

中航电测仪器股份有限公司

2015 年度财务决算报告

2015年，面对全球经济形势低迷和激烈的行业竞争，公司以战略为牵引，以“组织变革、战略管控、协同发展”为抓手，努力践行“以客户为中心，以贡献者为本”的核心价值观，在全体干部员工的共同努力下，营业收入首次突破十亿大关，主要经济指标实现快速增长。现将2015年度财务决算报告如下：

一、2015 年公司财务报表审计情况及合并范围变化

公司2015年财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了（致同审字(2016)第610ZA2281号）标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见是：中航电测仪器股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

报告期内，鉴于中航物联技术（北京）有限公司自成立以来业务发展缓慢，连年亏损，且未来发展前景不明，为维护全体股东利益，进一步优化资产结构，公司以单方面减资的方式退出了对中航物联技术（北京）有限公司35%股权的投资，并不再将其纳入合并报表范围。

二、利润实现情况

项 目	金额：人民币 万元		
	2015 年	2014 年	同比增减
一、营业收入	102,406.55	91,690.39	11.69%
二、营业成本	67,616.75	61,815.64	9.38%
销售费用	8,241.50	6,578.29	25.28%
管理费用	13,228.03	13,097.69	1.00%
财务费用	-472.68	-117.27	-303.07%
资产减值损失	1,511.57	354.68	326.18%
加：投资收益	1,489.07	1,637.80	-9.08%
营业外收入	383.31	585.73	-34.56%

营业外支出	134.12	57.99	131.28%
三、利润总额	13,293.06	11,616.94	14.43%
四、归属于母公司的净利润	10,032.31	8,712.51	15.15%

报告期内，公司实现利润总额13,293.06万元，较上年增加14.43%，实现归属于母公司所有者的净利润为10,032.31万元，较上年增加15.15%，主要项目变动情况如下：

1、报告期内实现营业收入102,406.55万元，较上年增长11.69%，主要原因系子公司石家庄华燕把握国家机动车性能检测系统业务新国标升级、行业监管力度加强的契机，实现了机动车性能检测系统及驾驶员智能化培训系统等业务的高速增长；军品事业部及子公司汉中一零一紧抓航空军品发展机遇，积极拓展产品在新研型号上的研发与配套，实现航空军品业务的较快增长。

2、报告期内营业成本67,616.75万元，较上年增长9.38%，产品销售毛利率较去年同期增加1.22个百分点；

3、报告期内销售费用发生数为8,241.50万元，较去年同期增长25.28%，主要系子公司石家庄华燕经营规模扩大，调整营销策略，加强售后服务，销售服务费增加所致；

4、报告期内财务费用较去年同期减少355.41万元，主要系母公司及石家庄华燕加大货款回收力度，利息收入增加；子公司汉中一零一归还银行贷款利息支出减少所致；

5、报告期内资产减值损失1,511.57万元，较去年同期增长326.18%，主要系报告期内计提应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备同比增加所致；

6、报告期内投资收益发生数为1,489.07万元，较去年同期减少9.08%，主要系2015年度所投资联营企业陕西华燕航空仪表有限公司效益下滑所致；

7、报告期内营业外收入发生数为383.31万元，较去年同期减少34.56%，主要系报告期母公司及子公司石家庄华燕收到的政府补助较去年同期减少所致。

8、报告期内营业外支出发生数为134.12万元，较去年同期增长131.28%，主要系子公司汉中一零一处置固定资产损失所致。

三、资产负债情况

(一) 资产情况:

项目	金额: 人民币 万元			占总资产比重	
	2015 年末	2014 年末	同比增减	2015 年末	2014 年末
货币资金	38,917.60	32,385.05	20.17%	21.50%	19.56%
应收票据	6,622.08	8,007.12	-17.30%	3.66%	4.84%
应收账款	35,174.53	27,725.35	26.87%	19.43%	16.75%
预付款项	3,578.66	2,518.85	42.08%	1.98%	1.52%
应收利息	84.57	51.8	63.26%	0.05%	0.03%
应收股利	785.53	713.6	10.08%	0.43%	0.43%
其他应收款	923.67	915.45	0.90%	0.51%	0.55%
存货	29,754.19	33,002.19	-9.84%	16.44%	19.94%
长期股权投资	7,885.56	7,444.50	5.92%	4.36%	4.50%
固定资产净值	42,078.28	28,031.59	50.11%	23.25%	16.93%
在建工程	1,111.60	10,864.98	-89.77%	0.61%	6.56%
无形资产	8,523.05	8,287.36	2.84%	4.71%	5.01%
商誉	3,023.96	3,023.96	0.00%	1.67%	1.83%
资产总额	181,013.89	165,536.11	9.35%	100.00%	100.00%

2015年末, 公司资产总额181,013.89万元, 其中流动资产116,609.42万元, 占资产总额的64.42%, 总体保持着良好的流动性; 长期投资7,885.56万元, 占资产总额的4.36%; 固定资产和在建工程43,189.88万元, 占资产总额的23.86%, 资产成新率较高。报告期内主要项目变动情况如下:

1、货币资金同比增加20.17%, 主要系报告期内公司整体货款回收良好, 现金流入增加, 期末货币资金增加所致。

2、应收账款同比增长26.87%, 主要系子公司汉中一零一产品销量增加, 销售收入增长, 应收账款余额增长。

3、预付账款同比增长42.08%, 主要系母公司预付单身员工公寓楼建设款所致。

4、应收利息同比增长63.25%, 主要系母公司第四季度定期存款应收利息增加所致。

5、固定资产同比增长50.11%, 主要系母公司西安中心园区建设项目主体建筑已完工, 交付验收转固所致。

6、在建工程同比减少89.77%, 主要系母公司西安中心园区建设项目主体建筑完工转固所致。

(二) 负债情况:

项目	金额: 人民币 万元			占总负债比重	
	2015 年末	2014 年末	同比增减	2015 年末	2014 年末
应付票据	2,457.82	1,771.64	38.73%	5.38%	4.36%
应付账款	17,804.95	17,063.28	4.35%	38.99%	42.00%
预收账款	14,272.54	11,194.09	27.50%	31.25%	27.55%
应付职工薪酬	3,648.12	2,252.73	61.94%	7.99%	5.55%
应交税费	1,849.49	1,199.19	54.23%	4.05%	2.95%
其他应付款	2,239.58	2,462.63	-9.06%	4.90%	6.06%
专项应付款	-535.72	11.37	-4811.70%	-1.17%	0.03%
递延收益	3,055.29	2,856.32	6.97%	6.69%	7.03%
递延所得税负债	322.74	400.51	-19.42%	0.71%	0.99%
负债总额	45,665.40	40,625.73	12.41%	100.00%	100.00%

2015年末,公司负债总额为45,665.40万元,其中流动负债42,823.09万元,占负债总额的93.78%;非流动负债2,842.31万元,资产负债率为25.23%,速动比率为2.03,整体经营风险比较小,偿债能力较强。主要变动情况如下:

1、应付票据同比增加38.73%,主要系子公司汉中一零一外购材料大量使用承兑汇票所致。

2、预收账款同比增长27.50%,主要系子公司石家庄华燕第四季度销售订单增加而预收客户货款增加所致。

3、应付职工薪酬同比增加61.94%,主要系母公司及子公司石家庄华燕年终绩效奖励2016年初发放所致。

4、专项应付款同比减少4811.70%,主要系母公司及子公司汉中一零一国防装备研发项目投入暂时垫支自有资金所致。

(三) 所有者权益情况:

项目	金额: 人民币 万元			占总权益比重	
	2015 年末	2014 年末	同比增减	2015 年末	2014 年末
股本	26,256.02	20,196.94	30.00%	19.40%	16.17%
资本公积	52,306.39	58,007.99	-9.83%	38.65%	46.44%
其他综合收益	-657.55	-558.04	17.83%	-0.49%	-0.45%
盈余公积	14,241.15	13,560.66	5.02%	10.52%	10.86%
未分配利润	33,578.28	25,236.32	33.06%	24.81%	20.20%
少数股东权益	9,624.20	8,466.52	13.67%	7.11%	6.78%
所有者权益合计	135,348.49	124,910.38	8.36%	100.00%	100.00%

截止本年末,公司所有者权益总额为135,348.49万元,其中股本26,256.02万

元、资本公积52,306.39万元、盈余公积14,241.15万元，未分配利润33,578.28万元，其他综合收益-657.55万元,少数股东权益9,624.20万元，其具体变动情况如下：

1、股本：本年度末公司股本累计余额为26,256.02万元，较报告期初增加30.00%，主要为公司2014年度利润分配以2014年12月31日总股本201,969,402股为基数，以资本公积每10股转增3股，共计60,590,820股。

2、资本公积：本年度末公司资本公积累计余额为52,306.39万元，较报告期初减少9.83%，主要为资本公积转增股本所致。

3、盈余公积：本年度末公司盈余公积累计余额为14,241.15万元，较年初增加5.02%，主要系报告年度按母公司经营净利润10%的比例计提法定盈余公积167万元，按照2014年度税后净利润的20%提取任意盈余公积金513.50万元。

4、未分配利润：公司当年实现归属于母公司的净利润为1,669.97万元，按2014年度利润分配方案及相关规定计提2015年度法定盈余公积金后，年末累计未分配利润余额为33,578.28万元。

四、现金流量情况

金额：人民币 万元

指 标	2015 年度	2014 年度	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	17,696.50	7,437.82	10,258.68	137.93%
投资活动产生的现金流量净额	-9,135.50	-5,471.04	-3,664.46	-66.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,028.46	6,474.46	-8,502.92	-131.33%
现金及现金等价物净增加额	6,532.55	8,441.25	-1,908.70	-22.61%
每股经营活动产生现金净流量（元）	0.67	0.37	0.31	83.02%

报告期内现金及现金等价物净增加额为6,532.55万元，主要变动情况如下：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加10,258.68万元，主要原因为母公司及子公司石家庄华燕加强货款回收所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少3,664.46万元，主要系报告期内西安中心园区建设项目投入增加，本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金大幅增加所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少1,908.70万元，

主要原因是公司上年度通过发行股份购买资产方式收购汉中一零一100%股权，同时募集配套资金1.3亿元，而本期无此事项。

五、主要财务指标

项目	2015 年	2014 年	同比增减
基本每股收益(元)	0.38	0.35	8.57%
加权平均净资产收益率(%)	8.31%	8.65%	-0.34%
资产负债率(%)	25.23%	24.54%	0.69%
每股净资产(元)	4.79	4.43	8.13%
应收账款周转率(次)	3.08	3.14	-1.91%
总资产周转率(次)	0.59	0.59	0.00%

备注：2014年基本每股收益及每股净资产按调整后股本计算。

1、报告期内，基本每股收益同比增加8.57%主要为归属于母公司的净利润较去年同期增长15.15%所致。

2、报告期内，每股净资产同比增加8.13%，主要系归属于母公司的净资产较去年同期增长7.97%所致。

总体来说，公司2015年在宏观经济形势和激烈的行业竞争的不利条件下，经营业绩稳步增长。2016年公司将以发展战略为牵引，探索和实施市场协同开发；推进产品研发体系建设，加强技术创新，实现产品结构优化升级；完善自主经营体制，加强内部融合与协同，争取以良好的经营业绩回报股东。

中航电测仪器股份有限公司

2016年3月22日