

# 中航光电科技股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郭泽义、主管会计工作负责人刘阳及会计机构负责人(会计主管人员)王亚歌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	119

## 释义

释义项	指	释义内容
中航光电、公司、本公司	指	中航光电科技股份有限公司
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
沈阳兴华	指	公司控股子公司沈阳兴华航空电器有限责任公司
中航富士达	指	公司控股子公司中航富士达科技股份有限公司
翔通光电	指	公司控股子公司深圳市翔通光电技术有限公司
中航精密	指	公司控股子公司中航光电精密电子（深圳）有限公司
中航海信	指	中航海信光电技术有限公司
原中国一航	指	公司原控股股东中国航空工业第一集团公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中航光电科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	中航光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中航光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	中航光电科技股份有限公司监事会
三会	指	中航光电科技股份有限公司股东大会、中航光电科技股份有限公司董事会和中航光电科技股份有限公司监事会
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	中航光电	股票代码	002179
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中航光电科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中航光电		
公司的外文名称（如有）	AVIC Jonhon Optronic Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JONHON		
公司的法定代表人	郭泽义		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘阳	叶华
联系地址	洛阳高新技术开发区周山路 10 号	洛阳高新技术开发区周山路 10 号
电话	0379-64326068	0379-64326068
传真	0379-64326068	0379-64326068
电子信箱	liuyang@jonhon.cn	zhengquan@jonhon.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 05 月 05 日	河南省工商行政管理局	410000100020142	410312745774852	74577485-2
报告期末注册	2016 年 06 月 21 日	河南省工商行政管理局	914100007457748527	914100007457748527	914100007457748527
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2016 年 07 月 07 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,003,037,177.28	2,207,161,079.63	36.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	396,575,440.45	255,654,431.38	55.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	383,185,903.73	250,882,884.99	52.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,306,645.10	-35,806,481.97	221.29%
基本每股收益（元/股）	0.6582	0.4243	55.13%
稀释每股收益（元/股）	0.6582	0.4243	55.13%
加权平均净资产收益率	11.04%	8.59%	2.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,066,399,597.75	7,463,742,521.74	8.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,762,232,077.71	3,397,466,000.91	10.74%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-67,251.97	

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）	11,040,183.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,235,119.83	
减：所得税影响额	2,565,832.97	
少数股东权益影响额（税后）	1,252,681.62	
合计	13,389,536.72	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司围绕董事会确定的年度经营目标，深入研讨战略规划，持续推进资本运作与合资合作、加快市场开拓和产品的研发，提升精细化管理和效率，各方面工作有序开展。公司经营质量与效益大幅提升，盈利能力、可持续发展能力显著增强。

### 二、主营业务分析

2016年是“十三五”的开局之年，公司经营质量与效益大幅提升，盈利能力、可持续发展能力显著增强。上半年实现营业收入30.03亿元，同比增长36.06%；实现利润总额4.92亿元，同比增长57.44%。主要原因是：本期公司防务市场订单稳步增长，新能源汽车及充电设施配套等产品订单快速增长；销售收入稳步增加，成本费用率较上年同期有所下降。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,003,037,177.28	2,207,161,079.63	36.06%	本期公司防务市场订单稳步增长，新能源汽车及充电设施配套等产品订单快速增长
营业成本	1,985,454,667.90	1,474,434,385.28	34.66%	成本随收入相应增长
销售费用	130,650,240.98	100,201,585.84	30.39%	销售费用随收入相应增长
管理费用	347,546,560.00	257,334,971.68	35.06%	公司持续加大研发投入
财务费用	16,789,686.05	28,169,754.19	-40.40%	外币汇率上升形成汇兑收益
所得税费用	66,918,292.93	41,908,169.68	59.68%	公司收入增长、成本费用率下降导致利润总额增加所致
研发投入	187,739,112.15	122,177,483.32	53.66%	公司加大研发投入力度所致
经营活动产生的现金流量净额	43,306,645.10	-35,806,481.97	221.29%	公司应收票据集中到期所致
投资活动产生的现金流量净额	-129,723,974.52	-119,395,846.63	-8.65%	
筹资活动产生的现金流量净额	-76,003,642.10	-55,706,211.03	-36.44%	公司股本变动导致分配股利金额增加
现金及现金等价物净增加额	-155,043,974.94	-212,927,860.42	27.24%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(一) 谋划业务增长点，推进战略落地

2016年上半年,公司持续推进战略管控,进一步研讨、细化、完善各业务发展战略,积极谋划业务增长。上半年,公司与江苏永昇空调公司及王建明先生签订合资合作协议,目前三方正在积极筹备设立新公司,开展液冷互连系统核心部件业务。在全球连接器市场增长乏力的情况下,公司仍实现快速增长,上半年实现营业收入300,303.72万元,同比增长36.06%;利润总额49,202.20万元,同比增长57.44%;归属母公司净利润39,657.54万元,较上年同期增长55.12%。

#### (二) 加快市场开拓, 积极调整产品结构

报告期内,公司抢抓机遇,直面市场挑战,防务和民用主要业务领域均实现平稳快速增长。其中,新能源汽车领域订货合同和销售收入同比均实现翻番增长。

报告期内,公司以市场需求为导向,积极调整产品结构。中标获得“2016年工业强基工程”56Gbps高速连接器项目第一名,依托该项目将进一步提升公司高速连接器的研制和生产能力。建立欧洲研发中心和国外移动办公系统,为开拓国际市场奠定基础。稳步推进数字化设计平台建设,公司的产品设计、验证能力显著提升,研发周期缩短。注重专利开发和利用,优化专利布局,注重专利申报质量,上半年申请发明专利117项。持续推进自动化制造工程建设,公司核心制造能力进一步提升。

#### (三) 推进产业化项目建设, 加快产能释放

报告期内,公司持续推进飞机集成安装架产业化项目和新能源及电动车线缆总成产业化项目建设。启动中航光电新技术产业基地项目,旨在提升液冷、光有源及光电设备、高速背板及新能源电动汽车配套产品等新业务产品的产业化生产能力及建设公司生产配套基础设施。该项目的实施将为公司培育新的经济增长点,有力支撑公司的中长期产业化发展。

#### (四) 推进精细管理, 提升经营质量

报告期内,公司优化战略供应商的评选准则及合作模式,推进集团化采购平台建设,实现采购信息共享互通机制;以市场需求为牵引,实施差异化成本管控,推行产品全寿命周期成本规划,构建精细化成本核算体系;推进母子公司审计工作协同发展,强化风险管理与内部控制体系建设,完善集团化审计管控模式与分级审计机制;持续巩固重大经营决策、规章制度的法律审核,将“法律顾问”嵌入资本运营、工程建设等重要项目决策流程,持续完善法律风险管理体系,防范经营决策风险,确保公司合规经营。

### 三、主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
连接器行业	2,911,442,207.26	1,918,390,374.59	34.11%	36.27%	35.28%	0.49%
其他行业	26,851,200.03	14,480,811.19	46.07%	55.66%	52.89%	0.98%
分产品						
电连接器、光电设备、电机、电门等产品	2,097,374,037.69	1,357,665,320.20	35.27%	65.61%	71.38%	-2.18%
光器件产品	400,240,746.85	298,034,799.27	25.54%	-9.18%	-8.87%	-0.25%
线缆组件及集成产品	413,827,422.72	262,690,255.12	36.52%	-3.16%	-12.11%	6.14%
其他产品	26,851,200.03	14,480,811.19	46.07%	55.66%	52.89%	0.98%
分地区						
中国大陆	2,742,946,651.71	1,799,953,356.50	34.38%	34.06%	33.09%	0.48%

港澳台及其他国家和地区	195,346,755.58	132,917,829.28	31.96%	81.33%	76.71%	1.78%
-------------	----------------	----------------	--------	--------	--------	-------

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司抢抓机遇，直面市场挑战，在全球连接器市场增长乏力的情况下，防务和民用主要业务领域均实现平稳快速增长。新能源汽车领域订货合同和销售收入均实现翻番增长，通讯及数据传输领域订货和销售收入实现稳定增长。与此同时，公司以市场需求为导向，积极调整产品结构。中标获得“2016年工业强基工程”56Gbps高速连接器项目第一名，依托该项目公司高速连接器的研制和生产能力将进一步提升。建立欧洲研发中心和国外移动办公系统，为开拓国际市场奠定基础。稳步推进数字化设计平台建设，公司的产品设计、验证能力显著提升，研发周期缩短。注重专利开发和利用，优化专利布局，注重专利申报质量，上半年申请发明专利117项。持续推进自动化制造工程建设，公司核心制造能力进一步提升。

在确保内生增长的同时，公司持续推进战略管控，进一步研讨、细化、完善各业务发展战略，积极谋划业务增长。公司与江苏永昇空调公司及王建明先生签订合资合作协议，目前三方正在积极筹备设立新公司，开展液冷互连系统核心部件业务。

报告期内，公司积极推进整合融合，持续推进集团化发展，协同融合成效显著，集团价值创造力逐步提升。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
17,500,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
中航光电精密电子（深圳）有限公司	精密连接器的开发、生产、销售	51.00%

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

###### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

###### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	80,733.24
报告期投入募集资金总额	3,587.47
已累计投入募集资金总额	69,442.93
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2016 年半年度公司从募集资金专户支出资金 35,929,179.89 元(其中使用募集资金专户利息人民币 54,470.22 元)，全部用于募集资金投资项目建设。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项目(含部 分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
光电技术产业基地项目	是	51,000	48,733.24	1,725.73	48,733.24	100.00%	2014年 03月31 日	104,084.0 3	是	否
新能源及电动车线缆 总成产业化项目	是	8,000	8,000	1,027.42	5,585.88	70.00%	2016年 12月31 日	24,910.08	是	否
飞机集成安装架产业 化项目	是	14,000	14,000	834.32	5,123.81	37.00%	2016年 12月31 日	6,795.02	是	否
流动资金	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	83,000	80,733.24	3,587.47	69,442.93	--	--	135,789.1 3	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	83,000	80,733.24	3,587.47	69,442.93	--	--	135,789.1 3	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	经公司第四届董事会第七次会议审议通过，公司对新能源及电动车线缆总成产业化项目和飞机集成安装架产业化项目建设周期做出调整，项目建成时间调整为2016年12月。具体情况详见2014年3月26日披露在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网的《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目实施地点及投资进度的公告》。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	<p>经公司2013年8月20日召开的第四届董事会第二次会议审议通过，公司将光电技术产业基地项目部分生产能力调整至深圳分公司实施，具体地点在深圳市宝安区沙井镇新沙路安托山高科技工业园10-11栋；部分光电连接器产品配套零部件生产能力由洛阳新厂区调整至现有厂区实施，具体地点在洛阳市高新技术开发区浅井南路。</p> <p>经公司2014年3月24日召开的第四届董事会第七次会议审议通过，公司将光电技术产业基地项目部分实验检测能力及零部件加工装配能力调整至现有厂区实施，并将部分光连接器生产能力调</p>									

	整至深圳分公司实施；将新能源及电动车线缆总成产业化项目和飞机集成安装架产业化项目实施地点由 A6.3 大楼调整为 A6.1 大楼。具体情况详见 2014 年 3 月 26 日披露在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网的《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目实施地点及投资进度的公告》。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司 2013 年 4 月 24 日召开的第三届董事会 2013 年第二次临时会议审议通过, 公司使用募集资金置换出预先投入募集资金项目的自筹资金 181,004,790.87 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳兴华航空电器有限责任公司	子公司	电子元件工业行业	电连接器、线缆组件、微特电机、自动保护开关等系列产品	80,856,400.00	1,351,784,204.98	518,457,752.43	391,230,372.95	32,337,345.76	29,759,344.34
中航富士达科技股份有限公司	子公司	电子元件工业行业	电连接器、电线电缆、线缆组件、微波元器件、光电器件、天线、电源、仪器仪表（除计量器具）的研制、生产、销售；货物和	65,720,000.00	484,219,555.38	264,235,533.63	260,270,444.37	25,659,093.28	23,756,204.09

			技术的进口经营（国家禁止和限制的进出口货物、技术除外）；房屋租赁；机械设备租赁；物业管理。						
深圳市翔通光电技术有限公司	子公司	电子元件工业行业	光纤连接器、光纤适配器、光模块陶瓷插芯。光纤通信有源及无源器件产品、陶瓷新材料、氧化锆磁块的开发、生产、销售；经营进出口业务	2,360,000.00	220,694,116.80	106,323,718.92	102,891,813.55	15,416,436.55	13,302,411.40
中航光电精密电子（深圳）有限公司	子公司	电子元件工业行业	精密连接器的开发、生产、销售	50,000,000.00	87,564,149.55	49,913,188.97	34,851,247.99	1,480,961.96	1,107,193.91
中航海信光电技术有限公司	参股公司	电子元件工业行业	光电子元器件，有线与无线、光、电和光电宽带通信产品的研发、生产、销售和服务。	70,000,000.00	167,438,239.17	150,186,296.68	56,495,644.58	21,157,849.63	22,112,178.90

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	50.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	50,731.26	至	63,414.07
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	42,276.05		
业绩变动的原因说明	公司销售规模扩大所致		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2016年3月28日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于2015年度利润分配预案的议案》，并于2016年4月27日经公司2015年年度股东大会审议通过。2015年度利润分配方案为：以2015年12月31日总股本602,514,884股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），合计派现金红利6,025.15万元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。本次权益分派股权登记日为：2016年5月30日，除权除息日为：2016年5月31日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月07日	公司接待室	实地调研	机构	民生证券	1、公司新能源汽车领域市场前景；2、公司与鑫达亿通的合作意义；3、公司是否有股权激励计划；4、公司轨道交通业务发展情况。
2016年01月18日	公司接待室	实地调研	机构	华安基金	1、公司新能源汽车领域市场状况；2、公司民用产品的主要市场方向；3、公司轨道交通领域市场情况；4、公司是否有股权激励计划；5、公司与泰科合作的情况。
2016年01月19日	公司接待室	实地调研	机构	汇丰银行、路博迈亚洲有限公司、三星资产运用（香港）有限公司、兴业证券	1、公司民品业务2016年的增长点；2、公司成立中航光电精密电子（深圳）有限公司的目的；3、公司子公司沈阳兴华2016年情况；4、公司是否有股权激励计划和定向增发计划；5、公司与泰科合作的情况；6、公司子公司中航富士达在全国中小企业股份转让系统挂牌进度。



2016年04月11日	公司接待室	实地调研	机构	泮杨资产管理 有限公司、源乐 晟资产管理有 限公司、信诚人 寿保险有限公 司	1、公司 2015 年度业绩快速增长的原因；2、公司“十 三五”期间防务领域增速；3、公司是否有股权激励计 划和定向增发计划；4、公司未来民品领域的增长点。
2016年04月14日	公司接待室	实地调研	机构	兴证证券、长城 基金	1、公司与江苏永昇空调有限公司及王建明合作成立 项目公司对公司的影响；2、公司子公司中航富士达 在新三板上市的意义；3、公司实施新技术产业基地 项目的主要用途及对公司的影响；4、公司是否有股 权激励计划和定向增发计划。
2016年05月31日	公司接待室	实地调研	机构	中投证券、南方 基金、国泰基 金、北京洪道投 资管理有限公司、 中金公司、 长城基金	1、公司新能源汽车领域市场状况；2、公司是否有再 融资计划；3、公司飞机集成安装架产业化项目前景； 4、公司实施新技术产业基地项目的意义。
2016年06月03日	公司接待室	实地调研	机构	吉富创投、招商 基金、广发证 券、信诚基金、 中国人寿资产 管理	1、公司新能源汽车领域产品；2、公司是否有定向增 发计划或员工持股计划；3、中航精密的主营业务；4、 公司防务领域的主要客户。
2016年06月07日	公司接待室	实地调研	机构	民生证券、长信 基金、长盛基 金、中邮基金、 域秀资本、天弘 基金	1、公司研发投入情况；2、公司业务未来的发展趋势； 3、公司与商飞公司 C919 项目的合作情况；4、公司 防务领域的客户情况。
2016年06月08日	公司接待室	实地调研	机构	摩根士丹利、禾 其投资、创垚资 本	1、公司新能源汽车领域市场情况；2、公司生产成本 是否因原材料价格的上涨而提高；3、公司的并购策 略。
2016年06月30日	公司接待室	实地调研	机构	东北证券	1、公司飞机集成安装架产业化项目前景；2、公司液 冷产品的发展前景；3、公司高速连接器发展前景；4、 公司是否有再融资计划。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，加强信息披露管理，积极开展投资者关系管理，不断提高公司治理水平。报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
中航工业所属企业及受托管理的科研院所	同一实际控制人	销售	向关联方销售商品	市场定价	--	55,916.84	19.03%	88,000	否	---	---	---	---
合计				--	--	55,916.84	--	88,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司预计 2016 年度与中航工业下属单位发生日常销售商品关联交易 88,000 万元，2016 年上半年实际发生额为 55,916.84 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
无								
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
控股子公司中航富士达为其子公司西安富士达微波技术有限公司提供担保	2015年04月24日	510	2015年06月30日	255	连带责任保证	一年	是	否
控股子公司中航富士达为其子公司西安富士达微波	2015年04月24日	510	2016年01月11日	255	连带责任保证	一年	否	否

技术有限公司提供担保							
报告期内审批对子公司担保额度合计		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计			510	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计		510	报告期末对子公司实际担保余额合计			255	
子公司对子公司的担保情况							
无							
公司担保总额（即前三大项的合计）							
报告期内审批担保额度合计		0	报告期内担保实际发生额合计			510	
报告期末已审批的担保额度合计		510	报告期末实际担保余额合计			255	
实际担保总额占公司净资产的比例				0.07%			
其中：							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0			
上述三项担保金额合计				0			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无			
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无			

### （1）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东中航科工	避免同业竞争承诺	2009年11月06日	长期	正在履行
	公司控股股东中航科工	未来中航科工与中航光电若发生关联交易，将严格依据相关法律、法规和公司章程，遵循“公开、公平、公正”的市场交易原则，确保不损害公司和中小股东的利益。	2009年11月06日	长期	正在履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司原控股股东中国一航	避免同业竞争承诺	2007年10月18日	长期	公司实际控制人中航工业正在履行
	中航工业	避免同业竞争承诺	2012年07月20日	长期	正在履行
	公司原控股股东中国一航	停止收取政策指导和行业信息服务费的承诺	2007年07月12日	长期	公司实际控制人中航工业正在履行
	公司控股股东中航科工	公司控股股东中航科工为公司发行公司债券提供担保，承诺对本次债券本息的到期兑付提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。担保范围包括本期债券本金，以及该款项至实际支付日的所有应付利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。	2013年01月22日	2014年1月25日至2018年1月25日	正在履行
	公司控股股东中航科工	公司2012年非公开发行股票参与者公司控股股东中航科工承诺自本次发行新增股份上市之日起36个月内不转让认购股份。	2013年03月28日	2013年4月18日至2016年4月18日	已履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、公司债相关情况

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

### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
2012 年中航光电科技股份有限公司公司债券	12 光电债	112148	2013 年 01 月 25 日	2018 年 01 月 25 日	50,000	5.08%	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	在中国证券登记结算有限公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的社会公众投资者、机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司于 2016 年 1 月 25 日支付了本期债券 2015 年 1 月 25 日至 2016 年 1 月 24 日期间的利息。具体情况详见公司于 2016 年 1 月 18 日披露在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的“12 光电债”2015 年付息公告（公告编号：2016-004）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	<p>特殊条款：本期债券附发行人利率上调选择权和投资者回售选择权。发行人在本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 20 个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告，发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 3 年末上调本期债券后 2 年的票面利率，上调幅度为 0 至 100 个基点，其中一个基点 0.01%。发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券第 3 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。</p> <p>执行情况：2016 年 1 月 25 日，“12 光电债”期满三年，公司选择不上调本期债券票面利率。公司于 2015 年 12 月 25 日发布了《关于“12 光电债”票面利率调整及投资者回售实施办法的第一次提示性公告》，并于 12 月 29 日、12 月 31 日发布了第二次、第三次提示性公告。根</p>						

	据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据,“12 光电债”有效回售申报数量为 0 张,回售申报金额为 0 元(不含利息),在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司剩余托管量为 5,000,000 张。
--	---

## 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人:							
名称	国泰君安证券股份有限公司	办公地址	上海市银城中路 168 号上海银行大厦 29 楼	联系人	谢良宁、林海升	联系人电话	0755-23976888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的,变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等(如适用)				不适用			

## 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	截止 2016 年 6 月 30 日,公司债券募集资金已使用 49,820 万元。
年末余额(万元)	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

## 4、公司债券信息评级情况

中诚信证券评估有限公司出具跟踪评级报告,本期债券信用等级为 AA+, 公司主体信用等级为 AA, 评级展望稳定, 此次评级结果较上次并未发生变化。详细情况见公司 2016 年 5 月 31 日披露于巨潮资讯网的《2012 年公司债券跟踪评级报告(2016)》。

## 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

(1) 公司本期债券不存在增信机制, 本期债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。未来, 公司将根据债务结构和资产负债结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理, 保证资金按计划使用, 并及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付, 以充分保障投资者的利益。

(2) 偿债计划

本次债券的起息日为 2013 年 1 月 25 日, 债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次。2014 年至 2018 年间每年的 1 月 25 日为本次债券上一计息年度的付息日(如遇法定节假日或休息日, 则顺延至其后的第 1 个工作日)。本次债券到期日为 2018 年 1 月 25 日, 到期支付本金及最后一期利息。

本次债券本金及利息的支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照有关规定, 由公司在国



证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。

### (3) 偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立偿债基金专项账户、制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券受托管理人的作用、严格履行信息披露义务、制定并执行募集资金专款专用与资金管理计划等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

公司于2016年1月25日支付了本期债券2015年1月25日至2016年1月24日期间的利息。具体情况详见公司于2016年1月18日披露在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的“12光电债”2015年付息公告（公告编号：2016-004）。

公司按计划按时足额偿付，切实做到专款专用，严格履行了信息披露义务、公司承诺等，同时资信评级机构与受托管理人充分发挥了作用，确保债券安全付息、兑付保障措施的更好实施。

## 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

2016年上半年，公司未召开债券持有人会议。

## 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内公司债券受托管理人持续关注公司的资信状况，公司未出现可能影响债券持有人重大权益的事项。

受托管理人国泰君安证券股份有限公司出具的中航光电科技股份有限公司2012年公司债券受托管理事务报告（2015年度）已于2016年6月30日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），请投资者关注。

## 8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	202.98%	208.98%	-6.00%
资产负债率	47.37%	48.31%	-0.94%
速动比率	162.03%	162.79%	-0.76%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	21.72	12.17	78.47%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

EBITDA利息保障倍数较上年同期增长78.47%，主要系公司当期利润大幅增长、利息支出同期减少所致。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

截止到报告期末，子公司翔通光电以房屋建筑物和土地使用权为抵押，向建设银行深圳华侨城支行借款15,000,000.00元，详见合并财务报表附注57。除此之外，公司不存在资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其它权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗的第三人的优先偿付情况。

## 10、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未发行其他债券和债务融资工具。

## 12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司银行授信总额度294,510.00万元，授信额度已使用115,290.06万元，剩余授信额度179,219.94万元。报告期内，公司共偿还银行贷款12,000.00万元。

## 13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司按时执行了公司债券募集说明书相关约定或承诺，对债券投资者利益无重大影响。

## 14、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司无《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项发生。

## 15、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否

注：保证人中航科工报告期资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注及其他情况见中航科工披露于香港联合交易所有限公司(<http://www.hkexnews.hk/>)的信息，股份代码：02357。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	24,831,322	4.12%	0	0	0	-24,217,585	-24,217,585	613,737	0.10%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	24,217,585	4.02%	0	0	0	-24,217,585	-24,217,585	0	0.00%
3、其他内资持股	613,737	0.10%	0	0	0	0	0	613,737	0.10%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	613,737	0.10%	0	0	0	0	0	613,737	0.10%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	577,683,562	95.87%	0	0	0	24,217,585	24,217,585	601,901,147	99.90%
1、人民币普通股	577,683,562	95.87%	0	0	0	24,217,585	24,217,585	601,901,147	99.90%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	602,514,884	100.00%	0	0	0	0	0	602,514,884	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司股份总数未发生变化。公司24,217,585股股票由“有限售条件股份”变更为“无限售条件股份”，为2013年非公开发行股票中航科工限售股份于2016年4月18日上市流通所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国航空科技工业股份有限公司	24,217,585	24,217,585	0	0	2013 年非公开发行股票限售股份	2016 年 4 月 18 日
合计	24,217,585	24,217,585	0	0	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,424		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国航空科技工业股份有限公司	国有法人	41.57%	250,486,369	0	0	250,486,369		
河南投资集团有限公司	国有法人	10.08%	60,748,824	0	0	60,748,824		
中国空空导弹研究院	国有法人	2.17%	13,068,874	0	0	13,068,874		
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证国防指数分级证券投资基金	境内非国有法人	1.77%	10,643,173	1,878,714	0	10,643,173		
洛阳市发展投资集团有限公司	国有法人	1.70%	10,231,000		0	10,231,000	质押	10,231,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.31%	7,892,900	0	0	7,892,900		
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工指数分级证券投资基金	境内非国有法人	1.31%	7,873,071	-3,472,822	0	7,873,071		
金航数码科技有限责任公司	国有法人	1.02%	6,155,100	58,100	0	6,155,100		

招商证券股份有限公司—前海开源中航军工指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.78%	4,697,357	3,003,735	0	4,697,357		
赛维航电科技有限公司	国有法人	0.73%	4,416,037	0	0	4,416,037	冻结	170,290
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前 10 名股东中，中航科工、金航数码科技有限责任公司、赛维航电科技有限公司均为中航工业所属公司，中国空空导弹研究院（以下简称“空导院”）由中航工业管理；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类				
				股份种类	数量			
中国航空科技工业股份有限公司		250,486,369		人民币普通股	250,486,369			
河南投资集团有限公司		60,748,824		人民币普通股	60,748,824			
中国空空导弹研究院		13,068,874		人民币普通股	13,068,874			
中国建设银行股份有限公司—鹏华中证国防指数分级证券投资基金		10,643,173		人民币普通股	10,643,173			
洛阳城市发展投资集团有限公司		10,231,000		人民币普通股	10,231,000			
中央汇金资产管理有限责任公司		7,892,900		人民币普通股	7,892,900			
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金		7,873,071		人民币普通股	7,873,071			
金航数码科技有限责任公司		6,155,100		人民币普通股	6,155,100			
招商证券股份有限公司—前海开源中航军工指数分级证券投资基金		4,697,357		人民币普通股	4,697,357			
赛维航电科技有限公司		4,416,037		人民币普通股	4,416,037			
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		公司前 10 名股东中，中航科工、金航数码科技有限责任公司、赛维航电科技有限公司均为中航工业所属公司，空导院由中航工业管理；其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		无						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中航光电科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,246,814,951.66	1,396,325,902.42
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	861,778,745.62	1,038,282,311.52
应收账款	2,699,880,657.37	1,865,183,916.26
预付款项	66,869,631.32	73,148,805.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,662,139.92	689,058.03
应收股利	214,500.00	
其他应收款	69,775,337.85	27,759,291.34
买入返售金融资产		
存货	1,251,819,219.22	1,251,316,859.94
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	48,788.88	
其他流动资产	6,651,684.74	8,561,948.26
流动资产合计	6,205,515,656.58	5,661,268,093.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	73,588,831.63	70,234,206.13
投资性房地产	545,063.78	558,408.22
固定资产	1,389,212,109.41	1,332,669,568.77
在建工程	83,395,283.82	80,457,961.28
工程物资		
固定资产清理		78,861.69
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	199,245,484.98	210,847,249.83
开发支出		
商誉	69,187,760.82	69,187,760.82
长期待摊费用	4,116,584.49	2,933,817.38
递延所得税资产	41,592,822.24	35,506,594.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,860,883,941.17	1,802,474,428.45
资产总计	8,066,399,597.75	7,463,742,521.74
流动负债：		
短期借款	462,864,738.17	280,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	923,445,254.14	844,386,700.81
应付账款	1,330,681,452.15	1,164,441,107.38
预收款项	66,235,205.77	102,980,648.21

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	57,654,952.75	79,285,774.13
应交税费	79,534,119.83	39,968,336.72
应付利息	16,556,592.03	28,202,067.22
应付股利	7,710,431.25	97,485.41
其他应付款	62,157,557.30	64,920,871.52
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	50,373,225.72	104,730,383.08
其他流动负债		
流动负债合计	3,057,213,529.11	2,709,013,374.48
非流动负债：		
长期借款	138,600,000.00	255,250,000.00
应付债券	500,000,000.00	499,958,527.79
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	18,229,749.24	20,295,609.08
长期应付职工薪酬	3,398,689.49	3,868,917.29
专项应付款	-9,342,277.98	3,235,932.59
预计负债		
递延收益	98,228,368.94	98,252,382.39
递延所得税负债	14,721,214.16	15,853,757.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	763,835,743.85	896,715,126.24
负债合计	3,821,049,272.96	3,605,728,500.72
所有者权益：		
股本	602,514,884.00	602,514,884.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	974,527,061.35	949,112,919.40
减：库存股		
其他综合收益	85,392.68	73,435.62
专项储备	12,813,224.58	9,797,198.84
盈余公积	580,441,275.26	512,976,278.04
一般风险准备		
未分配利润	1,591,850,239.84	1,322,991,285.01
归属于母公司所有者权益合计	3,762,232,077.71	3,397,466,000.91
少数股东权益	483,118,247.08	460,548,020.11
所有者权益合计	4,245,350,324.79	3,858,014,021.02
负债和所有者权益总计	8,066,399,597.75	7,463,742,521.74

法定代表人：郭泽义

主管会计工作负责人：刘阳

会计机构负责人：王亚歌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,075,533,634.18	1,168,126,127.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	733,032,212.28	889,538,647.05
应收账款	1,931,901,330.12	1,302,047,072.39
预付款项	36,250,249.10	56,695,426.93
应收利息	1,662,139.92	662,231.27
应收股利		
其他应收款	53,222,281.20	21,342,893.16
存货	839,368,890.40	863,637,161.63
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,839,689.79	20,714,081.67
流动资产合计	4,706,810,426.99	4,322,763,641.46
非流动资产：		
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	618,306,105.80	597,365,266.42
投资性房地产		
固定资产	887,133,085.58	845,013,918.09
在建工程	65,752,111.01	56,015,230.69
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	78,769,289.81	78,518,898.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,152.92	168,926.01
递延所得税资产	26,558,415.94	23,133,294.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,676,528,161.06	1,600,215,534.11
资产总计	6,383,338,588.05	5,922,979,175.57
流动负债：		
短期借款	193,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	815,976,265.99	755,083,020.50
应付账款	941,547,854.81	843,588,350.36
预收款项	50,613,898.67	89,554,994.00
应付职工薪酬	34,584,894.99	48,870,749.99
应交税费	72,839,607.65	29,048,331.16
应付利息	11,140,250.29	25,641,583.46
应付股利		
其他应付款	46,384,232.56	48,298,959.97
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		54,323,067.72
其他流动负债		
流动负债合计	2,166,087,004.96	1,914,409,057.16
非流动负债：		

长期借款	13,000,000.00	140,250,000.00
应付债券	500,000,000.00	499,958,527.79
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,281,235.44	4,488,365.78
长期应付职工薪酬	3,398,689.49	3,868,917.29
专项应付款	-30,016,571.25	-9,841,051.79
预计负债		
递延收益	17,646,052.68	17,171,596.00
递延所得税负债	4,725,726.68	4,725,726.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	513,035,133.04	660,622,081.75
负债合计	2,679,122,138.00	2,575,031,138.91
所有者权益：		
股本	602,514,884.00	602,514,884.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	981,941,835.16	957,538,918.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,058,487.01	7,708,029.04
盈余公积	580,441,275.26	512,976,278.04
未分配利润	1,529,259,968.62	1,267,209,927.42
所有者权益合计	3,704,216,450.05	3,347,948,036.66
负债和所有者权益总计	6,383,338,588.05	5,922,979,175.57

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,003,037,177.28	2,207,161,079.63
其中：营业收入	3,003,037,177.28	2,207,161,079.63
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,541,475,347.43	1,911,790,946.99
其中：营业成本	1,985,454,667.90	1,474,434,385.28
利息支出	28,043,655.90	34,070,502.52
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	10,657,871.16	12,320,311.85
销售费用	130,650,240.98	100,201,585.84
管理费用	347,546,560.00	257,334,971.68
财务费用	16,789,686.05	28,169,754.19
资产减值损失	50,376,321.34	39,329,938.15
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）	13,252,146.64	10,949,258.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,252,146.64	10,949,258.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	474,813,976.49	306,319,390.88
加：营业外收入	18,400,620.14	7,369,283.32
其中：非流动资产处置利得	249,852.63	583,366.19
减：营业外支出	1,192,568.83	1,173,387.39
其中：非流动资产处置损失	317,104.60	157,430.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	492,022,027.80	312,515,286.81
减：所得税费用	66,918,292.93	41,908,169.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	425,103,734.87	270,607,117.13
归属于母公司所有者的净利润	396,575,440.45	255,654,431.38
少数股东损益	28,528,294.42	14,952,685.75
六、其他综合收益的税后净额	23,742.12	-141.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,957.06	-82.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综		

合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	11,957.06	-82.35
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	11,957.06	-82.35
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	11,785.06	-59.19
七、综合收益总额	425,127,476.99	270,606,975.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	396,587,397.51	255,654,349.03
归属于少数股东的综合收益总额	28,540,079.48	14,952,626.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6582	0.4243
（二）稀释每股收益	0.6582	0.4243

法定代表人：郭泽义

主管会计工作负责人：刘阳

会计机构负责人：王亚歌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,257,698,604.55	1,612,527,262.41
减：营业成本	1,498,975,887.03	1,069,945,937.01
营业税金及附加	6,454,856.52	9,456,350.57
销售费用	69,878,773.57	56,646,290.00
管理费用	240,962,886.42	173,606,350.82
财务费用	6,558,140.48	14,921,325.05
资产减值损失	36,673,486.73	30,137,259.76
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）	35,202,318.07	29,739,092.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,123,860.52	10,826,848.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	433,396,891.87	287,552,841.97
加：营业外收入	13,737,326.72	4,218,505.83
其中：非流动资产处置利得	140,066.76	254,241.81



减：营业外支出	144,595.65	99,557.85
其中：非流动资产处置损失	67,601.45	70,482.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	446,989,622.94	291,671,789.95
减：所得税费用	57,223,096.12	30,585,750.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	389,766,526.82	261,086,039.43
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	389,766,526.82	261,086,039.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6469	0.4333
（二）稀释每股收益	0.6469	0.4333

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,161,427,685.22	1,735,534,559.64
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		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	113,912.42	
收到其他与经营活动有关的现金	24,746,351.85	21,811,799.23
经营活动现金流入小计	2,186,287,949.49	1,757,346,358.87
购买商品、接受劳务支付的现金	1,250,981,671.14	1,005,454,675.39
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	615,203,355.22	524,759,658.38
支付的各项税费	105,514,130.33	141,343,183.80
支付其他与经营活动有关的现金	171,282,147.70	121,595,323.27
经营活动现金流出小计	2,142,981,304.39	1,793,152,840.84
经营活动产生的现金流量净额	43,306,645.10	-35,806,481.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	9,683,021.14	5,685,046.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	589,874.95	209,850.00
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	23,819,710.17	5,151,086.37
投资活动现金流入小计	44,092,606.26	11,045,982.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	161,391,096.63	128,386,393.73
投资支付的现金	11,640,269.87	820,134.95
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	785,214.28	1,235,300.40
投资活动现金流出小计	173,816,580.78	130,441,829.08
投资活动产生的现金流量净额	-129,723,974.52	-119,395,846.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,550,416.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,550,416.00	
取得借款收到的现金	333,464,738.17	155,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	348,015,154.17	155,000,000.00
偿还债务支付的现金	313,000,000.00	121,445,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,876,700.87	89,145,841.80
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	142,095.40	115,369.23
筹资活动现金流出小计	424,018,796.27	210,706,211.03
筹资活动产生的现金流量净额	-76,003,642.10	-55,706,211.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,376,996.58	-2,019,320.79
五、现金及现金等价物净增加额	-155,043,974.94	-212,927,860.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,366,155,032.65	1,131,043,616.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,211,111,057.71	918,115,756.04

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,648,723,658.76	1,312,193,571.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,766,367.48	14,840,340.01
经营活动现金流入小计	1,660,490,026.24	1,327,033,911.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,002,216,874.85	808,200,464.59
支付给职工以及为职工支付的现金	409,534,340.29	361,041,375.78
支付的各项税费	59,137,658.74	100,182,506.55
支付其他与经营活动有关的现金	69,723,378.21	56,534,962.56
经营活动现金流出小计	1,540,612,252.09	1,325,959,309.48
经营活动产生的现金流量净额	119,877,774.15	1,074,602.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	24,274,983.94	5,685,046.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净	194,792.72	10,150.00

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	14,488,942.78	4,197,849.28
投资活动现金流入小计	48,958,719.44	9,893,045.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,427,276.83	118,517,339.30
投资支付的现金	44,140,269.87	10,820,134.95
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	785,214.28	1,235,300.40
投资活动现金流出小计	177,352,760.98	130,572,774.65
投资活动产生的现金流量净额	-128,394,041.54	-120,679,729.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	193,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	193,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	193,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,097,489.23	75,684,221.31
支付其他与筹资活动有关的现金	139,493.00	115,369.23
筹资活动现金流出小计	284,236,982.23	75,799,590.54
筹资活动产生的现金流量净额	-91,236,982.23	-65,799,590.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,160,756.44	-2,008,853.51
五、现金及现金等价物净增加额	-92,592,493.18	-187,413,570.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,168,126,127.36	1,002,290,251.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,075,533,634.18	814,876,680.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	602,514,884.00				949,112,919.40	73,435.62	9,797,198.84	512,976,278.04		1,322,991,285.01	460,548,020.11	3,858,014,021.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	602,514,884.00				949,112,919.40	73,435.62	9,797,198.84	512,976,278.04		1,322,991,285.01	460,548,020.11	3,858,014,021.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					25,414,141.95	11,957.06	3,016,025.74	67,464,997.22		268,858,954.83	22,570,226.97	387,336,303.77
（一）综合收益总额						11,957.06				396,575,440.45	28,540,079.48	425,127,476.99
（二）所有者投入和减少资本					25,414,141.95						13,539,191.05	38,953,333.00
1. 股东投入的普通股											14,550,416.00	14,550,416.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					25,414,141.95						-1,011,224.95	24,402,917.00
（三）利润分配								67,464,997.22		-127,716,485.62	-19,902,117.07	-80,153,605.47
1. 提取盈余公积								67,464,997.22		-67,464,997.22		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-60,251,488.40	-19,902,117.07	-80,153,605.47
4. 其他												

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							3,016,025.74				393,073.51	3,409,099.25	
1. 本期提取							4,670,030.51				611,535.67	5,281,566.18	
2. 本期使用							-1,654,004.77				-218,462.16	-1,872,466.93	
(六) 其他													
四、本期期末余额	602,514,884.00				974,527,061.35	85,392.68	12,813,224.58	580,441,275.26			1,591,850,239.84	483,118,247.08	4,245,350,324.79

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	463,472,988.00				1,077,868,864.92		-7,124.28	5,635,309.66	412,316,623.42		901,640,954.02	422,751,617.75	3,283,679,233.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	463,472,988.00				1,077,868,864.92		-7,124.28	5,635,309.66	412,316,623.42		901,640,954.02	422,751,617.75	3,283,679,233.49

	00				92							49
三、本期增减变动 金额(减少以“一” 号填列)	139,04 1,896. 00				-128,75 5,945.5 2	80,559. 90	4,161,8 89.18	100,659 ,654.62		421,350 ,330.99	37,796, 402.36	574,334 ,787.53
(一)综合收益总 额						80,559. 90				568,357 ,284.41	35,023, 830.59	603,461 ,674.90
(二)所有者投入 和减少资本					10,285, 950.48						19,104, 501.90	29,390, 452.38
1. 股东投入的普 通股											17,704, 501.90	17,704, 501.90
2. 其他权益工具 持有者投入资本												
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额												
4. 其他					10,285, 950.48						1,400,0 00.00	11,685, 950.48
(三)利润分配								100,659 ,654.62		-147,00 6,953.4 2	-16,536 ,902.67	-62,884, 201.47
1. 提取盈余公积								100,659 ,654.62		-100,65 9,654.6 2		
2. 提取一般风险 准备												
3. 对所有者(或 股东)的分配										-46,347, 298.80	-16,536 ,902.67	-62,884, 201.47
4. 其他												
(四)所有者权益 内部结转	139,04 1,896. 00				-139,04 1,896.0 0							
1. 资本公积转增 资本(或股本)	139,04 1,896. 00				-139,04 1,896.0 0							
2. 盈余公积转增 资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 其他												

(五) 专项储备							4,161,889.18				204,972.54	4,366,861.72
1. 本期提取							8,298,050.60				1,132,835.68	9,430,886.28
2. 本期使用							-4,136,161.42				-927,863.14	-5,064,024.56
(六) 其他												
四、本期期末余额	602,514,884.00				949,112,919.40	73,435.62	9,797,198.84	512,976,278.04		1,322,991,285.01	460,548,020.11	3,858,014,021.02

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	602,514,884.00				957,538,918.16			7,708,029.04	512,976,278.04	1,267,209,927.42	3,347,948,036.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	602,514,884.00				957,538,918.16			7,708,029.04	512,976,278.04	1,267,209,927.42	3,347,948,036.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					24,402,917.00			2,350,457.97	67,464,997.22	262,050,041.20	356,268,413.39
（一）综合收益总额										389,766,526.82	389,766,526.82
（二）所有者投入和减少资本					24,402,917.00						24,402,917.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											



持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					24,402,917.00						24,402,917.00
(三) 利润分配								67,464,997.22	-127,716,485.62	-60,251,488.40	
1. 提取盈余公积								67,464,997.22	-67,464,997.22		
2. 对所有者（或股东）的分配									-60,251,488.40	-60,251,488.40	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								2,350,457.97			2,350,457.97
1. 本期提取								3,634,553.88			3,634,553.88
2. 本期使用								-1,284,095.91			-1,284,095.91
(六) 其他											
四、本期期末余额	602,514,884.00				981,941,835.16			10,058,487.01	580,441,275.26	1,529,259,968.62	3,704,216,450.05

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	463,472,988.00				1,086,294,863.68			3,893,207.54	412,316,623.42	862,537,158.99	2,828,514,841.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	463,472,988.00				1,086,294,863.68			3,893,207.54	412,316,623.42	862,537,158.99	2,828,514,841.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	139,041,896.00				-128,755,945.52			3,814,821.50	100,659,654.62	404,672,768.43	519,433,195.03
（一）综合收益总额										551,679,721.85	551,679,721.85
（二）所有者投入和减少资本					10,285,950.48						10,285,950.48
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					10,285,950.48						10,285,950.48
（三）利润分配									100,659,654.62	-147,006,953.42	-46,347,298.80
1. 提取盈余公积									100,659,654.62	-100,659,654.62	
2. 对所有者（或股东）的分配										-46,347,298.80	-46,347,298.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	139,041,896.00				-139,041,896.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	139,041,896.00				-139,041,896.00						
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备							3,814,821.50				3,814,821.50
1. 本期提取							6,379,887.96				6,379,887.96
2. 本期使用							-2,565,066.46				-2,565,066.46
（六）其他											
四、本期期末余额	602,514,884.00				957,538,918.16		7,708,029.04	512,976,278.04	1,267,209,927.42		3,347,948,036.66

### 三、公司基本情况

中航光电科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系经中华人民共和国国家经济贸易委员会[2002]959号文《关于同意设立中航光电科技股份有限公司的批复》批准，由原中国航空工业第一集团公司（以下简称“中国一航”）作为主发起人，以其所属单位洛阳航空电器厂（以下简称“洛航厂”）经评估并报财政部备案的与电连接器系列、光纤连接器及光无源器件系列产品等相关的经营性净资产作为出资，联合河南省经济技术开发公司（现河南投资集团有限公司）、洛阳市经济投资有限公司（现洛阳市城市发展投资集团有限公司）、中国空空导弹研究院、北京埃威克航电科技有限公司（现赛维航电科技有限公司）、金航数码科技有限责任公司、洛阳高新海鑫科技有限公司和13名自然人以现金出资，共同发起于2002年12月31日设立的股份有限公司。本公司的母公司原为中国一航，系国务院国有资产监督管理委员会管辖的国有独资企业。2008年11月6日，中国航空工业集团公司设立，并依法承继原中国航空工业第一集团公司和中国航空工业第二集团公司全部权利和义务。本公司控股股东由中国一航变更为中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）。2009年11月4日中航工业与其控股子公司中国航空科技工业股份有限公司（以下简称“中航科工”）签署了《中国航空工业集团公司与中国航空科技工业股份有限公司关于中航光电科技股份有限公司与哈尔滨东安汽车动力股份有限公司之国有股权置换协议》，以其所持公司174,052,911股股份（占公司总股份数的43.34%）与中航科工所持哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称“东安动力”）251,893,000股股份（占东安动力总股份数的54.51%）进行置换。本次股权置换完成后，中航科工持有公司174,052,911股股份，持股比例为43.34%，成为公司的控股股东，公司的实际控制人仍为中航工业。2011年3月18日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司的《过户登记确认书》，原控股股东中航工业持有的公司174,052,911股股份已过户至中航科工。至此，中国航空工业集团公司不再持有本公司股份。公司控股股东变更为中航科工，直接持有公司股份174,052,911股占公司总股份数的43.34%。

根据本公司2006年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）352号《关于核准中航光电科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》，本公司于2007年10月18日公开发行股票3000万股，实际募集资金净额462,313,274.53元，申请增加注册资本30,000,000.00元，本公司股票于2007年11月1日在深圳证券交易所上市，证券简称：中航光电，证券代码002179。本公司注册资本11,900万元，取得河南省工商行政管理局颁发的4100001006872号企业法人营业执照。

根据本公司2007年度股东大会决议，公司以总股本11,900万股为基数，向全体股东每10股送红股2股（含税），每10股以资本公积金转增3股，每股面值1元，合计增加股本5,950万元。变更后的注册资本为人民币17,850万元。已经中瑞岳华会计师事务所有限责任公司2008年6月13日中瑞岳华验字[2008]第2153号验资报告验证。本公司已办理工商变更登记手续，取得410000100020142号企业法人营业执照。

根据本公司2008年度股东大会决议，公司以总股本17,850万股为基数，向全体股东每10股送红股2股（含税），每10股

以资本公积金转增3股，每股面值1元，合计增加股本8,925万元。变更后的注册资本为人民币26,775万元。已经中瑞岳华会计师事务所有限责任公司2009年6月23日中瑞岳华验字[2009]第098号验资报告验证。本公司已办理工商变更登记手续。

根据本公司2009年度股东大会决议，公司以总股本26,775.00万股为基数，向全体股东每10股送红股2股（含税），每10股以资本公积金转增3股，每股面值1元，合计增加股本13,387.50万元。变更后的注册资本为人民币40,162.50万元。已经中瑞岳华会计师事务所有限责任公司中瑞岳华验字[2010]第213号验资报告验证。本公司已办理工商变更登记手续。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]120号《关于核准中航光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司于2013年3月非公开发行股票61,847,988股，实际募集资金净额807,332,365.72元，申请增加注册资本61,847,988元，已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中瑞岳华验字[2013]第0089号验资报告验证。本公司已办理工商变更登记手续，变更后注册资本为463,472,988元。

根据本公司2014年度股东大会决议，公司以总股本463,472,988股为基数，向全体股东每10股以资本公积金转增3股，每股面值1元，合计增加股本139,041,896元。变更后的注册资本为人民币602,514,884元。本公司已办理工商变更登记手续。

本公司总部住所：洛阳高新技术开发区周山路10号；法定代表人：郭泽义；中航科工为本公司的母公司，中国航空工业集团公司为本公司实际控制人。

本公司及子公司（统称“本公司”）主要从事光电元器件及电子信息产品的生产销售。本公司经营范围为：光电元器件及电子信息产品的生产、销售；本企业自产产品及相关技术的出口业务，本企业生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件，本企业相关技术的进口业务；“三来一补”。

本公司的营业期限为2002年12月31日至2045年12月30日。

本公司财务报表已经董事会于2016年8月24日决议批准报出。

本报告期，公司合并财务报表范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则--基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、可供出售权益工具发生减值的判断标准、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、投资性房地产的计量模式、收入的确认时点等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司2016年半年度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2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

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。

## 3、营业周期

本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

## 4、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

## 5、同一控制下和非同一控制下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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

### （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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2016年6月30日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本公司重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

① 收取金融资产现金流量的权利届满；

② 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ① 贷款和应收款项

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ② 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益

对于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，按成本计量。

## (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (4) 金融工具抵销

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

## (5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、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)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

### ① 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本公司，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### (6) 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，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。单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
备用金及保证金组合	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用



账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	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。

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

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。除库存商品发出按加权平均法计价外，其他存货领用和发出时按个别认定法计价。

### （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）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和专用工装的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和专用工装，其在取得时按实际成本计价，领用时按一次摊销法摊销。

## 13、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

### (1) 投资成本的确定

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，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；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本公司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。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期

损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。折旧采用年限平均法计提，其使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

房屋及建筑物	使用寿命	预计净残值率(%)	年折旧率 (%)
	30年	5	3.17

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3-5	3.17-4.85
机器设备	年限平均法	6-10	3-5	9.50-16.17
运输工具	年限平均法	5-6	3-5	15.83-19.40
电子设备	年限平均法	5	3-5	19.00-19.40
动力设备	年限平均法	10	3-5	9.50-9.70
传导设备	年限平均法	10	3-5	9.50-9.70
仪器设备	年限平均法	4-10	3-5	9.50-24.25
办公设备	年限平均法	3	3-5	31.67-32.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 16、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。

## 17、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1)资产支出已经发生；
- (2)借款费用已经发生；
- (3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1)专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2)占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

各类无形资产的使用寿命如下：

资产类别	使用寿命(摊销月数)
土地使用权	508-610
软件	36-120
专利权	36-60
商标	39
客户资源、销售渠道	96

期末，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) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究某生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;大规模生产之前,针对某生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出,同时满足下列条件的,予以资本化:

- ① 某生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证, 以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 管理层已批准某生产工艺开发的计划和预算, 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③ 已有前期市场调研的研究分析说明某生产工艺所生产的产品具有市场推广能力;
- ④ 有足够的技术和资金支持, 以进行某生产工艺的开发活动及后续的大规模生产;
- ⑤ 某生产工艺开发的支出能够可靠地归集和计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 19、长期资产减值

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产,也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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,在以后会计期间不再转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用,按预计受益期间分期平均摊销,并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司主要存在如下离职后福利：

#### ①基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### ②企业年金计划

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，该类离职后福利属于设定提存计划，本公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金并向年金计划缴款，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本公司其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1)该义务是本公司承担的现时义务；
- (2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

## 23、股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 24、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

### （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。

民品收入确认原则主要有两种：

①产品生产完成发货到客户的VMI库，根据客户回执的使用确认单开具发票确认收入；

②产品发运给客户后，根据客户对账确认后确认收入。

军品生产完成后，经检验合格后发运给客户，经对账确认后确认收入。

### （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发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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）让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 25、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，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，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。



## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1)应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1)可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管理部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### ②本公司作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为融资租赁承租人

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。

#### ②本公司作为融资租赁出租人

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。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 29、其他

### (1) 租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

#### 作为融资租赁承租人

融资租入的资产，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，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17%、13%、6%、0%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、20%、10%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中航光电科技股份有限公司	15%
沈阳兴华航空电器有限责任公司	15%
沈阳兴华华亿轨道交通电器有限公司	15%
沈阳兴华航空科技有限公司	25%
中航富士达科技股份有限公司	15%
陕西四菱电子有限责任公司	15%
西安富士达线缆有限公司	15%
西安富士达微波技术有限公司	20%
富士达科技（香港）有限公司	16.5%
西安泰斯特检测技术有限公司	10%
深圳市翔通光电技术有限公司	15%
东莞市翔通光电技术有限公司	25%
深圳市翔通医疗科技有限公司	25%
中航光电精密电子（深圳）有限公司	25%
中航光电（洛阳）有限责任公司	10%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

根据《财政部国家税务总局关于军品增值税政策的通知》文件规定，本公司生产的符合条件的军品免征增值税。

### 2. 企业所得税

①根据2008年河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的豫科[2008]175号“关于认定河南省2008年度第一批高新技术企业的通知”，公司取得GR200841000041号高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。2014年10月23日，本公司通过河南省高新技术企业认定管理工作领导小组的复审，取得GR201441000303高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。

本公司之子公司沈阳兴华航空电器有限责任公司(以下简称“沈阳兴华”)根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局于2012年6月13日联合颁发的编号为GF201221000054的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。于2015年6月1日该子公司通过高新技术企业复审取得GR201521000054的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。

本公司控股子公司沈阳兴华华亿轨道交通电器有限公司根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局于2015年10月26日联合颁发的编号为GR201521000158的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。

本公司之子公司中航富士达科技股份有限公司根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局于2011年10月9日联合颁发的编号为GF201161000155的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得

税税率。该子公司通过高新技术企业复审，于2014年11月11日联合颁发的编号为GR201461000463的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。

本公司控股子公司西安富士达线缆有限公司根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局于2011年11月5日联合颁发的编号为GF201161000163的高新技术企业证书，该子公司自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。该子公司通过高新技术企业复审，于2014年11月11日取得了GF201461000116高新技术企业证书，继续适用15%的企业所得税税率。

本公司控股子公司陕西四菱电子有限责任公司根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局于2010年11月16日联合颁发的编号为GF201161000073的高新技术企业证书，自发证之日起三年内按照15%税率征收企业所得税。该子公司通过高新技术企业复审，于2013年11月04日取得了GF201361000094高新技术企业证书，继续适用15%的企业所得税税率。

本公司之子公司深圳市翔通光电技术有限公司(以下简称“深圳翔通”)根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于2014年7月24日联合颁发的编号为GR201444200738的高新技术企业证书，自发证之日起三年内适用15%的企业所得税税率。

②根据国家税务总局国税发[2008]116号文《关于印发<企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)>的通知》和财政部、国家税务总局财税[2013]70号文《关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》公司按技术开发费实际发生额加计50%，抵扣当年度的应纳税所得额。

### 3. 土地使用税

财政部国家税务总局关于对中国航空、航天、船舶工业总公司所属军工企业免征土地使用税的若干规定的通知(财税字[1995]27号)规定，对军品的科研生产专用的厂房、车间、仓库等建筑物用地和周围专属用地，及其相应的供水、供电、供暖、供煤、供油、专用公路、专用铁路等附属设施用地，免征土地使用税；对满足军工产品性能实验所需的靶场、试验场、调试场、危险品销毁场等用地，及因安全要求所需的安全距离用地，免征土地使用税。对科研生产中军品、民品共用无法分清的厂房、车间、仓库等建筑物用地和周围专属用地，及其相应的供水、供电、供暖、供煤、供油、专用公路、专用铁路等附属设施用地，按比例减征土地使用税。

### 4. 房产税

财政部关于对军队房产征免房产税的通知([1987]财税字第032号)规定，军需工厂的房产，为照顾实际情况，凡生产军品的，免征房产税；生产经营民品的，依照规定征收房产税；既生产军品又生产经营民品的，可按各占比例划分征免房产税。

### 5. 印花税

国家税务局关于军火武器合同免征印花税问题的通知(国税发[1990]200号)规定，国防科工委管辖的军工企业和科研单位，与军队、武警总队、公安、国家安全部门，为研制和供应军火武器所签订的合同免征印花税。国防科工委管辖的军工系统内各单位之间，为研制军火武器所签订的合同免征印花税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	73,026.47	164,046.73
银行存款	1,196,444,224.18	1,365,990,985.92
其他货币资金	50,297,701.01	30,170,869.77
合计	1,246,814,951.66	1,396,325,902.42

注1：其他货币资金主要为：(1)银行承兑汇票保证金16,618,913.00元；(2)长期借款偿债折旧准备金19,084,980.95元；(3)证券

账户收到子公司分红款14,591,962.80元，利息1,844.26元。

注2：其他货币资金35,703,893.95元为使用权受限资金，具体详见附注57。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	338,398,830.71	337,687,768.80
商业承兑票据	523,379,914.91	700,594,542.72
合计	861,778,745.62	1,038,282,311.52

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	7,548,019.92
合计	7,548,019.92

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	199,304,599.35	
商业承兑票据	8,747,046.60	
合计	208,051,645.95	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,082,080.08	0.21%	6,082,080.08	100.00%	0.00	6,055,351.33	0.30%	6,055,351.33	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提	2,873,020.00	99.79%	173,149,100.00	6.03%	2,699,870.00	1,988,041,000.00	99.70%	122,857,000.00	6.18%	1,865,183,000.00

坏账准备的应收账款	9,850.30	%	92.93		0,657.37	532.41	%	616.15		,916.26
合计	2,879,111,930.38	100.00%	179,231,273.01		2,699,880,657.37	1,994,096,883.74	100.00%	128,912,967.48		1,865,183,916.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中航惠德风电工程有限公司	4,793,972.00	4,793,972.00	100.00%	对方处于半停产状态，资金周转困难，下游公司欠款未能追回
美国塞娜公司	1,288,108.08	1,288,108.08	100.00%	因产品质量纠纷对方拒付款
合计	6,082,080.08	6,082,080.08	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,706,366,388.68	135,318,319.46	5.00%
1 至 2 年	122,893,982.70	12,289,398.27	10.00%
2 至 3 年	21,238,449.74	6,371,534.92	30.00%
3 年以上	22,531,029.18	19,169,940.28	
3 至 4 年	5,025,986.67	2,512,993.34	50.00%
4 至 5 年	4,240,477.87	3,392,382.30	80.00%
5 年以上	13,264,564.64	13,264,564.64	100.00%
合计	2,873,029,850.30	173,149,192.93	

确定该组合依据的说明：本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,318,785.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	480.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
航天长征火箭技术有限公司	货款	480.00	已确认无法收回款项	子公司总经理审批	否
合计	--	480.00	--	--	--

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额415,990,937.15元，占应收账款期末余额合计数的比例14.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额21,390,333.09元。

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	63,489,033.22	94.94%	65,424,944.81	89.44%
1至2年	2,634,864.18	3.94%	3,842,058.13	5.25%
2至3年	745,733.92	1.12%	3,881,802.58	5.31%
合计	66,869,631.32	--	73,148,805.52	--

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本报告期期末余额前五名预付款项汇总金额11,516,858.80元，占预付款项期末余额合计数的比例17.22%。

**5、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,662,139.92	689,058.03

合计	1,662,139.92	689,058.03
----	--------------	------------

## 6、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西安创联电镀有限公司	214,500.00	
合计	214,500.00	

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,518,221.75	98.98%	1,742,883.90	2.44%	69,775,337.85	29,462,941.85	97.57%	1,703,650.51	5.78%	27,759,291.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	733,687.19	1.02%	733,687.19	100.00%	0.00	733,687.19	2.43%	733,687.19	100.00%	0.00
合计	72,251,908.94	100.00%	2,476,571.09	3.43%	69,775,337.85	30,196,629.04	100.00%	2,437,337.70	8.07%	27,759,291.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	863,049.13	43,152.72	5.00%
1 至 2 年	6,237.85	623.79	10.00%
2 至 3 年			30.00%



3 年以上	2,200,436.11	1,699,107.40	
3 至 4 年	795,160.41	397,580.21	50.00%
4 至 5 年	518,742.52	414,994.01	80.00%
5 年以上	886,533.18	886,533.18	100.00%
合计	3,069,723.09	1,742,883.90	

确定该组合依据的说明：

注：1、本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备。  
2、期初期末账龄不勾稽，主要系三年以上预付账款重分类至其他应收款所致。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

公司因业务形成的备用金及保证金等往来款项，经分析款项性质、偿还能力和历年偿还情况后，不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 57,535.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
代缴保险	18,302.41

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
代缴保险	应收代付款项	18,302.41	账龄已超三年且确认无法收回	子公司总经理审批	否
合计	--	18,302.41	--	--	--

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及保证金	69,182,185.85	23,425,953.39
往来款	3,069,723.09	6,770,675.65
合计	72,251,908.94	30,196,629.04

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
洛阳市地产交易中心	保证金	30,967,132.00	1 年以内	42.75%	0.00
洛阳市建筑行业农民工工资保证办公室	保证金	2,660,059.00	5 年以上	3.67%	0.00
深圳市鑫达亿通精密电子有限公司	应收代垫的装卸费、运费等	1,810,924.83	1 年以内	2.50%	0.00
深圳市安托山混凝土管桩有限公司	保证金	1,613,658.12	1 年以内、2-3 年	2.23%	0.00
深圳市中展联合投资发展有限公司	保证金	1,074,375.00	1 年以内	1.48%	0.00
合计	--	38,126,148.95	--	52.63%	0.00

## 8、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	173,902,279.90	12,278,928.88	161,623,351.02	154,890,890.59	12,278,928.88	142,611,961.71
在产品	447,907,859.71	17,492,171.13	430,415,688.58	472,532,577.72	17,492,171.13	455,040,406.59
库存商品	681,131,394.98	23,796,975.20	657,334,419.78	674,692,143.22	23,796,975.20	650,895,168.02
周转材料	2,445,759.84		2,445,759.84	2,769,323.62		2,769,323.62
合计	1,305,387,294.43	53,568,075.21	1,251,819,219.22	1,304,884,935.15	53,568,075.21	1,251,316,859.94

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,278,928.88					12,278,928.88
在产品	17,492,171.13					17,492,171.13
库存商品	23,796,975.20					23,796,975.20
合计	53,568,075.21					53,568,075.21

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	48,788.88	0.00
合计	48,788.88	

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊房租	1,004,325.29	795,468.12
待摊采暖费	55,958.14	1,596,986.60
暂估税金	5,153,845.54	5,922,097.09
待摊网络费	410,866.45	247,396.45
技术服务费	26,689.32	0.00
合计	6,651,684.74	8,561,948.26

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	66,800.00	66,800.00	0.00	66,800.00	66,800.00	
按成本计量的	66,800.00	66,800.00		66,800.00	66,800.00	
合计	66,800.00	66,800.00		66,800.00	66,800.00	

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
济南轻骑摩托车股份有限公司	66,800.00			66,800.00	66,800.00			66,800.00	0.00%	
合计	66,800.00			66,800.00	66,800.00			66,800.00	--	

## (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	66,800.00		66,800.00
期末已计提减值余额	66,800.00		66,800.00

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
中航海信 光电技术 有限公司	67,611,64 5.81			13,123,86 0.52			9,683,021 .14			71,052,48 5.19	
小计	67,611,64 5.81			13,123,86 0.52			9,683,021 .14			71,052,48 5.19	
二、联营企业											
西安创联 电镀有限 责任公司	2,622,560 .32			128,286.1 2			214,500.0 0			2,536,346 .44	
小计	2,622,560 .32			128,286.1 2			214,500.0 0			2,536,346 .44	
合计	70,234,20 6.13			13,252,14 6.64			9,897,521 .14			73,588,83 1.63	

## 13、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	824,734.30	19,783.86		844,518.16
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	824,734.30	19,783.86		844,518.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	275,011.75	11,098.19		286,109.94
2.本期增加金额	12,861.90	482.54		13,344.44
(1) 计提或摊销	12,861.90	482.54		13,344.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	287,873.65	11,580.73		299,454.38
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	536,860.65	8,203.13		545,063.78
2.期初账面价值	549,722.55	8,685.67		558,408.22

## 14、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	其它	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,076,542,294.70	582,882,039.31	13,544,290.36	49,388,756.15	24,768,534.09	262,935,662.00	2,010,061,576.61
2.本期增加金额	22,168,221.30	54,771,045.33	535,058.30	5,810,924.75	1,777,510.63	33,548,733.49	118,611,493.80
(1) 购置		31,374,180.62	532,289.30	1,097,629.55	1,697,168.75	11,540,329.13	46,241,597.35
(2) 在建工程转入	22,168,221.30	23,396,864.71	2,769.00	4,713,295.20	80,341.88	22,008,404.36	72,369,896.45
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		6,907,232.78	30,990.85	357,578.61	1,534,147.69	674,115.50	9,504,065.43
(1) 处置或报废		6,907,232.78	30,990.85	357,578.61	1,534,147.69	674,115.50	9,504,065.43
4.期末余额	1,098,710,516.00	630,745,851.86	14,048,357.81	54,842,102.29	25,011,897.03	295,810,279.99	2,119,169,004.98
二、累计折旧							
1.期初余额	163,726,122.17	341,885,363.50	10,004,534.07	28,228,340.70	17,638,162.27	114,989,211.47	676,471,734.18
2.本期增加金额	22,800,476.47	21,714,193.10	594,054.90	2,743,124.17	1,338,191.55	12,492,278.73	61,682,318.92
(1) 计提	22,800,476.47	21,714,193.10	594,054.90	2,743,124.17	1,338,191.55	12,492,278.73	61,682,318.92
3.本期减少金额		6,609,632.95	23,334.08	347,204.45	1,514,367.69	622,892.02	9,117,431.19
(1) 处置或报废		6,609,632.95	23,334.08	347,204.45	1,514,367.69	622,892.02	9,117,431.19
4.期末余额	186,526,598.64	356,989,923.65	10,575,254.89	30,624,260.42	17,461,986.13	126,858,598.18	729,036,621.91
三、减值准备							
1.期初余额		916,782.53				3,491.13	920,273.66

2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额		916,782.53				3,491.13	920,273.66
四、账面价值							
1.期末账面 价值	912,183,917.36	272,839,145.68	3,473,102.92	24,217,841.87	7,549,910.90	168,948,190.68	1,389,212,109. 41
2.期初账面 价值	912,816,172.53	240,079,893.28	3,539,756.29	21,160,415.45	7,130,371.82	147,942,959.40	1,332,669,568. 77

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	3,125,880.34	593,917.26	0.00	2,531,963.08

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	17,146,406.00	相关手续尚未办理完毕

## 15、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新能源及电动车线缆总成产业化项目	24,536,343.48		24,536,343.48	21,711,339.53		21,711,339.53
飞机集成安装架产业化项目	10,887,166.98		10,887,166.98	9,474,665.01		9,474,665.01

光电技术产业基地项目	7,672,658.41		7,672,658.41	15,060,961.17		15,060,961.17
中航光电新技术产业基地项目	268,837.93		268,837.93	56,603.77		56,603.77
自制设备	12,836,676.74		12,836,676.74	3,855,348.30		3,855,348.30
自改造工程	15,998,310.81		15,998,310.81	11,434,120.31		11,434,120.31
国拨基建项目	11,195,289.47		11,195,289.47	8,797,259.19		8,797,259.19
草堂 13 号厂房				10,067,664.00		10,067,664.00
合计	83,395,283.82		83,395,283.82	80,457,961.28		80,457,961.28

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新能源及电动车线缆总成产业化项目	279,000,000.00	21,711,339.53	8,521,953.34	5,696,949.39		24,536,343.48	31.38%	48.80%				自筹/募集资金
飞机集成安装架产业化项目	166,000,000.00	9,474,665.01	4,260,976.66	2,848,474.69		10,887,166.98	36.19%	61.30%				自筹/募集资金
光电技术产业基地项目	850,000,000.00	15,060,961.17	8,723,714.76	16,112,017.52		7,672,658.41	96.82%	100.00%	43,805,573.05	593,605.90		贷款/自筹/募集资金
中航光电新技术产业基地项目	1,012,800,000.00	56,603,777	212,234.16			268,837.93	3.12%	3.70%				自筹
自制设备		3,855,348.30	10,586,276.21	1,604,947.77		12,836,676.74						自筹
自改造工程		11,434,120.31	12,632,582.20	7,385,874.08	682,517.62	15,998,310.81						自筹
国拨基建项目	32,700,000.00	8,797,259.19	24,901,257.28	21,575,227.00	928,000.00	11,195,289.47			416,211.08	373,919.42		国拨及自筹
草堂 13 号厂房	16,779,441.00	10,067,664.00	7,078,742.00	17,146,406.00		0.00	102.19%	100.00%				自筹
合计	2,357,279,441.00	80,457,961.28	76,917,736.61	72,369,896.45	1,610,517.62	83,395,283.82	--	--	44,221,784.13	967,525.32		--



## 16、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理固定资产	0.00	78,861.69
合计		78,861.69

## 17、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	客户资源、销售渠道	合计
一、账面原值							
1.期初余额	140,935,658.97	88,390,216.70		39,923,193.03	8,172,900.00	19,302,200.00	296,724,168.70
2.本期增加金额				2,821,331.13			2,821,331.13
(1) 购置				2,821,331.13			2,821,331.13
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	140,935,658.97	88,390,216.70		42,744,524.16	8,172,900.00	19,302,200.00	299,545,499.83
二、累计摊销							
1.期初余额	19,652,473.44	33,385,371.18		22,162,795.12	5,448,600.04	5,227,679.09	85,876,918.87
2.本期增加金额	1,438,868.10	8,644,103.36		1,876,367.80	1,257,369.24	1,206,387.48	14,423,095.98
(1) 计提	1,438,868.10	8,644,103.36		1,876,367.80	1,257,369.24	1,206,387.48	14,423,095.98
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	21,091,341.54	42,029,474.54		24,039,162.92	6,705,969.28	6,434,066.57	100,300,014.85
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	119,844,317.43	46,360,742.16		18,705,361.24	1,466,930.72	12,868,133.43	199,245,484.98
2.期初账面价值	121,283,185.53	55,004,845.52		17,760,397.91	2,724,299.96	14,074,520.91	210,847,249.83

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购中航富士达科技股份有限公司	15,937,836.87			15,937,836.87
收购深圳市翔通光电技术有限公司	53,249,923.95			53,249,923.95
合计	69,187,760.82			69,187,760.82

## 19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,933,817.38	1,911,495.02	613,001.52	115,726.39	4,116,584.49
合计	2,933,817.38	1,911,495.02	613,001.52	115,726.39	4,116,584.49

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	236,207,977.64	36,348,192.73	185,905,454.05	28,554,464.49
内部交易未实现利润	379,205.07	56,880.76	379,205.07	56,880.76
递延收益已纳所得税部分	3,740,277.80	561,041.67	20,036,207.11	3,005,431.07
应付职工薪酬	19,648,615.26	2,947,292.27	17,277,705.96	2,591,655.89
辞退福利	4,572,045.05	685,806.76	5,110,702.89	766,605.43
周转材料资本化	1,257,937.91	188,690.69	1,257,937.91	188,690.69
预提的应付利息	5,366,115.70	804,917.36	2,285,773.33	342,866.00
合计	271,172,174.43	41,592,822.24	232,252,986.32	35,506,594.33

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	48,812,721.40	9,995,487.48	56,253,742.12	11,128,030.42
固定资产加速折旧	31,504,844.52	4,725,726.68	31,504,844.52	4,725,726.68
合计	80,317,565.92	14,721,214.16	87,758,586.64	15,853,757.10

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	9,349,268.67	9,349,268.67
合计	9,349,268.67	9,349,268.67

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	3,797,091.48	3,797,091.48	

2017 年	5,367,261.88	5,367,261.88	
2018 年	184,915.31	184,915.31	
合计	9,349,268.67	9,349,268.67	--

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	442,864,738.17	260,000,000.00
合计	462,864,738.17	280,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：(1)抵押借款以房屋建筑物和土地使用权为抵押，向建设银行深圳华侨城支行借款15,000,000.00元。

(2)保证借款由中航富士达科技股份有限公司和南京瀚众通信技术有限公司提供保证，向北京银行西安分行借款5,000,000.00元。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	59,143,750.33	48,972,222.28
银行承兑汇票	864,301,503.81	795,414,478.53
合计	923,445,254.14	844,386,700.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	1,319,658,974.66	1,070,790,039.41
设备采购款	8,956,020.77	36,605,003.14
劳务款		2,414,533.03
工程款	937,110.30	44,955,386.56

模具款	1,129,346.42	9,676,145.24
合计	1,330,681,452.15	1,164,441,107.38

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波天安（集团）股份有限公司	3,738,079.20	合同未执行完毕
大连长之琳科技发展有限公司	2,117,766.15	合同未执行完毕
机械工业第四设计研究院	1,910,000.00	合同未执行完毕
金航数码科技有限责任公司	1,372,796.00	合同未执行完毕
河南天普电子工程有限公司	1,233,459.75	合同未执行完毕
安徽省康利亚实业有限公司	1,115,761.30	合同未执行完毕
合计	11,487,862.40	--

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	66,235,205.77	102,980,648.21
合计	66,235,205.77	102,980,648.21

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国人民解放军沈阳军区空军装备部综合计划处	880,094.80	合同未执行完毕
南京南车浦镇车辆有限公司	580,000.00	合同未执行完毕
湖北三江航天机电设备有限责任公司	444,000.00	合同未执行完毕
SFO TECHNOLOGIES PVT	381,916.40	合同未执行完毕
瑞典爱默生（EMERSON）AB	313,963.99	合同未执行完毕
北京兵器财务有限公司	268,298.10	合同未执行完毕
(JW)ARTESYN TECHNOLOGIES ASIA	254,554.16	合同未执行完毕
西安骊创电子科技有限公司	246,666.00	合同未执行完毕
合计	3,369,493.45	--

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,026,044.03	507,187,822.83	534,143,083.39	51,070,783.47
二、离职后福利-设定提存计划	17,944.50	58,282,550.25	52,889,681.03	5,410,813.72
三、辞退福利	1,241,785.60	32,800.00	101,230.04	1,173,355.56
合计	79,285,774.13	565,503,173.08	587,133,994.46	57,654,952.75

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	42,615,477.70	414,642,009.55	447,182,123.21	10,075,364.04
2、职工福利费	25,000.00	20,178,728.23	20,203,728.23	
3、社会保险费	-7,609.61	27,150,908.02	24,703,367.60	2,439,930.81
其中：医疗保险费	6,165.50	23,151,853.16	21,102,212.87	2,055,805.79
工伤保险费	-13,988.72	2,631,839.84	2,381,011.22	236,839.90
生育保险费	213.61	1,367,215.02	1,220,143.51	147,285.12
4、住房公积金	2,789,395.64	26,676,030.12	26,506,220.17	2,959,205.59
5、工会经费和职工教育经费	32,603,780.30	12,447,844.41	9,455,341.68	35,596,283.03
6、其他		6,092,302.50	6,092,302.50	
合计	78,026,044.03	507,187,822.83	534,143,083.39	51,070,783.47

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,090.00	54,783,983.78	49,536,887.68	5,264,186.10
2、失业保险费	854.50	3,498,566.47	3,352,793.35	146,627.62
合计	17,944.50	58,282,550.25	52,889,681.03	5,410,813.72

注：本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社经办机构缴纳保险费。职工退休或失业后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金或向已失业员工支付失业金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,304,642.62	3,148,213.29
营业税	30,500.01	136,876.56
企业所得税	71,012,029.94	30,222,028.11
个人所得税	1,929,125.89	4,088,590.64
城市维护建设税	1,167,634.77	837,588.46
房产税	917,004.81	894,642.74
土地使用税	207,943.40	112,398.36
教育费附加	833,143.27	597,832.75
其他税费	132,095.12	-69,834.19
合计	79,534,119.83	39,968,336.72

**27、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,741,607.94	3,560,867.06
企业债券利息	10,965,027.78	23,729,862.24
短期借款应付利息	849,956.31	911,337.92
合计	16,556,592.03	28,202,067.22

**28、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,710,431.25	97,485.41
合计	7,710,431.25	97,485.41

**29、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工代扣代缴款项	10,684,412.87	19,146,084.96

代收代付款项	34,982,387.13	30,572,739.52
应付各种劳务费	13,180,272.39	11,363,021.72
房产维修基金	1,557,763.87	1,557,763.87
暂收保证金等	827,966.94	1,005,098.81
其他	924,754.10	1,276,162.64
合计	62,157,557.30	64,920,871.52

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洛阳国家高新区洛龙科技园区管委会	27,670,000.00	尚未达到使用条件
王明辉	1,778,405.16	尚未达到偿还期限
房产维修基金	1,557,763.87	分期使用
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	1,481,987.26	质量赔款
合计	32,488,156.29	--

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	37,500,000.00	83,250,000.00
一年内到期的长期应付款	12,873,225.72	21,480,383.08
合计	50,373,225.72	104,730,383.08

## 31、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	138,600,000.00	255,250,000.00
合计	138,600,000.00	255,250,000.00

注：信用借款利率区间为4.28%-5.25%。



### 32、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中航光电科技股份有限公司 2012 年公司债券	500,000,000.00	499,958,527.79
合计	500,000,000.00	499,958,527.79

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中航光电科技股份有限公司 2012 年公司债券	500,000,000.00	2013/1/25	5 年期	500,000,000.00	499,958,527.79		25,400,000.00	41,472.21	25,400,000.00	500,000,000.00
合计	--	--	--	500,000,000.00	499,958,527.79		25,400,000.00	41,472.21	25,400,000.00	500,000,000.00

### 33、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股东专项借款	24,480,000.00	24,480,000.00
应付改制预留费	5,989,749.24	7,909,166.47
应付股权转让款		8,573,067.72
应付融资租赁款	633,225.72	813,757.97
减：一年以内到期部分	12,873,225.72	21,480,383.08
合计	18,229,749.24	20,295,609.08

### 34、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	3,398,689.49	3,868,917.29

合计	3,398,689.49	3,868,917.29
----	--------------	--------------

### 35、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科研试制费	-6,765,067.41	1,795,000.00	14,230,449.57	-19,200,516.98	国家拨款尚未到位
基建技改项目	10,001,000.00	24,260,156.00	24,402,917.00	9,858,239.00	按项目进度使用
合计	3,235,932.59	26,055,156.00	38,633,366.57	-9,342,277.98	--

### 36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	98,252,382.39	2,180,000.00	2,204,013.45	98,228,368.94	政府拨款
合计	98,252,382.39	2,180,000.00	2,204,013.45	98,228,368.94	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
光电技术产业基地项目贴息	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
高端信息产业链资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
军民结合项目资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
洛阳市失业保险稳岗补贴	4,171,596.00				4,171,596.00	与收益相关
企业技术开发中心资金	5,000,000.00	500,000.00	25,543.32		5,474,456.68	与资产相关
产业集聚区科研服务平台资金	500,000.00				500,000.00	与资产相关
土地使用权	14,227,753.51		169,378.02		14,058,375.49	与资产相关
搬迁补偿金	57,828,421.77		1,204,758.78		56,623,662.99	与资产相关
STWX8 系列射频连接器分规范项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
科技型中小企业技术创新无偿资助项目	425,000.00		170,000.00		255,000.00	与资产相关
CQA 系列射频同轴连接器						
射频同轴连接器及电缆组件出口生产线技术改造项目	233,333.33		70,000.00		163,333.33	与资产相关
2010 年技术创新能力建设专项	360,000.00		90,000.00		270,000.00	与资产相关
2011 年省级电子发展配套资金	115,000.00		24,000.00		91,000.00	与资产相关
工业领域重大项目	1,433,333.00		200,000.00		1,233,333.00	与资产相关

快插射频同轴连接器生产技术改造	286,667.00		40,000.00		246,667.00	与资产相关
2012 年信息化专项资金两化融合项目	361,111.11		83,333.33		277,777.78	与资产相关
市统筹科技资源专项	371,000.00	180,000.00	42,000.00		509,000.00	与资产相关
L29 系列馈线产品生产线技改项目	779,166.67		85,000.00		694,166.67	与资产相关
2013 年产业技术改造项目	1,460,000.00				1,460,000.00	与资产相关
多同轴集束连接器研究开发项目	400,000.00				400,000.00	与资产相关
2015 年陕西省省级军转民项目	800,000.00				800,000.00	与资产相关
射频同轴跳线生产线技改项目	1,500,000.00	1,500,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计	98,252,382.39	2,180,000.00	2,204,013.45		98,228,368.94	--

### 37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	602,514,884.00						602,514,884.00

### 38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	900,338,173.91	1,011,224.95		901,349,398.86
其他资本公积	48,774,745.49	24,402,917.00		73,177,662.49
合计	949,112,919.40	25,414,141.95		974,527,061.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：股本溢价增加系富士达股权结构变化增加资本公积1,011,224.95元，其他资本公积本期增加系公司国拨基建技改项目完工转入资本公积24,402,917.00元。

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债							

和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	73,435.62	23,742.12			11,957.06	11,785.06	85,392.68
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	73,435.62	23,742.12			11,957.06	11,785.06	85,392.68
其他综合收益合计	73,435.62	23,742.12			11,957.06	11,785.06	85,392.68

#### 40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,797,198.84	4,670,030.51	1,654,004.77	12,813,224.58
合计	9,797,198.84	4,670,030.51	1,654,004.77	12,813,224.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据财企[2012]16号《关于印发企业安全生产费提取和使用管理办法的通知》，公司计提安全生产费4,670,030.51元，计提标准如下：专项储备按上年度军品收入总额计提，①1千万以内的计提比例为2%；②1千万至1亿元之内计提比例为1.5%；③1亿元至10亿元之内计提比例为0.5%；④超过10亿元按照超过部分计提比例为0.2%。

#### 41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	221,942,311.10			221,942,311.10
任意盈余公积	291,033,966.94	67,464,997.22		358,498,964.16
合计	512,976,278.04	67,464,997.22		580,441,275.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。根据2015年年度股东大会决议，本公司按2015年度净利润提取任意盈余公积金67,464,997.22元。

#### 42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,322,991,285.01	901,640,954.02
调整后期初未分配利润	1,322,991,285.01	901,640,954.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	396,575,440.45	568,357,284.41
减：提取法定盈余公积		55,167,972.19
提取任意盈余公积	67,464,997.22	45,491,682.43
应付普通股股利	60,251,488.40	46,347,298.80
期末未分配利润	1,591,850,239.84	1,322,991,285.01

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,938,293,407.29	1,932,871,185.78	2,153,717,356.17	1,427,605,848.21
其他业务	64,743,769.99	52,583,482.12	53,443,723.46	46,828,537.07
合计	3,003,037,177.28	1,985,454,667.90	2,207,161,079.63	1,474,434,385.28

#### 44、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	72,039.05	183,739.47
城市维护建设税	6,165,469.37	7,041,238.47
教育费附加	4,376,664.60	5,048,019.17

其他	43,698.14	47,314.74
合计	10,657,871.16	12,320,311.85

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	32,366,784.96	27,199,805.68
销售服务费	40,633,281.16	26,158,223.60
工资附加	14,118,798.59	10,236,928.48
运输费	15,376,555.50	12,265,551.45
差旅费	11,427,345.93	10,049,423.61
办公费	3,949,392.26	4,540,289.48
租赁费	2,788,273.37	2,032,414.77
展览费	1,360,946.26	1,121,318.72
折旧费用	690,461.18	454,427.18
广告费	1,462,583.43	1,789,857.18
其他	6,475,818.34	4,353,345.69
合计	130,650,240.98	100,201,585.84

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发支出费用化支出	187,739,112.15	122,177,483.32
工资	65,656,889.32	52,810,476.55
社会保险	11,246,022.79	10,288,422.25
修理费	16,854,818.86	11,255,327.06
折旧费	5,820,373.67	6,292,467.23
住房公积金	4,180,280.46	3,371,555.68
业务招待费	2,765,429.93	2,588,402.71
办公费	6,800,670.56	5,263,055.41
职工福利费	6,361,725.71	4,361,719.96
无形资产摊销	13,863,919.68	14,203,844.95
差旅费	3,286,179.42	2,522,492.71
工会经费	1,237,288.31	1,087,237.99

税费	3,320,577.39	3,440,934.23
其他	18,413,271.75	17,671,551.63
合计	347,546,560.00	257,334,971.68

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,412,800.00	34,112,391.58
利息收入	-6,258,955.02	-8,351,499.59
金融机构手续费	1,052,139.11	651,796.52
汇兑损益等	-7,763,974.53	1,757,065.68
其他	2,347,676.49	
合计	16,789,686.05	28,169,754.19

#### 48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	50,376,321.34	38,798,333.42
二、存货跌价损失		531,604.73
合计	50,376,321.34	39,329,938.15

#### 49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,252,146.64	10,949,258.24
合计	13,252,146.64	10,949,258.24

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	249,852.63	583,366.19	249,852.63
其中：固定资产处置利得	249,852.63	583,366.19	249,852.63
政府补助	11,040,183.45	2,410,136.80	11,040,183.45

罚款收入	6,298,165.54	4,254,102.18	6,298,165.54
其他	812,418.52	121,678.15	812,418.52
合计	18,400,620.14	7,369,283.32	18,400,620.14

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
洛阳市经济社会发展先进单位奖	洛阳市财政局	奖励		否	否		100,000.00	与收益相关
土地出让金补助	沈阳市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	169,378.02	169,378.02	与资产相关
搬迁补偿金补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,204,758.78	1,204,758.78	与资产相关
西安新转思维专利商标事务所有限公司知识产权补助款	西安新转思维专利商标事务所	补助		否	否		1,000.00	与收益相关
西安市财政局（市财函（2015）192号）2014年度中小企业国际市场开拓资金	西安市财政局	补助		否	否		70,000.00	与收益相关
西安市科学技术局2014年西安市科技奖励	西安市科学技术局	奖励		否	否		20,000.00	与收益相关
西安高新区科技投资服务中心标准化补贴	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		230,000.00	与收益相关
高新区管理委员会拨付的安全生产先进单位奖	高新区管理委员会	奖励		否	否		3,000.00	与收益相关
西安市财政局财政拨款（市质量奖）	西安市财政局	补助		否	否		500,000.00	与收益相关
省工信厅第三批技改项目	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造	否	否		100,000.00	与收益相关



			等获得的补助					
专利补贴	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,000.00	12,000.00	与收益相关
财政局人才引进奖励	洛阳市财政局	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
高新区创新基金	洛阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	700,000.00		与收益相关
洛阳市财政局政策奖励资金	洛阳市财政局	奖励		否	否	5,924,100.00		与收益相关
支持企业发展扶持奖励资金	洛阳市财政局	奖励		否	是	133,000.00		与收益相关
国家企业技术中心奖励	洛阳市财政局	奖励		否	否	25,543.32		与资产相关
高新工程津贴	中航工业集团公司	补助		否	否	160,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励	西安市财政局	奖励		否	否	894,700.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓资金补贴款	西安市财政局	补助		否	否	35,000.00		与收益相关
市财政创新环境建设计划 2014 年设备共享补助款	西安科技大学	补助		否	否	76,100.00		与收益相关
博士后基地补助款	陕西省人力资源和社会保障厅	补助		否	否	200,000.00		与收益相关
2016 年鼓励企业上市发展专项奖励	西安市财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	500,000.00		与收益相关
科技型中小企业技术创新无偿资助项目 CQA 系列射频同轴连接器	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	170,000.00		与资产相关
射频同轴连接器及电缆组件出口生产线技术改造项目	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	70,000.00		与资产相关
2010 年技术创新能力建设专项	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	90,000.00		与资产相关

2011 年省级电子发展配套资金	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	24,000.00		与资产相关
工业领域重大项目	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与资产相关
2012 年军转民专项资金	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,000.00		与资产相关
2012 年信息化专项资金两化融合项目	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	83,333.33		与资产相关
市统筹科技资源专项	西安市高新技术产业开发区科技投资服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	42,000.00		与资产相关
L29 系列馈线产品生产线技改项目	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	85,000.00		与资产相关
扶持资金	西安高新技术产业开发区信用服务中心	补助		否	否	33,000.00		与收益相关
创新环境建设计划	西安市财政局	补助		否	否	50,000.00		与收益相关
科技保险补贴	西安市财政局	补助		否	否	11,300.00		与收益相关
市场开拓资金补助	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助		否	否	13,970.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	11,040,183.45	2,410,136.80	--

## 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	317,104.60	157,430.73	317,104.60
其中：固定资产处置损失	317,104.60	157,430.73	317,104.60

对外捐赠	100,000.00		100,000.00
赔偿、罚款支出	621,580.71	69,404.22	621,580.71
报废损失		931,131.48	
其他	153,883.52	15,420.96	153,883.52
合计	1,192,568.83	1,173,387.39	1,192,568.83

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	77,769,326.07	50,278,851.98
递延所得税费用	-7,218,770.85	-6,013,763.05
所得税汇算清缴调整	-4,805,564.21	-2,356,919.25
其他	1,173,301.92	
合计	66,918,292.93	41,908,169.68

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	492,022,027.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	123,005,506.95
子公司适用不同税率的影响	-45,984,464.90
非应税收入的影响	-375,397.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,321,175.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,986.65
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	65,364.35
归属于合营企业的损益	-3,280,965.13
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-98,150.34
技术开发费加计扣除	-8,232,197.20
所得税汇算清缴调整	-3,632,262.29
其他	1,152,670.19
所得税费用	66,918,292.93

### 53、其他综合收益

详见附注 39。

### 54、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科研费拨款	1,795,000.00	8,781,000.00
利息收入	5,063,315.50	8,781,593.83
售材料、废料等收入	2,626,498.03	833,874.03
罚款收入	532,458.02	422,301.00
高新工程津贴	263,000.00	1,380,000.00
招标保证金、押金	944,210.00	220,000.00
政府补助款	10,233,270.00	1,424,000.00
暂收代付款项	-76,050.16	-30,969.63
代付出口运费税费	2,083,390.58	
其他	1,281,259.88	
合计	24,746,351.85	21,811,799.23

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	55,393,176.82	59,609,398.67
业务费	18,731,481.95	12,943,715.93
运输费	5,491,367.63	3,890,371.11
租赁费	3,651,943.03	4,841,358.52
试验费	696,520.22	373,999.06
保证金	915,396.00	3,226,379.38
技术服务费	22,015,963.93	391,743.00
交通费	2,041,588.00	2,779,301.51
咨询费及审计费	885,210.37	1,282,016.94
维修费	2,714,063.81	1,290,796.13
离退休人员费用	1,446,678.47	830,269.70

办公费	10,261,435.96	5,752,405.69
佣金	5,843,447.40	7,183,057.97
保安保洁费	1,505,377.65	1,037,742.46
认证费	1,217,285.12	52,760.88
代付现金股利个人所得税		904,816.37
水电费	8,623,910.32	1,572,888.75
电话费	398,626.50	146,085.73
大学生实习津贴	1,797,842.61	1,705,510.18
银行手续费	832,510.79	636,149.87
专利费	17,221.70	1,141,905.00
培训费	1,676,744.35	465,861.00
展览费、广告宣传费	2,472,810.91	2,675,632.69
汽油费	273,833.68	112,423.14
保险费	42,406.20	
会议费	226,519.00	373,410.00
采暖费	49,440.79	47,657.79
董事会会费		138,950.50
代付国外税金		2,672,886.41
备用金	15,648,574.01	
其他	6,410,770.48	3,515,828.89
合计	171,282,147.70	121,595,323.27

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
基建技改项目经费拨款	23,337,848.14	5,147,849.28
其他	481,862.03	3,237.09
合计	23,819,710.17	5,151,086.37

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
垫付基建项目款	785,214.28	1,235,300.40
合计	785,214.28	1,235,300.40

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股利手续费	2,602.40	
支付预留人员费用	139,493.00	115,369.23
合计	142,095.40	115,369.23

## 55、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	425,103,734.87	270,607,117.13
加：资产减值准备	50,376,321.34	39,329,938.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,695,180.82	53,554,693.26
无形资产摊销	14,423,578.52	14,508,014.55
长期待摊费用摊销	613,001.52	809,233.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	67,251.97	-425,935.46
财务费用（收益以“-”号填列）	21,996,501.96	35,869,457.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,252,146.64	-10,949,258.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,086,227.91	-6,088,540.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,132,542.94	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-502,359.28	-182,304,997.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-918,064,631.85	-608,740,493.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	408,068,982.72	358,024,289.17
经营活动产生的现金流量净额	43,306,645.10	-35,806,481.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,211,111,057.71	918,115,756.04
减：现金的期初余额	1,366,155,032.65	1,131,043,616.46
现金及现金等价物净增加额	-155,043,974.94	-212,927,860.42

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,211,111,057.71	1,366,155,032.65
其中：库存现金	73,026.47	164,046.73
可随时用于支付的银行存款	1,196,444,224.18	1,365,990,985.92
可随时用于支付的其他货币资金	14,593,807.06	
三、期末现金及现金等价物余额	1,211,111,057.71	1,366,155,032.65

**56、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

**57、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,703,893.95	银行承兑汇票保证金 16,618,913.00 元，长期借款偿债折旧准备金 19,084,980.95 元
应收票据	7,548,019.92	质押开具银行承兑汇票
固定资产	32,986,540.14	用于短期借款担保
合计	76,238,454.01	--

**58、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	43,956,815.73	6.6312	291,485,824.96
欧元	3,719,213.11	7.375	27,429,196.68
港币	12,136.84	0.8546	10,372.14
应收账款	--	--	
其中：美元	9,352,115.37	6.6312	62,015,747.18
欧元	356,581.81	7.375	2,629,580.91
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

(1) 主要财务报表项目的折算汇率

单位名称	资产和负债项目	
	2016年6月30日	2015年12月31日
富士达科技（香港）有限公司	1美元=6.6312人民币	1美元=6.4936人民币
富士达科技（香港）有限公司	1港元=0.8546人民币	1港元=0.8378人民币
单位名称	收入、费用现金流量项目	
	2016年半年度	2015年半年度
富士达科技（香港）有限公司	即期汇率	即期汇率

(2) 记账本位币情况

单位名称	境外主要经营地	记账本位币及选择依据	记账本位币本期是否发生变化	记账本位币发生变化的原因	记账本位币发生变化的会计处理
富士达科技（香港）有限公司	香港	港元，以注册地的本位货币	否	不适用	不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
沈阳兴华航空电器有限责任公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	制造业	62.87%		同一控制
沈阳兴华华亿轨道交通电器有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	制造业		51.00%	同一控制
沈阳兴华航空科技有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	制造业		46.80%	同一控制
中航富士达科技股份有限公司	陕西西安	陕西西安	制造业	55.51%		非同一控制
陕西三菱电子有限责任公司	陕西西安	陕西西安	制造业		51.00%	非同一控制
西安富士达线缆有限公司	陕西西安	陕西西安	制造业		51.00%	非同一控制
西安泰斯特检测技术有限公司	陕西西安	陕西西安	技术服务		100.00%	非同一控制
富士达科技（香港）有限公司	陕西西安	香港	贸易		100.00%	非同一控制
西安富士达微波技术有限公司	陕西西安	陕西西安	制造业		51.00%	非同一控制



中航光电(洛阳)有限责任公司	河南洛阳	河南洛阳	制造业	100.00%		设立
深圳市翔通光电技术有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	51.00%		非同一控制
东莞市翔通光电技术有限公司	广东东莞	广东东莞	制造业		100.00%	非同一控制
深圳翔通医疗器械有限责任公司	广东深圳	广东深圳	制造业		100.00%	非同一控制
中航光电精密电子(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	51.00%		设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

沈阳兴华航空科技有限公司其余股东为内部职工,为沈阳兴华的一致行动人。沈阳兴华虽只持有46.80%股权,但仍能对沈阳兴华航空科技有限公司实行控制。

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
沈阳兴华航空电器有限责任公司	37.13%	15,009,354.19	3,398,579.87	246,147,257.68
中航富士达科技股份有限公司	44.49%	9,557,731.14	12,755,037.20	142,079,396.78
深圳市翔通光电技术有限公司	49.00%	3,430,469.13	3,748,500.00	71,119,817.88
中航光电精密电子(深圳)有限公司	49.00%	542,525.02	0.00	23,771,774.74

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
沈阳兴华航空电器有限责任公司	973,037,078.07	378,747,126.91	1,351,784,204.98	614,527,926.31	218,798,526.24	833,326,452.55	876,324,044.50	383,988,262.52	1,260,312,307.02	562,223,175.92	203,465,789.66	765,688,965.58
中航富士达科技股份有限公司	382,371,927.35	101,847,628.03	484,219,555.38	210,217,424.66	9,766,597.09	219,984,021.75	342,165,265.71	91,170,408.32	433,335,674.03	169,836,904.82	9,112,781.80	178,949,686.62

深圳市翔通光电技术有限公司	142,249,587.60	78,444,529.20	220,694,116.80	102,130,397.88	12,240,000.00	114,370,397.88	135,283,896.32	74,289,465.11	209,573,361.43	96,515,611.30	12,386,442.61	108,902,053.91
中航光电精密电子(深圳)有限公司	62,664,009.74	24,900,139.81	87,564,149.55	37,650,960.58	0.00	37,650,960.58	25,110,250.80	22,800,281.56	47,910,532.36	17,738,353.30	0.00	17,738,353.30

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
沈阳兴华航空电器有限责任公司	391,230,372.95	29,759,344.34	29,759,344.34	-57,957,978.77	305,432,904.94	5,125,882.66	5,125,882.66	-33,238,336.30
中航富士达科技股份有限公司	260,270,444.37	23,756,204.09	23,779,946.22	6,822,458.41	205,838,307.60	22,656,828.55	22,656,687.01	1,652,891.99
深圳市翔通光电技术有限公司	102,891,813.55	13,302,411.40	13,302,411.40	-5,224,018.30	89,690,113.41	13,339,857.09	13,339,857.09	-5,904,517.59
中航光电精密电子(深圳)有限公司	34,851,247.99	1,107,193.91	1,107,193.91	-19,529,724.71				

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司中航富士达向员工定向增发股份导致公司在中航富士达的所有者权益份额由58.18%变为55.51%。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中航海信光电技术有限公司	山东	山东省青岛市	光电子元器件等研发、生产及销售	50.00%		权益法

西安创联电镀有 限责任公司	陕西	陕西省西安市	电子元器件生产、经 销及表面精饰和处理		23.95%	权益法
------------------	----	--------	------------------------	--	--------	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中航海信光电技术有限公司	中航海信光电技术有限公司
流动资产	123,528,546.30	129,132,039.53
其中：现金和现金等价物	37,638,223.96	51,937,371.45
非流动资产	43,909,692.87	45,091,609.61
资产合计	167,438,239.17	174,223,649.14
流动负债	15,832,030.06	25,363,576.65
非流动负债	1,419,912.43	1,419,912.43
负债合计	17,251,942.49	26,783,489.08
归属于母公司股东权益	150,186,296.68	147,440,160.06
按持股比例计算的净资产份额	75,093,148.34	73,720,080.03
--内部交易未实现利润	-4,040,663.15	-6,108,434.22
对合营企业权益投资的账面价值	71,052,485.19	67,611,645.81
营业收入	56,495,644.58	63,345,733.19
财务费用	-568,830.96	-697,976.34
所得税费用	3,964,909.33	5,430,535.95
净利润	22,112,178.90	29,796,587.09
综合收益总额	22,112,178.90	29,796,587.09
本年度收到的来自合营企业的股利	9,683,021.14	5,685,046.08

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	西安创联电镀有限责任公司	西安创联电镀有限责任公司
流动资产	15,686,520.33	12,888,030.43
非流动资产	1,147,483.33	1,083,943.55
资产合计	16,834,003.66	13,971,973.98

流动负债	6,245,012.69	3,023,055.13
负债合计	6,245,012.69	3,023,055.13
归属于母公司股东权益	10,588,990.97	10,948,918.85
按持股比例计算的净资产份额	2,536,346.44	2,622,560.32
对联营企业权益投资的账面价值	2,536,346.44	2,622,560.32
营业收入	14,715,468.64	16,169,712.76
净利润	535,572.12	511,038.05
综合收益总额	535,572.12	511,038.05

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国航空科技工业股份有限公司	北京市经济技术开发区	国有控股的股份有限公司	5,474,429,167 元	41.57%	41.57%

本企业最终控制方是中国航空工业集团公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
中航海信光电技术有限公司	合营企业
西安创联电镀有限责任公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国航空工业集团公司	实际控制人
中国航空科技工业股份有限公司所属单位	受母公司控制的其他企业
中航工业集团财务有限责任公司	受实际控制人控制的其他企业
中航工业其他所属单位	受实际控制人控制的其他企业
洛阳高新信恒综合经营开发公司	非控股股东的子公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中航科工及所属单位	材料采购	12,482.70			1,070,462.23
中航工业其他所属单位	材料采购	4,908,493.10			3,541,688.20
中航海信光电技术有限公司	材料采购	48,072,471.82			64,997,729.82
中航工业其他所属单位	试验费、培训费、工程款及劳务费	929,610.76			1,209,210.18
洛阳高新信恒综合经营开发公司	综合服务	1,981,725.61			1,874,082.46

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中航科工及所属单位	销售商品	112,731,322.45	89,744,910.76
中航工业其他所属单位	销售商品	446,437,035.40	232,201,272.99
中航海信光电技术有限公司	销售商品	277,331.20	436,639.32
洛阳高新信恒综合经营开发公司	销售材料	420,168.35	362,757.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司与关联方发生的交易，以货到验收或已提供劳务清单为结算依据，结算方式为票据和货币资金，其价格均按市场价格执行。

### (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2015年09月10日	2016年09月10日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	183,000,000.00	2016年02月15日	2017年02月15日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	37,500,000.00	2009年10月27日	2016年10月26日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	112,500,000.00	2009年10月27日	2019年10月26日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,600,000.00	2016年01月12日	2017年08月27日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	2,500,000.00	2015年08月27日	2017年08月27日	信用借款

### (3) 其他关联交易

截至2016年6月30日，公司在中航工业集团财务有限责任公司存款为63,330,955.70元，本期取得利息收入为37,936.35元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中航科工及所属单位	169,885,014.34	11,444,034.31	108,160,077.83	7,357,521.20
应收账款	中航工业其他所属单位	531,002,344.76	35,156,110.38	294,054,599.40	21,387,317.90
应收账款	中航海信光电技术有限公司	279,394.00	13,959.70	93,929.00	4,696.45
合计		701,166,753.10	46,614,114.39	402,308,606.23	28,749,535.55
应收票据	中航科工及所属单位	79,473,067.74		85,898,340.80	
应收票据	中航工业其他所属单位	184,847,730.34		244,004,425.79	
应收票据	中航海信光电技术有限公司	51,303.50		295,694.00	
合计		264,372,101.58		330,198,460.59	
预付款项	中航科工及所属单位	470,000.00			
预付款项	中航工业其他所属单位	473,730.40		1,041,561.78	
合计		943,730.40		1,041,561.78	
其他应收款	中航科工及所属单位			136,721.48	109,838.98
其他应收款	中航工业其他所属单位	861,300.00		861,300.00	
合计		861,300.00		998,021.48	109,838.98

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中航科工及所属单位	106,452.14	93,969.44
应付账款	中航工业其他所属单位	6,216,892.96	9,239,234.01
应付账款	中航海信光电技术有限公司	12,177,820.92	12,230,545.55
应付账款	洛阳高新信恒综合经营开发公司	319,521.97	349,727.36
合计		18,820,687.99	21,913,476.36
应付票据	中航工业其他所属单位	2,045,345.37	3,718,527.27
应付票据	中航海信光电技术有限公司	14,366,257.25	12,246,568.97

合计		16,411,602.62	15,965,096.24
预收款项	中航科工及所属单位	4,474.50	3,784.50
预收款项	中航工业其他所属单位	1,024,388.24	33,344,259.36
合 计		1,028,862.74	33,348,043.86
其他应付款	中国航空工业集团公司		24,000.00
其他应付款	洛阳高新信恒综合经营开发公司	1,500,116.24	1,019,583.07
合 计		1,500,116.24	1,043,583.07
应付利息	中航工业集团财务有限责任公司	4,741,607.94	3,560,867.06
合计		4,741,607.94	3,560,867.06

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2012年本公司与深圳市安托山混凝土管桩有限公司（以下简称深圳安托山）签订了物业租赁合同，承租深圳安托山的工业厂房及配套设施，租赁期限为2012年12月30日至2022年12月29日。以后年度最低付款额汇总如下：

项 目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	6,160,462.32	6,160,462.32
1年以上2年以内（含2年）	6,468,485.44	6,160,462.32
2年以上3年以内（含3年）	6,776,508.55	6,776,508.55
3年以上	23,717,779.93	27,106,034.21
合 计	43,123,236.24	46,203,467.40

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本公司的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司共分为四个报告分部，分别为：

①公司分部，包含中航光电（洛阳）有限责任公司，负责在洛阳和深圳地区生产并销售光电连接器、光器件、线缆组件等产品；

②子公司沈阳分部，负责在沈阳地区生产并销售电连接器、光电设备、电机、电门等产品；

③子公司西安分部，负责在西安地区生产并销售电连接器、光器件、线缆组件等产品；

④子公司深圳分部指深圳翔通和中航精密，即负责深圳地区生产光器件、消费类电子及医疗齿科产品，并提供销售服务。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	母公司分部	子公司沈阳分部	子公司西安分部	子公司深圳分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,251,938,585.63	389,808,678.13	251,556,371.69	109,584,629.26		3,003,037,177.28
分部间交易收入	5,760,018.92	1,272,782.25	8,714,072.68	28,158,432.28	-43,905,306.13	
对联营和合营企业的投资收益	13,123,860.52		128,286.12			13,252,146.64
利润总额	447,012,809.53	33,265,551.78	28,447,908.85	16,971,715.54	-33,675,957.90	492,022,027.80
所得税费用	57,225,414.78	3,506,207.44	4,691,704.76	2,562,110.23	-1,067,144.28	66,918,292.93
净利润	389,787,394.75	29,759,344.34	23,756,204.09	14,409,605.31	-32,608,813.62	425,103,734.87
资产总额	6,393,479,256.72	1,351,784,204.98	484,219,555.38	308,258,266.35	-471,341,685.68	8,066,399,597.75
负债总额	2,679,138,249.94	833,326,452.55	219,984,021.75	152,021,358.46	-63,420,809.74	3,821,049,272.96



## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,793,972.00	0.23%	4,793,972.00	100.00%	0.00	4,793,972.00	0.35%	4,793,972.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,044,743,740.74	99.77%	112,842,410.62	5.52%	1,931,901,330.12	1,378,320,056.49	99.65%	76,272,984.10	5.53%	1,302,047,072.39
合计	2,049,537,712.74	100.00%	117,636,382.62	5.74%	1,931,901,330.12	1,383,14,028.49	100.00%	81,066,956.10	5.86%	1,302,047,072.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中航惠德风电工程有限公司	4,793,972.00	4,793,972.00	100.00%	对方处于半停产状态，资金周转困难，下游公司欠款未能追回
合计	4,793,972.00	4,793,972.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,939,842,050.90	96,992,102.00	5.00%
1 至 2 年	85,496,766.04	8,549,676.60	10.00%
2 至 3 年	16,279,978.40	4,883,993.56	30.00%

3 年以上	3,124,945.40	2,416,637.96	
3 至 4 年	834,073.81	417,036.91	50.00%
4 至 5 年	1,456,352.71	1,165,082.17	80.00%
5 年以上	834,518.88	834,518.88	100.00%
合计	2,044,743,740.74	112,842,410.62	

确定该组合依据的说明：

本公司相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征，按不同账龄的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 36,569,426.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 367,459,054.74 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18,963,738.96 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,197,290.26	99.06%	975,009.06	1.80%	53,222,281.20	22,213,842.01	97.74%	870,948.85	3.92%	21,342,893.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	513,630.23	0.94%	513,630.23	100.00%	0.00	513,630.23	2.26%	513,630.23	100.00%	0.00
合计	54,710,920.49	100.00%	1,488,639.29	2.72%	53,222,281.20	22,727,472.24	100.00%	1,384,579.08	6.09%	21,342,893.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 年以上	1,312,840.20	975,009.06	
3 至 4 年	536,614.28	268,307.14	50.00%
4 至 5 年	347,620.02	278,096.02	80.00%
5 年以上	428,605.90	428,605.90	100.00%
合计	1,312,840.20	975,009.06	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
备用金及保证金组合	52,884,450.06	-	-
合计	52,884,450.06	-	-

(续)

单位：元

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
备用金及保证金组合	21,000,848.11	-	-
合计	21,000,848.11	-	-

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 104,060.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及保证金	53,398,524.11	21,000,848.11
往来款	1,312,396.38	1,726,624.13
合计	54,710,920.49	22,727,472.24

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
洛阳市地产交易中心	保证金	30,967,132.00	1 年以内	56.60%	0.00
洛阳市建筑行业农民工工资保障金办公室	保证金	2,660,059.00	5 年以上	4.86%	0.00
深圳市安托山混凝土管桩有限公司	保证金	1,613,658.12	1 年以内、2-3 年	2.95%	0.00
上海精密计量测试研究所	保证金	500,000.00	1 年以内	0.91%	0.00
深圳市康利喜餐饮管理有限公司	保证金	399,548.92	1 年以内	0.73%	0.00
合计	--	36,140,398.04	--	66.06%	0.00

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	547,253,620.61		547,253,620.61	529,753,620.61		529,753,620.61
对联营、合营企业投资	71,052,485.19		71,052,485.19	67,611,645.81		67,611,645.81
合计	618,306,105.80		618,306,105.80	597,365,266.42		597,365,266.42

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳兴华航空电器有限公司	238,604,278.75			238,604,278.75		
中航富士达科技股份有限公司	150,749,341.86			150,749,341.86		
深圳市翔通光电技术有限公司	122,400,000.00			122,400,000.00		
中航光电（洛阳）有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中航精密电子（深圳）有限公司	8,000,000.00	17,500,000.00		25,500,000.00		
合计	529,753,620.61	17,500,000.00		547,253,620.61		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
中航海信光 电技术有限 公司	67,611,645. 81			13,123,86 0.52			9,683,021 .14			71,052,48 5.19	
小计	67,611,645. 81			13,123,86 0.52			9,683,021 .14			71,052,48 5.19	
二、联营企业											
无											
合计	67,611,645. 81			13,123,86 0.52			9,683,021 .14			71,052,48 5.19	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,198,832,208.14	1,449,204,575.99	1,562,059,317.52	1,025,114,582.15
其他业务	58,866,396.41	49,771,311.04	50,467,944.89	44,831,354.86
合计	2,257,698,604.55	1,498,975,887.03	1,612,527,262.41	1,069,945,937.01

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,078,457.55	18,912,243.98
权益法核算的长期股权投资收益	13,123,860.52	10,826,848.79
合计	35,202,318.07	29,739,092.77

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-67,251.97	
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）	11,040,183.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,235,119.83	
减：所得税影响额	2,565,832.97	
少数股东权益影响额	1,252,681.62	
合计	13,389,536.72	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.40%	0.6582	0.6582
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.66%	0.6360	0.6360

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- 三、载有董事长签名的2016年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：董事会办公室。