3,603,992,821.58
其他业务收入	116,596,755.03	59,665,018.65
营业收入合计	4,299,716,884.83	3,663,657,840.23
主营业务成本	2,882,604,388.71	2,523,426,193.37
其他业务成本	57,932,015.91	22,804,064.04
营业成本合计	2,940,536,404.62	2,546,230,257.41

注：其他业务收入本年金额比上年增长 95.42%，主要是上航电器与上海航新房地产有限公司签署协议，将位于上海市中山南二路 1089 号产权证为徐 2008006063 号的房地产（投资性房地产）转让给该公司，转让价格为 50,738,800.00 元。

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
飞机制造业(航电)	3,388,931,738.67	2,211,480,843.15	2,793,659,564.53	1,813,770,797.48
纺织专用设备制造	381,171,580.49	353,035,810.25	374,521,582.96	351,933,146.05
光伏设备制造业	8,621,306.23	14,204,419.91	59,001,753.57	47,017,642.29
其他制造业	487,937,209.52	402,271,617.69	436,706,847.44	369,663,877.25
小计	4,266,661,834.91	2,980,992,691.00	3,663,889,748.50	2,582,385,463.07
减：内部抵销数	83,541,705.11	98,388,302.29	59,896,926.92	58,959,269.70
合计	4,183,120,129.80	2,882,604,388.71	3,603,992,821.58	2,523,426,193.37

#### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
飞机参数采集设备	681,321,327.94	376,590,742.74	483,126,726.67	302,383,512.40
飞机定位导航设备	443,359,444.07	273,715,582.45	282,934,343.84	186,325,813.21
飞机航姿系统	281,364,254.35	198,140,607.93	211,949,766.00	147,836,486.22
大气数据系统	284,936,751.66	169,838,700.22	258,247,363.40	151,726,348.79
自动驾驶仪	306,959,608.14	192,545,246.57	265,520,470.15	181,175,347.39
航空照明系统	125,979,679.79	54,156,836.36	129,474,859.15	70,799,680.26
座舱操控、调光系统	93,818,953.99	57,577,374.67	85,667,215.88	49,196,544.78
飞机告警系统	255,511,311.44	230,903,794.25	232,458,177.84	161,516,857.40



产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用驱动、作动系统	148,425,521.05	92,272,415.51	130,240,183.15	69,873,999.24
飞行指示仪表	53,363,947.77	40,770,016.71	58,803,000.72	38,017,870.45
电器控制装置	20,328,278.50	8,246,716.00	5,907,610.00	3,126,553.41
传感器、敏感元器件	199,262,923.51	150,512,697.11	297,420,811.73	180,798,804.08
光伏逆变器	8,621,306.23	14,204,419.91	59,001,753.57	47,017,642.29
纺织机械及备件	381,171,580.49	353,035,810.25	374,521,582.90	351,933,146.05
机加外协	21,411,422.15	18,668,775.88	19,355,600.94	20,141,620.72
其他	996,837,609.95	787,851,922.40	799,996,231.63	651,250,185.51
小计	4,302,673,921.03	3,019,031,658.90	3,694,625,697.60	2,613,120,412.20
减：内部抵销数	119,553,791.23	136,427,270.25	90,632,876.05	89,694,218.83
合计	4,183,120,129.80	2,882,604,388.71	3,603,992,821.55	2,523,426,193.37

## (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	4,101,008,189.59	2,795,519,392.57	3,531,348,426.75	2,443,336,720.07
国外	82,111,940.21	87,084,996.14	72,644,394.83	80,089,473.30
小计	4,183,120,129.80	2,882,604,388.71	3,603,992,821.58	2,523,426,193.37
减: 内部抵销数				
合计	4,183,120,129.80	2,882,604,388.71	3,603,992,821.58	2,523,426,193.37

## (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2012 年	999,240,125.67	23.24
2011 年	702,242,747.86	19.17

## 42、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	1,759,425.20	2,595,993.05
城建税	2,412,114.10	2,082,366.49
教育附加	1,826,800.82	1,535,598.58
水利基金	321,902.57	261,100.98
价格基金	86,913.42	108,120.51
河道管理费	62,322.40	19,336.17
房产税	632,879.75	735,543.68
其他	97,992.00	49,468.99
合计	7,200,350.26	7,387,528.45

## 43、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
销售服务费	21,263,565.44	27,161,985.20
工资	12,963,722.28	10,319,460.87
运输费	8,241,654.48	6,603,550.05
差旅费	7,742,064.82	6,204,139.86
业务经费	6,458,241.49	8,788,953.01
物料消耗	2,899,504.66	2,715,691.93
包装费	2,785,198.07	1,422,538.21
宣传费	2,785,100.00	237,051.50
工会经费	91,068.75	87,845.49

广告费	2,382,539.13	2,894,809.03
其他	14,813,022.88	17,556,482.11
合计	82,425,682.00	83,992,507.26

#### 44、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
新产品研制费、技术开发费、研发费	165,913,558.73	91,590,230.79
工资	243,242,701.75	192,756,662.57
业务招待费	31,677,710.87	25,647,086.49
折旧费	25,374,381.72	23,788,518.99
差旅费	23,485,382.72	21,764,105.27
房租、物业费用	20,588,317.57	6,974,388.34
无形资产摊销	15,758,446.70	13,224,392.99
办公费	15,538,631.79	13,318,102.18
会议费	14,038,134.52	11,930,471.09
修理费	12,409,597.22	19,333,522.06
其他	94,332,835.78	121,135,084.83
合计	662,359,699.37	541,462,565.60

#### 45、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	54,419,319.72	37,332,771.04
减：利息收入	8,282,925.61	8,208,515.29
汇兑损益	64,944.32	1,743,277.01
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,744,573.28	1,786,277.43
合计	47,945,911.71	32,653,810.19

注：财务费用本年发生数比上年增加 46.83%，主要系利息支出本年增加较多所致。

#### 46、投资收益

##### (1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	9,491,593.63	9,084,054.94
权益法核算的长期股权投资收益	-1,281,169.43	-419,526.94
处置长期股权投资产生的投资收益		538.47
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		

项目	本年发生数	上年发生数
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	714,240.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	8,924,664.20	8,665,066.47

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
中航工业集团财务有限责任公司	9,479,949.72	6,032,304.14
中航国际租赁有限公司		3,000,000.00
北京机载中兴信息技术有限公司	11,643.91	51,750.80
合计	9,491,593.63	9,084,054.94

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
上海航旭机载电器有限公司	475,953.37	308,033.73	享有被投资单位本年净利润
上海飞浪光电科技有限公司	-140,619.20	329,013.04	享有被投资单位本年净利润
汉中航空工业后勤有限公司	78,000.00	-292,000.00	享有被投资单位本年净利润
西安鹏成电子科技有限公司	-1,694,503.60	-764,573.71	享有被投资单位本年净利润
合计	-1,281,169.43	-419,526.94	

## 47、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	17,868,159.41	-15,255,345.03
存货跌价损失	9,911,367.65	4,613,628.14
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	1,215,895.62	
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		

其他		
合计	28,995,422.68	-10,641,716.89

#### 48、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,261,221.79	755,817.16	2,261,221.79
其中：固定资产处置利得	2,261,221.79	755,817.16	2,261,221.79
债务重组利得	80,989.20	301,701.43	80,989.20
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	22,384,847.51	36,915,035.85	21,168,976.41
其他	3,163,722.30	5,672,825.06	3,163,722.30
合计	27,890,780.80	43,645,379.50	26,674,909.70

注：营业外收入本年发生数比上年减少 36.10%，主要系政府补助本年减少所致。

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
专项补贴	4,532,271.10	8,892,104.53	
科研拨款		4,236,502.81	
高新补贴	1,600,000.00	3,960,000.00	
税收返还	1,081,509.53	3,171,450.21	
技术与开发补贴	87,065.00	2,545,000.00	
贴息	2,010,000.00	2,530,000.00	
灾后恢复重建补贴		2,440,000.00	
技术创新项目补贴	2,105,000.00	1,300,000.00	
山西 2009 工业经济运行奖励资金		610,000.00	
信息化产业专项补助		400,000.00	
企业培训补贴	212,311.84		
拆迁补偿	3,191,990.04		
专利补贴	26,400.00		
财政补贴	6,170,000.00		
其他	1,368,300.00	6,829,978.30	
合计	22,384,847.51	36,915,035.85	

#### 49、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,241,632.83	1,310,937.36	1,241,632.83
其中：固定资产处置损失	1,241,632.83	1,310,937.36	1,241,632.83
债务重组损失	0.34		0.34

非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	637,000.00	1,371,723.21	637,000.00
其他	1,139,348.72	2,026,910.65	1,139,348.72
合计	3,017,981.89	4,709,571.22	3,017,981.89

注：营业外支出本年发生数比上年数减少 35.92%，其主要原因是本年对外捐赠支出减少所致。

**50、所得税费用**

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	79,823,995.00	63,729,438.75
递延所得税调整	5,666,369.36	23,459,958.95
合计	85,490,364.36	87,189,397.70

**51、基本每股收益和稀释每股收益**

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期年初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

**(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示**

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.3556	0.3556	0.3125	0.3125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3129	0.3129	0.2591	0.2591

**(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

**① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：**

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	469,826,152.59	410,865,251.62
其中：归属于持续经营的净利润	469,826,152.59	410,865,251.62

项目	本年发生数	上年发生数
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	413,412,460.12	294,077,543.20
其中：归属于持续经营的净利润	413,412,460.12	294,077,543.20
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	821,698,975.00	775,400,278.40
加：本年发行的普通股加权数	499,433,368.33	359,545,387.73
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,321,132,343.33	1,134,945,666.13

## 52、其他综合收益

项目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-28,593,408.00	-45,282,816.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,289,011.20	-20,957,686.40
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-24,304,396.80	-24,325,129.60
②按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		23,153.02
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		23,153.02
③现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
④外币财务报表折算差额	-426,834.93	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-426,834.93	
⑤其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-24,731,231.73	-24,301,976.58



注：本年可供出售金融资产产生的利得（损失）-24,304,396.80 元为凯天电子可供出售金融资产公允价值变动净额和与计入所有者权益项目相关的所得税的综合影响；外币财务报表折算差额-426,834.93 元为合并航锐（加拿大）有限公司报表形成。

### 53、现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
收到科研拨款、中航工业拨款	153,713,512.47	168,851,616.79
集资建房款	10,682,750.85	39,127,357.17
代收其他款项、押金、水电等	7,997,848.92	12,025,999.36
财政补贴、奖励及地方政府专项资金	20,083,104.88	34,922,931.32
收旅费节余、退备用金	7,199,860.01	3,976,684.81
利息收入	6,337,317.46	8,208,515.29
往来款	63,464,131.52	23,452,028.48
收保证金及赔偿款	6,882,091.82	
其他	36,559,731.57	23,785,742.64
合计	312,920,349.50	314,350,875.86

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
办公费、水电费、差旅费、备用金	87,958,826.57	72,468,806.33
技术开发费、研发费	55,338,257.04	81,267,624.08
代付款项	30,297,927.46	41,978,349.27
业务招待费	34,995,046.34	32,713,352.68
咨询费、中介机构费用	7,179,428.17	20,927,156.29
政工宣传费、展览费、信息披露费	10,667,645.10	16,550,404.49
会议费	11,010,583.55	14,265,637.38
综合服务费、劳务	20,689,197.30	13,151,440.45
销售服务费	16,817,905.59	17,731,949.36
非统筹费用	15,415,008.64	11,032,530.52
运费、装卸费	19,973,469.78	6,763,149.95
修理维护费	10,272,743.01	3,409,943.60
物业管理费、房租	11,479,331.01	5,229,645.31
待移交单位人员薪酬	9,580,000.00	
劳动保护、保密费	6,954,187.90	2,430,993.53
财产保险费	2,799,509.54	1,748,833.06
手续费	1,736,974.12	1,786,277.43
其他、往来款等	179,820,472.60	89,994,882.15
合计	532,986,513.72	433,450,975.88

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
技改资金	56,749,268.57	6,800,000.00
代收陈敏投资款	500,000.00	
合计	57,249,268.57	6,800,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
不并入上海航汇清洗机泵业有限公司而转出的年初现金		188,093.66
存出定期存款	594,999,970.00	
代付陈敏投资款	500,000.00	
合计	595,499,970.00	188,093.66

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
商业票据贴现收到的现金	28,332,425.48	
中央环保专项资金补助	6,400,000.00	
投资款利息		3,858.75
募集资金中包括的应付的发行费	1,800,000.00	
合计	36,532,425.48	3,858.75

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
保理融资手续费	15,000.00	
融资租入固定资产所支付的租赁费	10,685,350.57	10,580,237.05
票据保证金	34,944,202.84	150,000.00
募集资金发行费	1,510,000.00	
购买少数股东持有的股权支付的现金	7,000,000.00	
合计	54,154,553.41	10,730,237.05

54、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	478,560,512.94	422,984,365.26
加: 资产减值准备	28,995,422.68	-10,641,716.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,231,401.43	164,851,344.54
无形资产摊销	15,816,819.80	13,888,757.42

项目	本年金额	上年金额
长期待摊费用摊销	468,048.00	794,373.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-42,117,385.30	565,076.77
固定资产报废损失	-214,427.59	-9,956.57
公允价值变动损失		
财务费用	52,317,988.16	37,332,771.04
投资损失	-8,924,664.20	-8,665,066.47
递延所得税资产减少	5,666,369.36	23,459,958.95
递延所得税负债增加		
存货的减少	-255,528,296.29	-242,711,984.89
经营性应收项目的减少	-665,841,784.72	-221,675,653.70
经营性应付项目的增加	97,346,277.05	-78,376,810.54
其他	20,649,371.18	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-111,574,347.50</b>	<b>101,795,457.96</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	1,129,323,652.05	1,115,788,382.38
减: 现金的年初余额	1,115,788,382.38	1,178,466,118.00
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,535,269.67	-62,677,735.62

## (2) 现金及现金等价物的信息

项目	年末数	年初数
<b>一、现金</b>	<b>1,129,323,652.05</b>	<b>1,115,788,382.38</b>
其中: 库存现金	756,451.53	662,913.10
可随时用于支付的银行存款	1,093,937,792.90	990,602,130.32
可随时用于支付的其他货币资金	34,629,407.62	124,523,338.96
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>三、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,129,323,652.05</b>	<b>1,115,788,382.38</b>

注：年末现金及现金等价物比货币资金少 631,011,324.40 元的原因主要为三个月以上定期存款 594,999,970.00 元、票据保证金 32,397,344.84 元、使用受限的房屋维修基金存款 1,197,151.56 元和住房公积金中心存款 2,416,858.00 元。

## 八、关联方关系及其交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中航科工	母公司	股份公司	北京市经济技术开发区	林左鸣	开发、制造和销售微型汽车及直升机等航空产品

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中航科工	547,442.92 万元	43.22%	43.22%	中航工业	71093114-1

### 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、11 (3)。

### 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
沈阳飞机工业 (集团) 有限公司	同一最终控制人
苏州长风有限责任公司	同一最终控制人
西安飞机国际航空制造股份有限公司	同一最终控制人
上海航空发动机制造股份有限公司	同一最终控制人
成都飞机工业 (集团) 有限责任公司	同一最终控制人
江西昌河航空工业有限公司	同一最终控制人
贵阳航空电机有限公司	同一最终控制人
陕西飞机工业集团有限责任公司	同一最终控制人
江西洪都飞机工业有限公司	同一最终控制人
中国航空技术进出口上海公司	同一最终控制人
安徽江淮航空供氧制冷设备有限公司	同一最终控制人
成都飞机设计研究所	同一实质管理人
中国航空工业沈阳飞机设计研究所	同一实质管理人
贵州华阳航空电器有限公司	同一最终控制人
洪都航空有限责任公司	同一最终控制人
沈阳黎明航空发动机集团公司	同一最终控制人
吉林航空维修有限责任公司	同一最终控制人
石家庄飞机工业有限责任公司	同一最终控制人

其他关联方名称	与本公司关系
中国民用飞机开发公司	同一最终控制人
陕西航空电气有限责任公司	同一最终控制人
贵阳华阳航空电器有限公司	同一最终控制人
庆安集团有限公司	同一最终控制人
成都发动机集团有限公司	同一最终控制人
中国航空技术进出口公司	同一最终控制人
成都飞机工业集团有限责任公司	同一最终控制人
沈阳兴华航空电器有限责任公司	同一最终控制人
中航光电科技股份有限公司	同一最终控制人
贵州天义电器有限公司	同一最终控制人
西安庆安电气控制有限责任公司	同一最终控制人
中国航空技术进出口广州公司	同一最终控制人
武汉航空仪表有限责任公司	同一最终控制人
北京青云航空仪表有限公司	同一最终控制人
成都飞机工业集团电子科技有限公司	同一最终控制人
四川航空工业川西机器有限责任公司	同一最终控制人
中国雷华电子技术研究所	同一实质管理人
西安航空计算技术研究所	同一实质管理人
洛阳光电设备研究所	同一实质管理人
贵州双阳飞机制造厂	同一最终控制人
中航川西机器厂	同一最终控制人
中国南方航空工业（集团）有限公司	同一最终控制人
中国航空工业供销有限公司	同一最终控制人
北京航空材料研究院	同一实质管理人
南京机电液压工程研究所	同一实质管理人
中航工业第一飞机设计研究所	同一实质管理人
新乡航空工业（集团）有限公司	同一最终控制人
西安航空动力控制工程有限责任公司	同一最终控制人
西安飞行自动控制研究所	同一实质管理人
天津航空机电公司	同一最终控制人
四川新川航空仪器有限责任公司	同一最终控制人
四川航空液压机械厂	同一最终控制人
陕西宏远航空锻造有限责任公司	同一最终控制人
陕西飞机工业（集团）有限责任公司	同一最终控制人
南京金城集团	同一最终控制人

其他关联方名称	与本公司关系
南京机电液压工程研究中心	同一实质管理人
江西洪都航空工业股份有限公司	同一最终控制人
哈飞航空工业股份有限公司	同一最终控制人
哈尔滨东安发动机(集团)有限公司	同一最终控制人
长空精密机械制造公司	同一最终控制人
贵州天义电器有限责任公司	同一最终控制人
中航力源液压股份有限公司	同一最终控制人
贵阳万江新航机电有限公司	同一最终控制人
贵阳华烽电器有限公司	同一最终控制人
长春航空液压控制有限公司	同一最终控制人
保定向阳精密机械公司	同一最终控制人
平原机器厂(新乡)	同一最终控制人
长沙 5712 飞机工业有限责任公司	同一最终控制人
中航系统科技有限责任公司	同一最终控制人
中航工业陕西资产经营管理有限公司	同一最终控制人
陕西宝成实业有限责任公司	同一最终控制人
太原太航汽车电子有限公司	同一最终控制人
太原太航压力测试科技有限公司	同一最终控制人
太原太航电子科技有限公司	同一最终控制人
太原太航弹性敏感元件有限公司	同一最终控制人
太原太航流量工程有限公司	同一最终控制人
太原太航三产有限公司	同一最终控制人
上海航汇清洗机泵业有限公司	孙公司
上海航旭机载电器有限公司	联营企业
上海飞浪光电科技有限公司	联营企业
西安鹏成电子科技有限公司	联营企业

## 5、关联方交易情况

### (1) 航空业务定价政策

向中航工业及其成员单位购销产品的定价，应按下列标准计算：

A. 国家、地方物价管理部门规定或批准的价格；

B. 行业指导价或自律价规定的合理价格；

C. 若无国家、地方物价管理部门规定的价格，也无行业指导价或自律价，则为可比的当地市场价格（可比的当地市场价格应由甲乙双方协商后确定：确定可比的



当地市场价格时，应主要考虑在当地提供类似产品的第三人当时所收取市价以及作为购买产品方以公开招标的方式所能获得的最低报价)；

D.若无可比的当地市场价格，则为推定价格（推定价格是指依据不时适用的中国有关会计准则而加以确定的实际成本加届时一定利润而构成的价格）。

E.不适用上述价格确定方法的，按协议价格。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中航工业其他成员单位	航空电子产品	八、5(1)	354,342,864.40	21.32	269,484,178.80	13.87
中航工业其他成员单位	接受劳务	同工同酬	15,072,409.53	100.00	13,943,871.70	88.43

② 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中航工业其他成员单位	航空电子产品	八、5(1)	1,784,130,058.67	42.65	1,804,088,888.95	50.06
中航工业其他成员单位	提供劳务	同工同酬	8,901,563.05	19.02	11,286,134.46	41.17

6、关联托管情况

本公司作为受托方

委托方名称	受托方名称	托管资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益确定依据	年度确认的托管收益
中航航空电子系统有限责任公司	北京青云航空仪表有限公司	股权托管	2011/7/1		净利润	1,550,000.00
汉中航空工业(集团)有限公司	国营东方仪器厂	股权托管	2011/7/1		净利润	1,050,000.00

7、关联方租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本年租赁金额
太航仪表	太原市太航压力测试科技有限公司	房屋建筑	2012/1/1	2012/12/31	租赁协议	496,040.00
太航仪表	太原太航科技有限公司	房屋建筑	2012/1/1	2012/12/31	租赁协议	3,488,737.88
太航仪表	太原太航德克森流体控制技术有限公司	房屋建筑	2012/1/1	2012/12/31	租赁协议	100,000.00
太航仪表	太原太航自动化仪表有限公司	房屋建筑	2012/1/1	2012/12/31	租赁协议	44,020.00

8、关联方担保、存款、借款情况

(1) 关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中航工业	兰州飞控	3,000,000.00	2005/6/10	2013/6/6	否

(2) 关联方存款

本公司本年通过在中航工业集团财务有限公司设立的账户收取货款等

1,320,734,201.41 元，年末公司存放于中国航空工业集团财务有限公司的银行存款 89,492,305.51 元。

### (3) 关联方借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中国航空科技工业股份有限公司	50,000,000.00	2010/6/18	2013/6/17	其他应付款
中航工业集团财务有限责任公司	45,000,000.00	2012/6/29	2015/6/29	4.51%
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2010/1/12	2013/1/12	3.51%
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2012/11/21	2013/11/21	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2012/5/4	2013/5/4	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/7/27	2013/7/27	5.70%
中航工业集团财务有限责任公司	11,000,000.00	2012/6/29	2013/6/29	4.51%和 4.2%
中航工业集团财务有限责任公司	187,500,000.00	2009/10/27	2019/10/26	4.70%
中航工业集团财务有限责任公司	62,500,000.00	2009/10/27	2016/10/26	3.48%
中航工业集团财务有限责任公司	25,000,000.00	2012/9/21	2013/6/18	4.15%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/2/29	2013/2/28	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/3/22	2013/3/22	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/6/15	2013/6/15	6.31%
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012/7/20	2013/7/20	6.00%
中航工业集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2012/9/21	2013/6/28	3.80%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/11/19	2013/11/19	6.00%
中航工业集团财务有限责任公司	13,000,000.00	2012/6/29	2015/6/29	4.51%
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2012/4/9	2013/4/9	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	8,000,000.00	2012/6/21	2013/6/21	6.31%
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2012/10/11	2013/10/11	6.00%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/11/30	2013/11/30	6.00%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/3/12	2013/3/12	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/3/12	2013/3/12	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2012/3/27	2013/3/27	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/8/4	2013/8/4	4.00%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/9/21	2013/9/21	6.00%
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2012/9/21	2013/6/18	4.15%
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2012/12/3	2013/12/2	基准利率
中航工业集团财务有限责任公司	7,000,000.00	2012/6/29	2015/6/29	4.51%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/9/19	2013/9/19	6.00%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/7/25	2013/7/25	6.00%
中航工业集团财务有限责任公司	24,000,000.00	2012/3/21	2013/3/21	5.90%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/9/21	2013/9/21	6.00%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2012/7/27	2013/7/27	6.00%
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2012/5/4	2013/5/4	6.56%
合计	888,000,000.00			

(4) 关联方利息收入、支出

项目名称	关联方	本期发生数	上年发生数
利息支出	中航工业集团财务有限责任公司	46,843,060.22	30,861,078.02
利息收入	中航工业集团财务有限责任公司	164,456.95	5,168,409.35

9、其他关联交易

陕西宝成实业有限责任公司负责宝成仪表厂区内水电气能源供应、绿化等综合服务，各年结算的综合服务金额如下：

项目	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
综合服务费	市场价	14,400,000.00	100.00	14,400,000.00	100.00

10、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>应收账款</b>				
中航工业及其他成员单位	1,161,769,593.81	41,638,920.44	1,030,153,182.03	20,913,198.01
合计	1,161,769,593.81	41,638,920.44	1,030,153,182.03	20,913,198.01
<b>应收票据</b>				
中航工业及其他成员单位	277,677,612.21		235,851,017.04	
合计	277,677,612.21		235,851,017.04	
<b>预付账款</b>				
中航工业及其他成员单位	21,259,177.12	6,409.12	14,312,913.52	94,727.41
合计	21,259,177.12	6,409.12	14,312,913.52	94,727.41
<b>其他应收款</b>				
中航工业及其他成员单位	28,089,908.78	2,038,029.49	30,301,354.77	1,523,782.64
合计	28,089,908.78	2,038,029.49	30,301,354.77	1,523,782.64

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数
------	-----

	年末数	年初数
<b>预收款项</b>		
中航工业及其他成员单位	10,653,080.68	9,765,511.93
合计	10,653,080.68	9,765,511.93
<b>应付票据</b>		
中航工业及其他成员单位	68,964,298.00	22,716,988.39
合计	68,964,298.00	22,716,988.39
<b>应付账款</b>		
中航工业及其他成员单位	221,056,598.34	153,183,807.92
合计	221,056,598.34	153,183,807.92
<b>其他应付款</b>		
中航工业及其他成员单位	78,697,668.59	53,836,196.32
合计	78,697,668.59	53,836,196.32

## 九、或有事项

### (一) 国内融资保理业务

1、上航电器以货款 13,534.77 万元为标的，在上海浦东发展银行吴宝支行办理应收账款保理融资业务借款 12,190.12 万元；

2、兰航机电以货款 1,811.09 万元为标的，在中国工商银行股份有限公司兰州安宁支行办理应收账款保理融资业务借款 1,500.00 万元；

3、太行仪表以货款 2,637.09 万元为标的，在中国航空工业集团财务有限责任公司办理应收账款保理融资借款 500.00 万元，在中国工商银行股份有限公司王府井支行办理应收账款保理融资业务借款 1,500.00 万元；

4、凯天电子以货款 9,099.85 万元为标的，在中国航空工业集团财务有限责任公司办理应收账款保理融资借款 10,000.00 万元；

5、兰州飞控以货款 2,706.68 万元为标的，在中国工商银行股份有限公司兰州安宁支行办理应收账款保理融资业务借款 2,000.00 万元。

### (二) 已贴现尚未到期的商业承兑汇票

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司已贴现尚未到期的商业承兑汇票 4,736,796.60 元，具体明细详见附注七、2(2)。

### (三) 已背书尚未到期的商业承兑汇票

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司已背书尚未到期的商业承兑汇票 12,609.47 万元。

## 十、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截止报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项说明

### 1、以公允价值计量的资产

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
衍生金融资产					
可供出售金融资产	99,469,824.00	-28,593,408.00	67,776,416.00		70,876,416.00
金融资产小计	99,469,824.00	-28,593,408.00	67,776,416.00		70,876,416.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计					
金融负债					

### 2、兰州飞控与李旺达的诉讼案件

1999 年原航空工业兰州飞控仪器总厂与老挝国营设备公司、兰州葡金娱乐公司三家签订《合资协议》，协商在老挝设立中外合资企业中老塑料编织袋有限公司（以下简称：合资公司），其中兰州葡金娱乐公司以现金出资 82 万美元，占总投资的 42.14%；老挝国营设备公司以土地和房屋作价出资 78.6 万美元，占总投资的 40.39%；原兰飞总厂以设备出资 34 万美元，占总投资的 17.47%；并由兰州葡金娱乐公司法定代表人出任合资公司董事长。其间，股东之一的兰州葡金娱乐公司经理王国治与李旺达（个人）之间发生债务纠纷。2001 年 3 月 20 日，王国治以合资公司名义向李旺达出具《还款计划》一份，拟偿还李旺达人民币 130 万元。随后，李旺达以此为依据于 2004 年 11 月向兰州市中级人民法院提起诉讼，要求兰州葡金娱乐公司和原兰飞总厂共同偿还

其出资款 130 万元。案件审理期间，原兰飞总厂实行政策性破产。2005 年 5 月 31 日，原告李旺达向法院追加申请，以兰飞总厂更名为兰州飞行控制有限责任公司为由，将兰州飞行控制有限责任公司追加为被告。2006 年 10 月 26 日，兰州市中级人民法院作出一审判决《（2004）兰法民初字第 186 号民事判决书》，判令兰州葡金娱乐公司退付李旺达 130 万元，担承担违约金 20 万元，兰州飞行控制有限责任公司对上述债务承担连带责任。兰州飞行控制有限责任公司不服判决，即向甘肃省高级人民法院提出上诉，要求撤销一审错误判决，依法改判。

2008 年 8 月 22 日，甘肃省高级人民法院作出“（2007）甘民二终字第 54 号民事裁定书”撤销一审判决，发回兰州市中级人民法院重审。

2009 年 5 月 28 日兰州中院作出“（2009）兰法民二初字第 10 号民事判决书”，公司不服一审判决，向甘肃省高级人民法院上诉。

2010 年 4 月 14 日，甘肃省高级人民法院作出“（2009）甘民二终字第 124 号民事裁定书”，撤销兰州市中级人民法院“（2009）兰法民二初字第 10 号民事判决书”，并发回兰州市中级人民法院重审。

2011 年 3 月 10 日，甘肃省兰州市中级人民法院作出“（2010）兰法民二初字第 00067 号民事判决”，判令兰州葡金娱乐公司退付李旺达 130 万元，并承担违约金近 20 万元，兰州飞行控制有限责任公司对上述债务承担连带清偿责任。兰州飞行控制有限责任公司不服判决，已向甘肃省高级人民法院提出上诉。

2011 年 11 月 7 日，甘肃省高级人民法院开庭，未当庭宣判。

2012 年 1 月 5 日，甘肃省高级人民法院作出终审判决“[2011]甘民终字第 175 号”，判令本案另一被告兰州葡金娱乐有限公司退付原告李旺达投资款 130 万元，并承担利息 19.93 万元，兰飞公司承担连带责任。2012 年 1 月 5 日，甘肃省高级人民法院就兰州葡金娱乐有限公司与李旺达投资纠纷一案下达了《民事判决书》（[2011]甘民二终字第 175 号），判令兰州飞控向李旺达支付人民币 130 万元、利息 199,290 元，以及支付诉讼费用 18,294 元。

由于该纠纷案件是本公司购入兰州飞控之前发生的，根据 2010 年 7 月 5 日签署的《发行股份购买资产协议之补充协议》，上述部分相关支出由中航工业或其所属公司承担。

### 十三、公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	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账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,600,000.00	100.00		
组合小计	2,600,000.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,600,000.00	100.00		

(续)

种类	年初数			
	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账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,315,754.76	100.00		
组合小计	2,315,754.76	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,315,754.76	100.00		

##### (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,600,000.00	100.00	2,315,754.76	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	2,600,000.00	100.00	2,315,754.76	100.00

##### (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款



账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,600,000.00	100.00		2,315,754.76	100.00	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,600,000.00	100.00		2,315,754.76	100.00	

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中航航空电子系统有限责任公司	1,550,000.00		1,876,603.40	
汉中航空工业 (集团) 有限公司	1,050,000.00		439,151.36	
合计	2,600,000.00		2,315,754.76	

注: 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款为应收取的北京青云航空仪表有限公司和国营东方仪器厂 2012 年度托管费。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中航航空电子系统有限责任公司	股东	1,550,000.00	1 年以内	59.62%
汉中航空工业 (集团) 有限公司	股东	1,050,000.00	1 年以内	40.38%
合计		2,600,000.00		100.00%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示

种类	年末数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	52,922,961.68	100.00		
组合小计	52,922,961.68	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	52,922,961.68	100.00		

(续)

种类	年初数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	215,213.76	100.00		
组合小计	215,213.76	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	215,213.76	100.00		

(2) 其他应收款 按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	52,922,961.68	100.00	215,213.76	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	52,922,961.68	100.00	215,213.76	100.00

(3) 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	52,922,961.68	100.00		215,213.76	100.00	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	52,922,961.68	100.00		215,213.76	100.00	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

其他应收款内容	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
华燕仪表	子公司	52,000,000.00	1 年以内	98.26
华润		728,424.00	1 年以内	1.38
曙光		177,713.76	1-2 年	0.34
合计		52,906,137.76		99.98

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司的投资	2,903,740,447.74	920,008,943.90		3,823,749,391.64

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
减: 长期股权投资减值准备				
合计	2,903,740,447.74	920,008,943.90		3,823,749,391.64

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上航电器	成本法	558,848,924.89	298,848,924.89	260,000,000.00	558,848,924.89
兰航机电	成本法	514,784,587.43	328,327,387.43	186,457,200.00	514,784,587.43
兰州飞控	成本法	430,459,627.88	317,232,891.22	113,226,736.66	430,459,627.88
太航仪表	成本法	398,147,536.17	336,481,827.93	61,665,708.24	398,147,536.17
宝成仪表	成本法	804,864,340.62	552,864,340.62	252,000,000.00	804,864,340.62
华燕仪表	成本法	184,520,565.11	184,520,565.11		184,520,565.11
千山航电	成本法	332,100,901.46	285,441,602.46	46,659,299.00	332,100,901.46
凯天电子	成本法	600,022,908.08	600,022,908.08		600,022,908.08
合计			2,903,740,447.74	920,008,943.90	3,823,749,391.64

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上航电器	100.00%	100.00%				345,144,040.15
兰航机电	100.00%	100.00%				219,109,043.19
兰州飞控	100.00%	100.00%				135,719,751.90
太航仪表	100.00%	100.00%				95,389,882.03
宝成仪表	100.00%	100.00%				293,088,456.54
华燕仪表	80.00%	80.00%				77,927,635.64
千山航电	100.00%	100.00%				82,735,244.29
凯天电子	86.74%	86.74%				129,828,787.05
合计						1,378,942,840.79

4、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	1,378,942,840.79	1,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		

项目	本年发生数	上年发生数
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,378,942,840.79	1,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
上航电器	345,144,040.15	1,000,000.00
兰航机电	219,109,043.19	
兰州飞控	135,719,751.90	
太航仪表	95,389,882.03	
宝成仪表	293,088,456.54	
华燕仪表	77,927,635.64	
千山航电	82,735,244.29	
凯天电子	129,828,787.05	
合计	1,378,942,840.79	1,000,000.00

5、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,367,406,574.96	-2,984,733.56
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	59,945.71	43,889.35
无形资产摊销	570.00	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	-1,945,608.15	
投资损失	-1,378,942,840.79	-1,000,000.00

项目	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少		
经营性应收项目的减少	-121,993.16	-3,182,329.70
经营性应付项目的增加	6,254,571.79	126,945.43
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,288,779.64</b>	<b>-6,996,228.48</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	80,796,184.06	4,606,091.82
减: 现金的年初余额	4,606,091.82	1,020,077.11
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	76,190,092.24	3,586,014.71

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
<b>一、现金</b>	<b>80,796,184.06</b>	<b>4,606,091.82</b>
其中: 库存现金	1,975.40	46,850.88
可随时用于支付的银行存款	80,794,208.66	4,559,240.94
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>三、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>80,796,184.06</b>	<b>4,606,091.82</b>

注: 年末现金及现金等价物与年末货币资金不等的原因因为年末有定期存款 594,999,970.00 元。

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	1,019,588.96	-655,705.09
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	21,168,976.41	21,467,957.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	80,988.86	301,701.43
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		95,384,887.59
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	2,446,185.34	2,315,754.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,387,373.58	3,365,221.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	41,312,223.93	
<b>小计</b>	<b>67,415,337.08</b>	<b>122,179,818.42</b>
所得税影响额	10,214,511.84	4,082,060.86
少数股东权益影响额（税后）	787,132.77	1,310,049.14
<b>合计</b>	<b>56,413,692.47</b>	<b>116,787,708.42</b>

## 2、净资产收益率及每股收益

注：（1）加权平均净资产收益率的计算如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.16%	0.3550	0.3556
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.70%	0.3129	0.3129

①归属于公司普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率

=归属于公司普通股股东的净利润÷归属于公司普通股股东的净资产加权平均数×100%

=469,826,152.59÷

( 3,482,978,495.00-21,081,633.79×6÷12+83,470,240.34×6÷12+621,198,885.00×2÷12+18,544,868.96×6÷12+3,109,985.44×6÷12-219,476.04×6÷12+469,826,152.59×6÷12 )

=12.16%

②扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率

=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润÷归属于公司普通股股东的净资产加权平均数×100%

=413,412,460.12÷

( 3,482,978,495.00-21,081,633.79×6÷12+83,470,240.34×6÷12+621,198,885.00×2÷12+18,544,868.96×6÷12+3,109,985.44×6÷12-219,476.04×6÷12+469,826,152.59×6÷12 )

=10.70%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见本附注“七、51、基本每股收益和稀释每股收益”。



## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

