

# 中航光电科技股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 03 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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

报告期内，公司不存在特别重大风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	50
第十节 公司债券相关情况.....	56
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	175

## 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
航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
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
信永中和、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中航光电	股票代码	002179
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	中航光电		
公司的外文名称（如有）	AVIC Jonhon Optron 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		
注册地址	中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区周山路 10 号		
注册地址的邮政编码	471003		
办公地址	中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区周山路 10 号		
办公地址的邮政编码	471003		
公司网址	<a href="http://www.jonhon.cn">http://www.jonhon.cn</a>		
电子信箱	zhengquan@jonhon.cn		

### 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	中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区周山路 10 号	中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区周山路 10 号
电话	0379-63011079	0379-63011079
传真	0379-63011077	0379-63011077
电子信箱	liuyang@jonhon.cn	zhengquan@jonhon.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	股东与证券事务办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914100007457748527
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内，公司经营范围由“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”（以上范围凡需前置审批或国家有相关规定的，凭许可证或有关批准文件经营）。”修改为“电子元器件及相关设备、新能源汽车充电设备的研发、生产、销售与服务，从事与本企业经营相关的贸易和进出口业务。”
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	王重娟、孙有航

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市浦东新区银城中路 168 号上海银行大厦 29 层	谢良宁、曾大成	2013 年 3 月 1 日至公司非公开发行股票募集资金使用完毕为止
中航证券有限公司	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 1619 号南昌国际金融大厦 A 栋 41 层	阳静、杨德林	2013 年 3 月 1 日至公司非公开发行股票募集资金使用完毕为止
华创证券有限责任公司	北京市西城区锦什坊街 26 号恒奥中心 C 座 503-507	黄凤煌、叶海钢	2018 年 12 月 7 日至 2019 年 12 月 31 日
中航证券有限公司	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 1619 号南昌国际金融大厦 A 栋 41 层	郭卫明、孙捷	2018 年 12 月 7 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	7,816,018,656.41	6,361,813,149.33	22.86%	5,854,802,051.16

归属于上市公司股东的净利润（元）	953,760,695.92	825,350,754.91	15.56%	733,765,932.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	885,197,034.60	773,202,946.32	14.48%	690,135,719.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,640,298.60	480,091,350.99	-95.28%	231,000,143.86
基本每股收益（元/股）	1.2165	1.0525	15.58%	0.937
稀释每股收益（元/股）	1.2161	1.0454	16.33%	0.937
加权平均净资产收益率	17.81%	18.41%	-0.60%	19.57%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	13,285,987,801.20	10,030,183,398.26	32.46%	8,509,877,055.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,046,692,744.21	4,889,575,296.87	23.66%	4,107,090,737.17

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,477,251,373.79	2,107,574,325.34	2,190,271,828.72	2,040,921,128.56
归属于上市公司股东的净利润	167,378,172.36	297,971,282.57	231,772,667.75	256,638,573.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	163,165,167.36	292,862,756.62	221,872,101.09	207,297,009.53
经营活动产生的现金流量净额	-282,087,007.43	159,396,797.05	-149,206,588.94	294,537,097.92

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	-1,071,776.30	11,832,953.40	-851,839.92	
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）	65,551,687.76	49,268,609.14	38,706,851.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,560,000.00	不适用	不适用	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,500,881.27	8,711,530.40	12,337,900.68	
减：所得税影响额	13,285,649.79	10,489,597.78	6,007,836.51	
少数股东权益影响额（税后）	6,691,481.62	7,175,686.57	554,861.39	
合计	68,563,661.32	52,147,808.59	43,630,213.87	--

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。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是专业从事高可靠光、电、流体连接器及相关设备的研发、生产、销售与服务，并提供系统的互连技术解决方案的高科技企业。公司主要产品包括电连接器、光器件及光电设备、线缆组件及集成产品、流体器件及液冷设备等，主要用于航空、航天等防务领域以及通讯与数据传输、新能源汽车、轨道交通、消费类电子、工业、能源、医疗、智能装备与机器人等民用高端制造领域。公司各类产品出口至欧洲、美国、以色列、澳大利亚、韩国、印度等30多个国家和地区。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	公司新技术产业基地项目处在建设期，投入增加

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司坚持改革创新、深耕市场、提质增效，行业地位和市场影响力进一步提升。作为理事长单位带领电接插元件分会以总分第一的成绩被评为中电元协2018年度优秀分会，行业影响力逐步增强。

公司大力加强自主创新，多项产品技术打破国外垄断，一批技术成果达到国际一流水平。

公司积极践行国家军民融合战略，进一步巩固军工领域行业地位，持续扩大国内国际民用高端市场份额。

公司深化组织结构改革，不断优化更加面向市场的、差异化的事业部运营模式，集团化发展道路进一步明晰。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年,公司经营效益稳步提升,盈利能力、可持续发展能力进一步增强。全年实现营业收入78.16亿元,同比增长22.86%;实现利润总额11.17亿元,同比增14.42%;实现归母净利润9.54亿元,同比增长15.56%。

#### (一) 加强自主创新,加大关键技术研究力度

报告期内,公司高速高插拔寿命印制板连接器、板间无线光传输技术等多项产品技术打破国外垄断,形成自主知识产权。全年申请发明专利三百余项。抗核电磁脉冲连接技术、海水直冷冷板技术等一批技术成果比肩国际同行,代表了我国最高水平。“最高速率56Gbps高速传输技术”入围“第三届中国军民两用技术创新应用大赛”决赛圈并获得优胜奖。作为中电元协电接插件分会理事长单位,带领电接插件分会以总分第一的成绩被评为中电元协2018年度优秀分会。

#### (二) 坚持军民融合,深耕国际国内市场

报告期内,公司紧跟国家重点项目,助力国产大型水陆两栖飞机AG600水上首飞,助力中国首枚民营自研火箭“重庆两江之星”成功发射。荣获华为“全球金牌供应商”。推进设立德国分公司,进入国际一流车企供应链,成为国际通讯龙头企业5G优选供应商,国际化发展开启新征程。坚持以存量变革和增量崛起培育发展新动能,石油、医疗、新能源装备等领域收入翻番,工业装备领域销售收入同比增长超过50%。

#### (三) 保持战略定力,加快体制机制优化

报告期内,公司开展“十三五”规划中期评估,进一步聚焦主业,明确战略方向。深化组织结构改革,不断优化更加面向市场的、差异化的事业部运营模式,集团化发展道路进一步明晰。探索项目制管理,推行穿透职能、面向流程、关注客户的运作机制,确保资源协调有效分配。优化激励考核机制,设置创新基金,群策群力开展微创新,万众创新氛围初步形成。成功发行可转债,募集资金13亿元,为后续发展提供了资金保障。完成新技术产业基地项目主体工程建设,搬迁和布局调整工作有序推进,产业化发展再进一步。

#### (四) 稳步提质增效,加强资源开发管理

报告期内,公司创新开展质量诚信体系建设,加快质量管理理念由职能管理向基于风险思维的过程管理转变。从制度层面强化市场对产品全寿命周期管理的拉动,将全价值链、全寿命周期成本管理融入事业部经营管理流程。进一步优化人才引进评价激励机制和薪酬体系,促进人才梯队建设。推进集团化采购平台建设,初步实现母子公司供应商资源共享。构建企业运营管控平台,助力经营运行效率提升。探索开展大监督与合规体系建设,持续开展管理审计,进一步提高风险防控能力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,816,018,656.41	100%	6,361,813,149.33	100%	22.86%
分行业					
连接器行业	7,718,291,711.92	98.75%	6,286,766,745.34	98.82%	22.77%

其他行业	97,726,944.49	1.25%	75,046,403.99	1.18%	30.22%
分产品					
电连接器	4,076,831,888.60	52.16%	3,722,347,597.41	58.51%	9.52%
光器件及光电设备	1,493,010,004.50	19.10%	1,116,794,309.98	17.55%	33.69%
线缆组件及集成产品	1,923,822,370.89	24.61%	1,396,128,922.91	21.95%	37.80%
流体、齿科及其他产品	322,354,392.42	4.13%	126,542,319.03	1.99%	154.74%
分地区					
中国大陆	7,211,333,344.81	92.26%	5,872,104,732.80	92.30%	22.81%
港澳台及其他国家和地区	604,685,311.60	7.74%	489,708,416.53	7.70%	23.48%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	7,718,291,711.92	5,210,889,026.77	32.49%	22.77%	27.45%	-2.47%
分产品						
电连接器	4,076,831,888.60	2,567,607,050.55	37.02%	9.52%	9.85%	-0.19%
光器件及光电设备	1,493,010,004.50	1,164,222,196.13	22.02%	33.69%	34.46%	-0.45%
线缆组件及集成产品	1,923,822,370.89	1,331,451,530.90	30.79%	37.80%	54.53%	-7.50%
分地区						
中国大陆	7,211,333,344.81	4,817,467,755.34	33.20%	22.81%	23.58%	-2.07%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
连接器行业	销售量	万只	37,860	68,309.8	-44.58%
	生产量	万只	38,561	68,968.1	-44.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

中航光电精密电子（深圳）有限公司消费类电子FPC类产品产销量占比较大，2018年中航精密电子调整产品结构，影响公司整体产销量，扣除精密影响外连接器销售量、生产量分别增长17.94%、6.07%。

扣除精密外连接器产销量：

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
连接器行业	销售量	万只	23,035	55,740	17.94%
	生产量	万只	24,085	55,320	6.07%

#### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### （5）营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
连接器行业	原材料	3,864,156,712.89	73.31%	3,024,023,544.29	73.17%	27.78%

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内下属深圳翔通光电技术股份有限公司注销全资子公司深圳翔通医疗器械有限责任公司，合并范围减少，对公司生产经营及业绩无重大影响。

#### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

#### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,362,845,950.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	14.40%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,125,280,722.89	14.40%
2	客户 2	563,585,211.53	7.21%

3	客户 3	453,734,019.43	5.81%
4	客户 4	115,765,348.99	1.48%
5	客户 5	104,480,647.39	1.34%
合计	--	2,362,845,950.23	30.24%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	581,356,157.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.12%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	1.67%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	187,476,007.20	3.91%
2	供应商 2	170,353,649.51	3.55%
3	供应商 3	80,266,978.92	1.67%
4	供应商 4	76,579,324.75	1.60%
5	供应商 5	66,680,196.88	1.39%
合计	--	581,356,157.26	12.12%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	359,914,499.46	298,615,605.06	20.53%	主要系销售人工成本及运输费用增长所致
管理费用	417,755,659.22	349,974,367.18	19.37%	主要系管理人工成本增长所致
财务费用	-5,494,371.57	79,849,089.46	-106.88%	受益于美元汇率波动影响所致
研发费用	663,718,333.67	505,809,483.17	31.22%	主要系 2018 年增加研发投入所致

### 4、研发投入

适用  不适用

2018年度公司持续加大产品研发力度，研发人员数量、研发投入占营业收入比例稳步增长。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,905	2,307	25.92%
研发人员数量占比	23.03%	19.92%	3.11%
研发投入金额（元）	663,718,333.67	505,809,483.17	31.22%
研发投入占营业收入比例	8.49%	7.95%	0.54%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,206,952,570.02	5,236,323,016.75	18.54%
经营活动现金流出小计	6,184,312,271.42	4,756,231,665.76	30.03%
经营活动产生的现金流量净额	22,640,298.60	480,091,350.99	-95.28%
投资活动现金流入小计	20,162,845.62	11,935,349.00	68.93%
投资活动现金流出小计	279,681,241.74	299,123,385.79	-6.50%
投资活动产生的现金流量净额	-259,518,396.12	-287,188,036.79	9.63%
筹资活动现金流入小计	2,956,416,429.64	727,636,063.30	306.30%
筹资活动现金流出小计	1,713,897,663.69	665,632,946.15	157.48%
筹资活动产生的现金流量净额	1,242,518,765.95	62,003,117.15	1,903.96%
现金及现金等价物净增加额	1,046,283,165.78	228,149,314.60	358.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1.经营活动产生的现金流量净额较去年同期降低95.28%，主要系订单量增加企业购买商品支付金额较上期增加34.72%及票据尚未到期所致。

2.筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加1,903.96%，主要系2018年发行13亿可转换公司债券所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

主要系2018年回款中收到的票据占比较去年同期增长所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2018 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,699,661,993.34	20.32%	1,648,148,224.85	16.43%	3.89%	无重大变动
应收账款	3,676,428,449.89	27.67%	2,917,881,699.82	29.09%	-1.42%	无重大变动
存货	1,964,827,913.84	14.79%	1,337,641,498.31	13.34%	1.45%	无重大变动
投资性房地产	478,341.60	0.00%	505,030.47	0.01%	-0.01%	无重大变动
长期股权投资	119,491,915.45	0.90%	99,591,342.23	0.99%	-0.09%	无重大变动
固定资产	1,381,235,542.12	10.40%	1,413,737,606.09	14.09%	-3.69%	无重大变动
在建工程	532,009,169.07	4.00%	280,210,045.27	2.79%	1.21%	无重大变动
短期借款	1,140,000,000.00	8.58%	530,892,495.70	5.29%	3.29%	无重大变动
一年内到期的非流动负债	180,691,700.00	1.36%	500,000,000.00	4.98%	-3.62%	无重大变动
长期借款	3,000,000.00	0.02%	180,691,700.00	1.80%	-1.78%	无重大变动

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	6,120,000.00	5,560,000.00	5,560,000.00			11,680,000.00	
上述合计	6,120,000.00	5,560,000.00	5,560,000.00			11,680,000.00	0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止到报告期末，公司存在以下资产权利受限情况：

- 1：货币资金中银行承兑汇票保证金人民币27,257,541.99元；长期借款偿债准备金人民币25,794,589.02元为受限资金。
- 2：应收银行承兑汇票19,988,045.90元已用于质押，为使用权受到限制。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
12,750,000.00	12,750,000.00	0.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	6,120,000.00	5,560,000.00	5,560,000.00	0.00	11,680,000.00	5,560,000.00	0.00	企业自筹
合计	6,120,000.00	5,560,000.00	5,560,000.00	0.00	11,680,000.00	5,560,000.00	0.00	--

### 5、募集资金使用情况

#### (1)非公开发行股票募集资金

##### 1)募集资金总体使用情况



单位：万元

募集资金总额	80,733.24
报告期投入募集资金总额	320.83
已累计投入募集资金总额	78,152.58
报告期内变更用途的募集资金总额	3,716.47
累计变更用途的募集资金总额	3,716.47
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	4.60%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2018 年度公司从募集资金专户支出募集资金 3,208,302.17 元用于募集资金投资项目建设。依据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》等有关规定，2018 年 3 月 15 日，经公司第五届董事会第十四次会议审议批准，持续督导机构（国泰君安证券股份有限公司、中航证券有限公司）核查无异议并进行公告后，公司使用节余募集资金 37,164,747.25 元用于永久补充流动资金。</p>	

## 2) 募集资金承诺项目情况

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	0	48,733.24	100%	2014 年 03 月 31 日	49,927.52	是	否
新能源及电动车线缆总成产业化项目	是	8,000	8,000	0	8,000	100%	2016 年 12 月 31 日	5,485.43	是	否
飞机集成安装架产业化项目	是	14,000	14,000	320.83	11,419.34	81.56%	2016 年 12 月 31 日	6,806.46	是	否
流动资金	否	10,000	10,000	0	10,000.00	100%	——	——	——	否
承诺投资项目小计	——	83,000	80,733.24	320.83	78,152.58	——	——	——	——	——
未达到计划进度或预计收益的情况	<p>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</p>									

和原因（分具体项目）	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
	<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》。</p>
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	经公司第五届董事会第十四次会议审议批准，报告期内公司使用节余募集资金 37,164,747.25 元用于永久补充流动资金。详见公司 2018 年 3 月 17 日披露在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的公告》（2018-010）。
尚未使用的募集资金用途及去向	根据公司第五届董事会第二十一次会议审议通过的《关于使用前次节余募集资金永久补充流动资金及注销前次募集资金专户的议案》，公司将募集资金专户节余资金 440.61 万元（包含项目尾款 421.92 万元）永久补充流动资金并办理了募集资金专户的销户手续。具体情况详见公司 2018 年 12 月 13 日和 2019 年 1 月 25 日分别披露在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的《关于使用前次节余募集资金永久补充流

	动资金及注销前次募集资金专户的公告》(2018-070)和《关于注销非公开发行股票募集资金专户的公告》(2019-009)。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## (2) 公开发行可转换公司债券募集资金

### 1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	128,822.00
报告期投入募集资金总额	56,509.99
已累计投入募集资金总额	56,509.99
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	
2018 年度公司从募集资金专户支出资金 235,099,932.75 元用于募集资金投资项目建设、支出资金 330,000,000.00 元用于补充流动资金。	

### 2) 募集资金承诺项目情况

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										
中航光电新技术产业基地项目	否	61,000	59,822.00 (扣除相关发行费用)	22,662.94	22,662.94	37.73%	2020年6月	0	不适用	否
光电技术产业基地项目(二期)	否	34,000	34,000	847.05	847.05	2.49%	2021年6月	0	不适用	否
流动资金	否	35,000	35,000	33,000	33,000	94.29%	---	---	---	否
承诺投资项目小计	---	130,000	128,822.00	56,509.99	56,509.99	---	---	---	---	---

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
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	不适用
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 2018 年 12 月 12 日召开的第五届董事会第二十一次会议审议通过，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 215,992,949.56 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2018 年 12 月 12 日，公司召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，独立董事发表了明确同意意见，拟使用闲置募集资金不超过 3.74 亿元人民币暂时补充流动资金，补充期限为 12 个月。
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

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	1,703,252,136.98	570,256,650.48	911,921,243.53	83,700,738.82	72,818,261.65
中航富士达科技股份有限公司	子公司	电连接器、电线电缆、电缆组件、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	65,720,000.00	533,077,887.35	278,554,635.20	392,521,710.90	27,573,421.59	25,505,616.64
深圳市翔通光电技术有限公司	子公司	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	2,360,000.00	330,839,831.27	178,710,731.45	319,819,695.57	37,859,547.05	34,161,438.54
中航海信光电技术有限公司	参股公司	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	279,871,406.00	239,916,964.79	143,617,007.56	56,378,689.93	51,422,713.67

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳翔通医疗器械有限责任公司	注销	无重大影响

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

面对外部复杂环境,公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指导,承接航空工业集团公司“一心、两融、三力、五化”战略,坚定航空报国初心,笃行航空强国使命,以航空人的责任担当,继续推进军民融合、开展产业融合,努力提升创新力、文化力与竞争力,通过集约化经营、精细化管理、市场化改革、体系化发展和国际化共赢,迈向产业链高端,追求高质量发展,倾力打造全球一流的互连方案提供商。

2019年重点工作举措:

### 1. 集团整体规划,在内部资源整合融合上聚力

紧密结合内外环境条件变化,持续开展远景战略规划研究,科学编制公司整体中长期发展战略规划。进一步研讨分析子公司战略规划和业务定位,明晰发展方向。进一步强化母子子公司运营协同,建立渠道畅通、资源共享的运营管控平台,提升联动效率、充分发挥协同效应。

### 2. 坚持专业化发展,在迈向产业链高端上奋力

坚持聚焦连接、纵向延伸。着力开发平台化、标准化产品,着力提高互连解决方案能力,开展上游核心零部件和原材料技术研究。坚持预先研究、基础研究,推进“核心工艺能力提升工程”。开展预先研究,加强对关系根本和全局的产品技术研究开发,推进关键核心工艺技术能力快速提升。坚持开放合作,汇聚更加广泛的科研资源。探索与国内知名高校、高端研发机构、一流客户、一流供应商包括一流同行的合作,构建开放、协同、高效的科研平台。

### 3. 加强国际化开拓,在做强军品做优民品上发力

重点推进民机整机拓展项目,加大宇航市场开发力度,跟进深海装备建设,把握细分领域国产化需求。跟进国内主流车企批产车型,开展国际新能源汽车互连业务拓展项目。跟进5G、数据中心、超级计算机等新一代通信技术发展,提高行业竞争力和品牌知名度。把握轨道交通领域国产化机遇,发挥集成化产品开发优势。持续开拓工业、能源、医疗、智能制造与机器人、高端消费类电子等领域。

### 4. 深化市场化改革,在追求高质量发展上加力

进一步完善公司治理架构,提高决策效率。建立健全适应不同市场特点的、差异化的事业部运营模式。持续推进项目制管理方式,持续优化以增加知识价值为导向的薪酬激励和分配政策,持续推进中长期激励,激发科研生产和经营管理活力。不断拓宽人才引进途径,积极参与全球一流人才竞争,探索建立职业经理人管理模式,加强关键核心技术人才识别能力,加强技术带头人和国际化人才队伍建设。优化“群策群力”创新体系,构建多层次、全方位、可持续的管理创新平台。

### 5. 坚持党的领导,在推进党建高质量发展上用力

持续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神,落实“中央企业基层党建推进年”要求。进一步加强政治建设,弘扬忠诚老实、公道正派、实事求是、清正廉洁等价值观。进一步提升干部能力,建设形成一支高素质、专业化、忠诚干净的干部队伍。进一步深化基层党建,推进全面从严治党向基层延伸,激发基层党组织活力。进一步推进党风廉政建设,知敬畏、存戒惧、守底线,为公司高质量发展提供坚强保障。

### 6. 夯实发展基础,在资源保障和风险防范上下力

强化供应链管理对战略发展的支撑力度,建立差异化的有效管理模式。加强质量策划和过程管控,大力推进应用现代质量管理工具和自动化、智能化等先进检测手段。深入推进全价值链全寿命周期成本管理,持续策划开展专项降本增效方案,优化完善符合市场规律、面向客户和流程的绩效考核体系。持续推进合规管理和大监督工作,加强内部控制。推进审计全覆盖,充分发挥审计“雷达预警”、监督评价、咨询服务及价值增值作用。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月03日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年1月3日投资者关系活动记录表》
2018年03月22日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年3月22日投资者关系活动记录表》
2018年03月23日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年3月23日投资者关系活动记录表》
2018年05月16日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年5月16日投资者关系活动记录表》
2018年06月05日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年6月5日投资者关系活动记录表》
2018年08月30日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年8月30日投资者关系活动记录表》
2018年10月26日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年10月26日投资者关系活动记录表》
2018年12月06日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年12月6日投资者关系活动记录表》
2018年12月28日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2018年12月28日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司2017年度股东大会审议通过的2017年度利润分配方案：以公司总股本790,977,309股为基数，向全体股东每10股派1.2元人民币现金（含税）。公司于2018年6月2日刊登了《2017年年度权益分派实施公告》。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2016年度利润分配方案

以总股608,472,084股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.00元（含税），同时以公司资本公积金向全体股东每10股转增3股。

#### 2、2017年度利润分配方案

以公司权益分派实施时股权登记日的总股本790,977,309股为基数，向全体股东每10股派现金红利1.20元（含税）。

#### 3、2018年度利润分配预案

以以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.30元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018年	--	953,760,695.92	--	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	94,917,277.08	825,350,754.91	11.50%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	60,847,208.40	733,765,932.90	8.29%	0.00	0.00%	0.00	0.00%



公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.30
每 10 股转增数 (股)	3
分配预案的股本基数 (股)	--
现金分红金额 (元) (含税)	0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	--
可分配利润 (元)	2,859,448,032.28
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经信永中和会计师事务所审计确认, 母公司 2018 年度实现净利润 904,347,685.66 元。提取 10% 的法定盈余公积金, 即 90,434,768.57 元; 拟提取任意盈余公积 119,460,161.54 元 (税收优惠)。以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元 (含税), 送红股 0 股 (含税), 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	2009 年 11 月 06 日	长期	正在履行

			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。			
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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺	2007年10月18日	长期	公司实际控制人航空工业正在履行
	航空工业	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	其他承诺	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	公司实际控制人航空工业正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	中航光电	分红承诺	股东未来分红回报规划的承诺	2016年09月23日	2016年9月24日至2019年9月24日	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

会计政策变更：

1.财政部于2017年度相继颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会[2017]8号)、《关于印发<企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会[2017]13号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会[2017]14号)、《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》(财会[2017]22号)。鉴于上述会计准则的颁布及修订，公司对会计政策相关内容进行调整。

2.根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司对财务报表格式进行了修订。资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。利润表：从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；股东权益变动表：在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

上述会计政策变更对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内下属深圳翔通光电技术股份有限公司注销全资子公司深圳翔通医疗器械有限责任公司，合并范围减少，对公司生产经营及业绩无重大影响。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所
境内会计师事务所报酬(万元)	47
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	王重娟、孙有航
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2018年2月22日公司完成回购注销史俊杰和刘道云2名激励对象股份共计36,400股，回购价格为21.6846元/股。详细情况见公司于2018年2月23日披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网的《关于回购注销限制性股票完成的公告》（2018-006）。

2018年3月15日召开的第五届董事会第十四次会议和2018年4月13日召开的公司2017年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司将离职的限制性股票激励对象林辉、黄俐军获授但尚未解锁的全部限制性股票合计36,400股进行回购注销，回购价格为21.6846元/股。详细情况见公司于2018年3月17日披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网的《第五届董事会第十四次会议决议公告》（2018-008）和《关于回购注销部分限制性股票的公告》（2018-015），以及于2018年4月14日披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网的《2017年度股东大会决议公告》（2018-024）。2018年7月11日，上述限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。详细情况见公司于2018年7月12日披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网的《关于回购注销限制性股票完成的公告》（2018-035）。

2019年1月21日，公司召开第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁条件成就的议案》。详细情况见公司于2019年1月22日披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网的《关于公司A股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁条件成就的公告》（2019-006）。

## 十六、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
航空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	向关联方销售产品	市场定价	市场价	112,528.07	14.40%	145,000	否	合同约定	市场价	2019年03月21日	详见 2019 年 3 月 21 日披露于巨潮资讯网的“关于 2019 年度日常关联交易预计的公告”（公告编号：2019-016）
合计				--	--	112,528.07	--	145,000	--	--	--	--	--
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 2018 年度与航空工业下属单位发生日常销售商品关联交易 145,000.00 万元，实际发生额为 112,528.07 万元。销售商品实际发生情况与预计存在较大差异主要系个别客户 2018 年度订货合同较 2017 年末按预计增长。									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

子公司对子公司的担保情况								
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	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富士达线缆公司提供担保	2018年04月27日	300	2018年09月26日	300	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			300	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				300
报告期末已审批的对子公司担保			300	报告期末对子公司实际担				300

额度合计 (C3)		保余额合计 (C4)	
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 (A1+B1+C1)	300	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	300
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	300	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	300
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.05%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			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余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

## (2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司积极主动履行社会责任，2018年度社会责任报告全文披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中航光电科技股份有限公司	镍	处理达标后纳管排放	3	高新区厂区 1 个排污口位于厂区东侧，洛龙区厂区 2 个排污口位于厂区东南和东北部	未检出 ~0.099mg/L	0.5mg/L	14.70 千克	--	无
	铜				0.013~0.050 mg/L	1.0mg/L	12.39 千克	--	无
	氰化物				0.116 mg/L ~0.255mg/L	1.0mg/L	74.51 千克	--	无
	化学需氧量				64 mg/L~187m g/L	350mg/L	44.662 吨	--	无
	电镀污泥	转移至有资质的单位处置	--	--	--	--	235.65 吨	--	无
沈阳兴华航空电器有限责任公司	镉	处理达标后纳管排放	2	经济技术开发区 1 个排污口位于厂区东北侧，经济技术开发区 1 个排污口位于厂区西南侧	未检出 ~0.04mg/L	0.05 mg/L	0.38 千克	--	无
	铬				0.50~0.80 mg/L	1 mg/L	11.527 千 克	--	无
	化学需氧量				49~280 mg/L	300 mg/L	24.36 吨	--	无
	电镀污泥	转移至有资质的单位处置	--	--	--	--	98 吨	--	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司针对表面处理生产工艺产生的废水，在高新区和洛龙区两个厂区建设了两座废水处理站，配有齐全的废水收集、处理、监测和应急防控等设备设施，2018年两座污水处理站均在正常稳定运行，处理后的废水满足《电镀污染物排放标准》的要求，全部稳定达标排放。洛龙区的废水处理站同时配套建设了废水回用系统，处理后的废水经该系统深度处理后返回生产线继续循环使用，回用率约60%，节水效果显著。针对公司表面处理及喷漆涂工艺废气，公司配套了喷淋式废气净化塔、



活性炭吸附装置等设备设施，定期维护更换滤料，2018年废气净化处理设施全部稳定有效运行，污染物达标排放。

控股子公司沈阳兴华针对废气污染安装机械通风系统、固定或可移动式集气罩、碱式无溢流筛板泡沫净化器、袋式除尘器等设施，并定期进行维护保养，确保设施有效运行。针对废水污染，沈阳兴华建立污水站一座，含一类污染物首先经过预处理后再与其余电镀废水混合进入公司污水处理站。针对固体危险废物，沈阳兴华建有废乳化液、废切削液收集池及危险废物暂存间，暂存间地面与裙脚用坚固、防渗的材料建造，危险废物暂存间周围设置围墙或其它防护栅栏，并设有应急防护设施，定期监测维护，确保环境安全。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及控股子公司沈阳兴华全部建设项目均依法开展了环境影响评价工作，严格履行国家环保“三同时”制度。2018年公司完成了2项建设项目环境保护竣工验收工作。

突发环境事件应急预案

公司及控股子公司沈阳兴华分别制订了《中航光电科技股份有限公司突发环境事件应急预案》和《沈阳兴华航空电器有限公司突发环境事件应急预案》，配备必要的应急物资和应急装备，按照要求组成应急救援队伍。上述应急预案已通过专家评审并按照要求上报当地环保主管部门备案。

环境自行监测方案

公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，制定了《环境监测和测量程序》，按照程序要求建立了班组级、分厂级和公司级三级监测体系，定期对污染物排放进行内部监测，每年委托有资质的环境监测机构对污染物进行监测并出具环境监测报告。控股子公司沈阳兴华制定了《沈阳兴华航空电器有限公司环境保护管理办法》，规定污水站工作人员每天采取水样，送至公司理化室进行分析，确保水样受控。每年聘请具备资质的机构定期来公司进行现场监测，并出具监测报告。2018年经监测机构监测公司及控股子公司各项污染物全部达标排放。

其他应当公开的环境信息

报告期内，公司及子公司未发生环境污染事故，未受到环保部门行政处罚。无其他应当公开的环境信息。

其他环保相关信息

公司高度重视环境保护工作，已通过ISO14000环境管理体系第三方认证审核，取得ISO14000环境管理体系证书。公司严格执行国家相关的环境保护法律法规，致力于发展低碳经济，实行清洁生产，改进和更新环保处理设备，积极推进生产与和谐发展。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公告编号	披露时间	公告名称	刊载的报刊名称	披露索引
2018-001	2018-1-4	关于实际控制人完成改制及名称变更的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-002	2018-1-13	2018年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-003	2018-1-23	2012年公司债券（12光电债）2018年本息兑付及摘牌公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-004	2018-1-24	关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-005	2018-2-5	关于公开发行可转换公司债券申请文件一次反馈意见回复的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-006	2018-2-23	关于回购注销完成的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-007	2018-2-28	2017年度业绩快报	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-008	2018-3-17	第五届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-009	2018-3-17	关于募集资金2017年度存放和使用情况的专项报告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-010	2018-3-17	关于使用节余募集资金永久补充流动资金的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网

2018-011	2018-3-17	2018年日常关联交易预计的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-012	2018-3-17	2017年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-013	2018-3-17	关于续聘会计师事务所的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-014	2018-3-17	关于会计政策变更的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-015	2018-3-17	关于回购注销部分限制性股票的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-016	2018-3-17	第五届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-017	2018-3-17	关于在2018年4月13日召开2017年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-018	2018-3-21	第五届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-019	2018-3-21	关于前次募集资金使用情况的报告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-020	2018-3-21	关于在2018年4月13日召开2017年度股东大会的提示性公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-021	2018-3-21	关于举行2017年度报告网上业绩说明会的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-022	2018-3-24	关于2017年度股东大会增加临时提案暨股东大会补充通知的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-023	2018-4-11	关于2017年度股东大会增加临时提案暨股东大会补充通知的提示性公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-024	2018-4-14	2017年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-025	2018-4-27	第五届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-026	2018-4-27	2018年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-027	2018-4-27	关于从中国航空科技工业股份有限公司申请委托贷款的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-028	2018-4-27	关于控股子公司中航富士达为其子公司富士达线缆提供担保的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-029	2018-4-27	第五届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-030	2018-5-31	关于2017年年度报告的更正补充公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-031	2018-6-2	2017年年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-032	2018-7-3	第五届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-033	2018-7-3	关于在2018年7月19日召开2018年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-034	2018-7-11	关于控股子公司富士达收到民事判决书的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-035	2018-7-12	关于回购注销限制性股票完成的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-036	2018-7-12	关于公开发行可转换公司债券申请文件告知函有关问题回复的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-037	2018-7-27	关于公开发行A股可转换公司债券申请获得中国证券监督管理委员会审核通过的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-038	2018-7-20	2018年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-039	2018-7-28	2018年半年度业绩快报	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-040	2018-8-25	关于董事辞职的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-041	2018-8-25	关于监事辞职的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-042	2018-8-25	第五届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网

2018-043	2018-8-25	2018年半年度报告摘要	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-044	2018-8-25	关于2018年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-045	2018-8-25	第五届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-046	2018-8-25	关于在2018年10月25日召开2018年第三次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-047	2018-8-28	关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-048	2018-8-28	关于第五届董事会第十八次会议决议的更正公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-049	2018-8-28	关于第五届监事会第十三次会议决议的更正公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-050	2018-9-26	关于公司董监高减持股份完成的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-051	2018-10-17	关于在2018年10月25日召开2018年第三次临时股东大会通知的提示性公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-052	2018-10-26	2018年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-053	2018-10-26	第五届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-054	2018-10-26	2018年第三季度报告正文	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-055	2018-10-26	第五届监事会第十四次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-056	2018-11-1	第五届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-057	2018-11-1	公开发行可转换公司债券发行公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-058	2018-11-1	公开发行可转换公司债券网上路演公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-059	2018-11-5	公开发行可转换公司债券发行提示性公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-060	2018-11-6	公开发行可转换公司债券网上发行中签率及网下发行配售结果公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-061	2018-11-7	公开发行可转换公司债券网上中签结果公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-062	2018-11-9	公开发行可转换公司债券发行结果公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-063	2018-11.24	关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-064	2018-12-06	公开发行可转换公司债券上市公告书	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-065	2018-12-13	关于董事辞职的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-066	2018-12-13	关于控股子公司富士达民事判决书生效的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-067	2018-12-13	第五届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-068	2018-12-13	关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-069	2018-12-13	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-070	2018-12-13	关于使用前次节余募集资金永久补充流动资金及注销前次募集资金专户的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-071	2018-12-13	第五届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-072	2018-12-14	关于控股股东及中航证券减持公司可转换公司债券的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-073	2018-12-19	关于控股股东增持本公司股份及未来增持计划的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-074	2018-12-19	关于实际控制人中国航空工业集团有限公司成为国有资本投资公司试点企业的公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-075	2018-12-25	第五届董事会第二十二次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-076	2018-12-25	关于回购公司股份的预案	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网

2018-077	2018-12-25	第五届监事会第十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-078	2018-12-25	关于在2019年1月9日召开2019年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网
2018-079	2018-12-27	关于回购股份事项前十大无限售条件股东持股信息公告	中国证券报、证券时报	巨潮资讯网

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2018年7月9日，富士达收到陕西省西安市中级人民法院送达的《陕西省西安市中级人民法院民事判决书》【（2016）陕01民初字6号】，判决富士达与森那有限公司于2004年8月7日签订的《销售管理协议》无效；案件受理费100元，由森那有限公司负担。具体内容详情见公司2018年7月11日披露在证券时报、中国证券报和巨潮资讯网的《关于控股子公司富士达收到民事判决书的公告》（公告编号：2018-034）。

2018年12月11日，富士达收到陕西省西安市中级人民法院送达的《法律文书生效证明》，具体内容详情见公司2018年12月13日披露在证券时报、中国证券报和巨潮资讯网的《关于控股子公司富士达民事判决书生效的公告》（公告编号：2018-066）。

## 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	8,543,218	1.08%	0	0	0	-72,481	-72,481	8,470,737	1.07%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	8,543,218	1.08%	0	0	0	-72,481	-72,481	8,470,737	1.07%
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	8,543,218	1.08%	0	0	0	-72,481	-72,481	8,470,737	1.07%
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	782,470,491	98.92%	0	0	0	-319	-319	782,470,172	98.93%
1、人民币普通股	782,470,491	98.92%	0	0	0	-319	-319	782,470,172	98.93%
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	791,013,709	100.00%	0	0	0	-72,800	-72,800	790,940,909	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份变动主要系公司回购注销部分限制性股票及高管锁定股增加所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司回购注销部分限制性股票导致的股份变动经公司2017年第三次临时股东大会和2017年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

经公司2019年1月9日召开的2019年第一次临时股东大会、2019年1月21日召开的第五届董事会第二十三次会议审议通过，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司发行的人民币普通股。具体情况见公司2019年1月29日披露在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网的《回购报告书》（2019-010）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
可转换公司债券	2018年11月05日	100元/张	13,000,000	2018年12月07日	13,000,000	2024年11月05日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1315号”文核准，公司于2018年11月5日公开发行了1,300.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额130,000.00万元。本次发行的可转债票面利率第一年0.20%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。

经深交所“深证上[2018]592号”文同意，公司130,000.00万元可转换公司债券于2018年12月7日起在深交所上市交易，债券简称“光电转债”，债券代码“128047”。

### 2、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

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、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	24,065	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,655	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	41.39%	327,343,580	1,711,300	0	327,343,580		
河南投资集团有限公司	国有法人	9.88%	78,152,471	-121,000	0	78,152,471		
全国社保基金四零六组合	境内非国有法人	2.32%	18,310,635	9,504,264	0	18,310,635		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.02%	16,013,115	6,229,214	0	16,013,115		
洛阳城市发展投资集团有限公司	国有法人	1.68%	13,300,300	0	0	13,300,300		
中国空空导弹研究院	国有法人	1.65%	13,089,536	0	0	13,089,536		
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	1.63%	12,920,453	1,909,094	0	12,920,453		
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	境内非国有法人	1.50%	11,854,011	323,195	0	11,854,011		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.30%	10,260,770	0	0	10,260,770		
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	1.18%	9,372,006	297,050	0	9,372,006		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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，中航科工为航空工业所属公司，中国空空导弹研究院由航空工业管理；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 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国航空科技工业股份有限公司	327,343,580	人民币普通股	327,343,580
河南投资集团有限公司	78,152,471	人民币普通股	78,152,471
全国社保基金四零六组合	18,310,635	人民币普通股	18,310,635
香港中央结算有限公司	16,013,115	人民币普通股	16,013,115
洛阳城市发展投资集团有限公司	13,300,300	人民币普通股	13,300,300
中国空空导弹研究院	13,089,536	人民币普通股	13,089,536
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	12,920,453	人民币普通股	12,920,453
泰康人寿保险有限责任公司－投连－行业配置	11,854,011	人民币普通股	11,854,011
中央汇金资产管理有限责任公司	10,260,770	人民币普通股	10,260,770
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	9,372,006	人民币普通股	9,372,006
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，中航科工为航空工业所属公司，中国空空导弹研究院由航空工业管理；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情况说明（如有）（参见注 4）	河南投资集团有限公司报告期内持股增减变动主要系借券给证金公司所致。		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中航科工	谭瑞松	2003 年 04 月 30 日	91110000710931141J	航空产品的研究、开发、制造和销售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：江西洪都航空工业股份有限公司（600316），持有比例 43.77%；中航航空电子系统股份有限公司（600372），持有比例 43.22%；中航直升机股份有限公司（600038），持有比例 34.77%。			

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。



### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

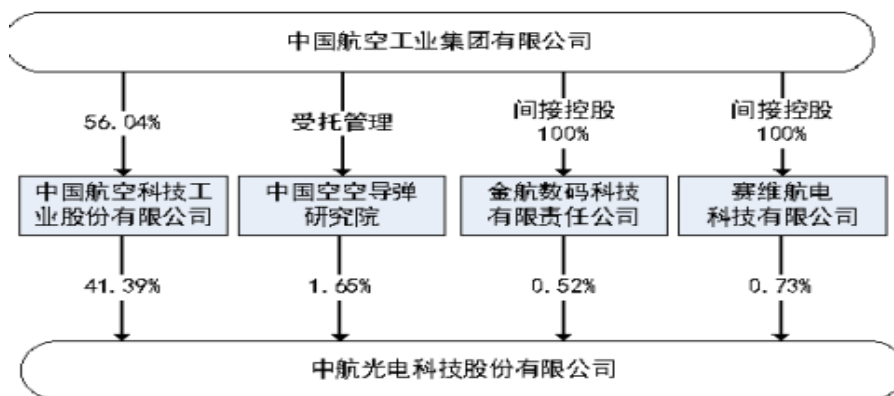
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航空工业集团有限公司	谭瑞松	2008年11月06日	91110000710935732K	航空产品和非航空产品的开发及生产。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过直接或间接方式持有、控制境内外上市公司股份：飞亚达（集团）股份有限公司（SZ.000026），持股比例 37%；中航善达股份有限公司（SZ.000043），持股比例 44%；天马微电子股份有限公司（SZ.000050），持股比例 33%；中航飞机股份有限公司（SZ.000768），持股比例 57%；中航工业机电系统股份有限公司（SZ.002013），持股比例 56%；中航三鑫股份有限公司（SZ.002163），持股比例 30%；四川成飞集成科技股份有限公司（SZ.002190），持股比例 54%；天虹商场股份有限公司（SZ.002419），持股比例 43%；深南电路股份有限公司（002916），持股比例 70%；中航电测仪器股份有限公司（SZ.300114），持股比例 58%；中航直升机股份有限公司（SH.600038），持股比例 60%；江西洪都航空工业股份有限公司（SH.600316），持股比例 48%；中航航空电子系统股份有限公司（SH.600372），持股比例 76%；贵州贵航汽车零部件股份有限公司（SH.600523），持股比例 46%；中航资本控股股份有限公司（SH.600705），持股比例 50%；中航沈飞股份有限公司（SH.600760），持股比例 76%；中航重机股份有限公司（SH.600765），持股比例 40%；中航航空高科技股份有限公司（SH.600862），持股比例 46%；宝胜科技创新股份有限公司（SH.600973），持股比例 35%；中航国际控股股份有限公司（HK.0161），持股比例 71%；中国航空技术国际控股（香港）有限公司（HK.0232），持股比例 46%；中国航空科技工业股份有限公司（HK.2357），持股比例 56%；耐世特汽车系统集团有限公司（HK.1316），持股比例 67%；AVIC International Maritime Holdings Co.,Ltd（O2I.SI），持股比例 74%；KHD Humboldt Wedag International AG（KWG:GR），持股比例 89%；FACC AG（AT00000FACC2），持股比例 55%。			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
郭泽义	董事长	现任	男	52	2011年06月20日		434,689		20,000		414,689
赵勇	董事	现任	男	56	2017年10月12日		143,000				143,000
赵勇	总经理				2017年01月09日						
夏武	董事	现任	男	38	2018年10月25日						
王波	董事	现任	男	38	2017年10月12日						
何毅敏	董事	现任	男	54	2019年01月09日						
石银江	董事	现任	男	54	2013年06月13日						
付桂翠	独立董事	现任	女	50	2014年10月28日						
王会兰	独立董事	现任	女	55	2015年02月13日						
罗青华	独立董事	现任	男	46	2015年02月13日						
武兴全	监事会主席	现任	男	54	2015年08月25日						
王靖宇	监事	现任	男	34	2013年11月13日						
吴筠	监事	现任	女	42	2018年10月25日						
曹贺伟	职工监事	现任	男	52	2007年02月13日		171,113				171,113
梁捷	职工监事	现任	女	35	2016年09月23日						
刘阳	副总经理	现任	男	54	2012年10月23日		338,254		5,000		333,254
	财务总监				2007年03月08日						
	董事会秘书				2011年08月29日						
陈戈	副总经理	现任	男	53	2007年03月08日		336,132				336,132
陈学永	总工程师	现任	男	49	2007年03月08日		336,132				336,132
王艳阳	副总经理	现任	女	46	2013年09月26日		130,000				130,000
李森	副总经理	现任	男	46	2014年10月10日		136,500				136,500
韩丰	副总经理	现任	男	40	2017年12月20日						
张新波	总法律顾问	现任	男	39	2019年01月17日		123,500				123,500
唐军	董事	离任	男	59	2017年10月12日	2018年08月23日					

赵合军	董事	离任	男	61	2013年06月13日	2018年12月11日					
赵卓	监事	离任	男	45	2017年10月12日	2018年08月23日					
合计	--	--	--	--	--	--	2,149,320	0	25,000	0	2,124,320

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐军	董事	离任	2018年08月23日	工作调动
赵合军	董事	离任	2018年12月11日	根据工作需要
赵卓	监事	离任	2018年08月23日	工作分工变动

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

公司现有董事9名，其中独立董事3名。各董事的基本情况如下：

郭泽义先生，董事长，中国国籍，1967年10月出生，研究生学历，高级经济师。2011年6月至今任公司董事长。2011年6月至2017年1月任公司总经理。2011年7月至2017年1月任控股子公司沈阳兴华董事长。2012年7月至2015年10月任中航海信光电技术有限公司董事长。2013年11月至2017年4月任控股子公司中航富士达董事长。2014年10月至2017年2月任控股子公司翔通光电董事长。

赵勇先生，董事，中国国籍，1963年8月出生，本科学历，研究员级高级工程师。2012年5月至2017年1月任公司副总经理；2017年1月至今任公司总经理。

夏武先生，董事，中国国籍，1981年5月出生，硕士研究生学历，高级工程师。2011年5月至2017年3月先后任航空工业战略规划部高级业务经理、综合管理处处长、战略与资本部规划发展处处长、规划发展部战略管理处处长；2017年3月至2018年6月任中航科工综合管理部部长；2018年6月至今任中航科工规划投资部部长。

王波先生，董事，中国国籍，1981年8月出生，博士学历，高级工程师。曾任中航工业系统公司质量安全部主管业务经理、中航工业航电系统公司经理、党群部主管业务经理、中航航空电子有限公司综合管理部副部长、部长、中航工业航电系统公司规划经营部副部长、中航机载电子股份有限公司战略与增长部副部长、上海航空电器有限公司副总经理；2017年5月至2018年9月任中航航空电子系统股份有限公司规划发展部部长；2018年9月至今任中航机载系统有限公司非航空产业部/创新创业办公室部长。

何毅敏先生，中国国籍，1964年11月出生，硕士研究生学历，研究员级高级工程师。2013年5月至2017年4月历任鹤壁鹤淇发电有限责任公司总经理；鹤壁同力发电有限责任公司党委副书记、总经理；鹤壁万和发电有限责任公司执行董事、总经理。2017年4月至2018年8月任河南同力水泥股份有限公司董事长、党委书记；2018年8月至2018年11月任河南投资集团资产管理公司董事长、党委书记；2018年11月至今任河南省科技投资有限公司董事长、党委书记。

石银江先生，董事，中国国籍，1965年11月出生，研究生学历，会计师。2011年7月至2014年2月，任洛阳城市发展投资集团有限公司资本运营部部长；2014年3月至2014年10月，任洛阳城市发展投资集团有限公司全资子公司洛阳天健资产管理有限公司副总经理；2014年11月至今，任洛阳天健资产管理有限公司总经理。

付桂翠女士，独立董事，中国国籍，1968年4月出生，博士研究生学历，研究员。2008年7月至今任北京航空航天大学研

究员、博士生导师。

王会兰女士，独立董事，中国国籍，1963年6月出生，硕士研究生学历，教授。2008年11月至今任郑州航空工业管理学院会计学院教授。

罗青华先生，独立董事，中国国籍，1972年8月出生，本科学历。1999年1月至今任佐佑管理顾问公司董事长。

### (2) 监事

公司共有监事5名，各监事的基本情况如下：

武兴全先生，监事，中国国籍，1965年1月出生，研究生学历，高级工程师。曾任庆安集团有限公司组织干部处处长、统战部部长、党校副校长、纪委副书记、科组团党支部书记、职工董事、党委副书记、纪委书记、工会主席，中国航空工业集团公司纪检监察部副部长。2015年3月至今，任中航航空电子系统有限责任公司分党组成员、纪检组组长。

王靖宇先生，监事，中国国籍，1985年1月出生，博士研究生学历，经济师。2011年12月至2013年7月河南投资集团有限公司企业策划部高级业务经理。2013年7月到2016年10月任河南投资集团有限公司战略发展部高级业务经理。2016年11月到2017年7月担任战略发展部副主任，2017年8月至今，担任河南中金汇融基金管理有限公司副总经理。

吴筠女士，监事，中国国籍，1977年2月出生，硕士研究生学历，中级经济师。2004年12月至2016年10月在中航科工先后从事经理部、证券法律部、合规管理部相关工作；2015年8月至2017年8月担任公司监事；2016年10月至今任中航科工合规管理部副部长。

曹贺伟先生，监事，中国国籍，1967年4月出生，研究生学历。2006年至2017年12月任公司党委副书记、工会主席、纪委书记，2011年7月至2014年3月任沈阳兴华董事。2017年2月至今任沈阳兴华董事长。

梁捷女士，职工代表监事，中国国籍，1983年6月出生，研究生学历，国际注册内部审计师，会计师。2012年8月至2017年12月任本公司审计部部长，2018年1月至今担任本公司审计与纪检监察部部长。

### (3) 高级管理人员

公司共有高级管理人员8名。各高级管理人员基本情况如下：

赵勇先生，总经理，基本情况见上述董事基本情况。

刘阳先生，副总经理、财务总监兼董事会秘书，中国国籍，1965年3月出生，硕士研究生学历，研究员级高级会计师，注册会计师。2006年至今任公司财务总监，2011年8月至今任公司董事会秘书，2012年10月至今任公司副总经理。2007年7月至2017年2月任沈阳兴华董事，2017年2月至今任沈阳兴华监事会主席。2013年11月至2017年4月任中航富士达董事，2017年4月至今任中航富士达董事长。2014年10月至2017年2月任翔通光电董事。

陈戈先生，副总经理，中国国籍，1966年3月出生，研究生学历，研究员级高级工程师。2006年至今任公司副总经理，2014年4月至今任中航富士达董事，2015年10月至今任中航海信董事长。2016年9月至2018年6月任沈阳兴华董事。

陈学永先生，总工程师，中国国籍，1970年6月出生，博士研究生学历，研究员级高级工程师。2006年至今任公司总工程师，2014年3月至今任沈阳兴华董事，2017年2月至今任翔通光电董事长。

王艳阳女士，副总经理，中国国籍，1973年1月出生，研究生学历，高级工程师。曾任公司交付管理部部长、副总工程师。2013年9月至今任公司副总经理，2014年4月至2018年7月任中航海信董事。2017年2月至今任沈阳兴华董事。

李森先生，副总经理，中国国籍，1973年2月出生，研究生学历，研究员级高级工程师。曾任公司市场营销部部长、产品开发部部长、连接技术研究院院长兼科研管理部部长、副总工程师兼规划投资部部长。2014年10月至今任公司副总经理，2014年10月至今任翔通光电董事。2015年11月至今任中航精密董事长。2017年4月至2018年7月任富士达董事。

韩丰先生，副总经理，中国国籍，1979年11月出生，研究生学历。曾任公司市场营销部副部长、部长、民用国际市场部部长、新能源汽车事业部总经理。2015年9月至2017年12月任中航（重庆）微电子有限公司副总经理。2017年12月至今任公司副总经理。

张新波先生，总法律顾问，中国国籍，1979年5月出生，硕士研究生学历。2003年9月至2014年10月历任公司企划部法律顾问、企划部副部长、线束分厂厂长、战略与投资管理部部长、发展计划部部长、副总经济师兼证券与法律事务部部长；2014年10月至2017年11月任公司副总经理；2017年11月至今任公司党委副书记、纪委书记；2017年12月至今任公司工会主席。2014年3月至2016年8月任沈阳兴华监事。2013年11月至2014年4月任中航富士达董事。2018年4月至今担任中航富士达监事会主席。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
夏武	中航科工	规划投资部部长	2018年06月22日		是
吴筠	中航科工	合规管理部副部长	2016年10月01日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王波	中航机载系统有限公司	非航空产业部/创新创业办公室部长	2018年09月20日		是
何毅敏	河南省科技投资有限公司	董事长	2018年11月12日		是
石银江	洛阳天健资产管理有限公司	总经理	2014年11月03日		是
付桂翠	北京航空航天大学	研究员、博士生导师	2008年07月16日		是
王会兰	郑州航空工业管理学院	教授	2008年11月19日		是
罗青华	佐佑管理顾问公司	董事长	1999年01月20日		是
武兴全	中航航空电子系统有限责任公司	分党组成员、纪检组组长	2015年03月11日		是
王靖宇	河南中金汇融基金管理有限公司	副总经理	2017年08月14日		是
曹贺伟	沈阳兴华	董事长	2017年02月10日		否
梁捷	翔通光电	监事	2017年11月30日		否
刘阳	中航富士达	董事长	2017年04月10日		否
刘阳	沈阳兴华	监事会主席	2017年02月10日		否
陈学永	沈阳兴华	董事	2014年03月30日		否
陈学永	翔通光电	董事长	2017年02月26日		否
陈戈	中航富士达	董事	2014年04月28日		否
陈戈	中航海信	董事长	2015年10月08日		否
王艳阳	沈阳兴华	董事	2017年02月10日		否
李森	翔通光电	董事	2014年10月24日		否
李森	中航精密	董事长	2015年11月03日		否
张新波	中航富士达	监事会主席	2018年04月08日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司外部董事、监事不在公司领取报酬，高级管理人员由董事会薪酬与考核委员会提出兑现方案，经董事会通过执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郭泽义	董事长	男	52	现任	104.47	否
赵勇	董事、总经理	男	56	现任	106.86	否
夏武	董事	男	38	现任		是
王波	董事	男	38	现任		是
何毅敏	董事	男	54	现任		否
石银江	董事	男	54	现任		否
付桂翠	独立董事	女	50	现任	6	否
王会兰	独立董事	女	55	现任	6	否
罗青华	独立董事	男	46	现任	6	否
武兴全	监事会主席	男	54	现任		是
王靖宇	监事	男	34	现任		否
吴筠	监事	女	42	现任		是
曹贺伟	职工监事	男	52	现任	82.11	否
梁捷	职工监事	女	35	现任	25.07	否
刘阳	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	54	现任	97.45	否
陈戈	副总经理	男	53	现任	97.65	否
陈学永	总工程师	男	49	现任	97.45	否
王艳阳	副总经理	女	46	现任	90.78	否
李森	副总经理	男	46	现任	90.98	否
韩丰	副总经理	男	40	现任	41.75	否
张新波	总法律顾问	男	39	现任	85.11	否
唐军	董事	男	59	离任		是
赵合军	董事	男	61	离任		是
赵卓	监事	男	45	离任		是
合计	--	--	--	--	937.68	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用



## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	7,699
主要子公司在职员工的数量（人）	4,913
在职员工的数量合计（人）	12,612
当期领取薪酬员工总人数（人）	12,612
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,686
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	7,218
销售人员	720
技术人员	2,905
财务人员	144
行政人员	1,450
其他	175
合计	12,612
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	1,257
大学本科	3,145
专科	4,909
中专及以下	3,301
合计	12,612

### 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，制定公司薪酬管理体系，公司按照薪酬管理体系及公司、部门、个人的绩效考核结果计算发放工资。员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

### 3、培训计划

培训工作围绕聚焦战略落地和业务发展、支持经营大纲要求、助力经营目标和任务实现、提高员工素质；创新培训组织模式，丰富培训方式，拓展培训渠道，汲取外部优秀的培训资源，组织公司外聘教师以及各类员工送外培训；加强培训体系建设，深化和完善新员工培养机制；加强培训师队伍建设；开展公司培训体系内部监视审核工作，评价并完善ISO10015培训管理体系，持续提升培训管理水平。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2018年，公司围绕“央企党建质量提升年”要求，全面从严治党不断向纵深发展，坚定不移以高质量党建引领高质量发展，探索党建与业务有机结合，持续优化责任机制，进一步理顺党委会前置流程，完善公司《章程》、《总经理工作细则》等公司制度，推进法治建设和合规经营，把党的领导嵌入公司治理，党建与公司治理有机融合。

根据经营发展需要，公司2018年共组织召开了九次董事会、七次监事会，涉及定期报告、对沈阳兴华华亿轨道股权重组、公开发行可转换公司债券、回购公司股份等47项议题。组织召开四次股东大会，涉及16项议题。董事会各专业委员会及时召开会议发表专家意见，充分发挥重大决策提前把关作用。董事会召开及决议执行情况详见附件。

报告期内，公司董事、监事赴子公司翔通光电和中航精密实地考察、沟通、了解子公司生产经营情况和财务状况，公司独立董事积极履行职责，出席董事会和各专业委员会，对重大事项发表了独立意见。年审过程中独立董事与年审会计师事务所沟通财务报告、审计工作安排及重点审计事项，并提出意见建议。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在组织机构、决策程序、业务、资产、人员和财务方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、机构独立：公司依法建立了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会、经理层的现代企业组织机构，相关规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司适应自身发展需要的生产经营和组织架构依法独立运作，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，具有独立与完善的管理机构和业务经营体系。

2、决策独立：公司决策程序规范透明，重大决策按照规范的程序由股东大会和董事会做出。控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司管理决策及生产经营活动。

3、业务分开：公司业务完整，自主独立经营，不依赖控股股东或其他任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，也不存在控股股东利用其控股地位直接或间接地干涉公司决策和生产经营的情形。

4、资产完整：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产、生产系统、辅助生产系统和配套设施，与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、非专利技术等资产均合法拥有所有权。公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

5、人员独立：公司建立有独立的人事聘用、任免及薪酬管理制度，与全体员工签订劳动合同，在劳动、人事及工资等方面均完全独立于控股股东。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务。公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、公司《章程》的规定，经合法程序选举产生，高级管理人员均由董事会聘任，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会有关人事任免决定的情形。

6、财务独立：公司设立独立的财务部门，配备专职财务人员，拥有独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度；在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，依法独立纳税；独立作出财务决策，不存在大股东占用公司资金及干预公司资金使用的情况，不存在为股东单位及其关联方提供担保的行为。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.13%	2018 年 01 月 12 日	2018 年 01 月 13 日	公告编号：2018-002；公告名称：2018 第一次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017 年度股东大会	年度股东大会	63.55%	2018 年 04 月 13 日	2018 年 04 月 14 日	公告编号：2018-024；公告名称：2017 年度股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.16%	2018 年 07 月 19 日	2018 年 07 月 20 日	公告编号：2018-038；公告名称：2018 第二次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	63.37%	2018 年 10 月 25 日	2018 年 10 月 26 日	公告编号：2018-052；公告名称：2018 第三次临时股东大会决议公告；披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
付桂翠	9	2	7	0	0	否	1
王会兰	9	2	7	0	0	否	3
罗青华	9	2	7	0	0	否	1

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司三位独立董事按照有关法律、法规和公司《章程》、《独立董事制度》的规定忠实履行职责，积极出席相关会议，深入现场调查，了解公司的生产经营状况，切实维护中小股东的利益。报告期内，独立董事对公司的有关建议均被采纳，具体情况如下：

1、2018年1月12日，独立董事与年审注册会计师召开公司2017年度年报审计事项沟通会议。注册会计师负责人提供了审计方案，主要包括工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试方法、2017年度报告审计重点等，独立董事在了解审计方案后，就关注事项与年审注册会计师进行了沟通，并针对性的提出相关建议。

2、2018年3月13日，独立董事与年审注册会计师沟通了年审情况，沟通内容包括重点审计领域及执行的审计程序及初步审计意见。

3、报告期内，公司独立董事按时出席董事会会议，认真审议各项议案，对公司重大事项出具独立意见，利用自己的专业知识和能力为董事会及董事会各委员会的科学决策发挥了积极的作用，切实维护了公司股东特别是社会公众股股东的利益，具体情况见下表：

召开时间	会议名称	发表独立意见的事项	意见类型
2018年3月15日	第五届董事会第十四次会议	《关于2017年度利润分配预案的议案》、《2017年度内部控制评价报告》、《关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明》、《关于2018年日常关联交易预计的议案》、《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》	报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。
2018年4月26日	第五届董事会第十六次会议	《关于从中国航空科技工业股份有限公司申请委托贷款议案》、《关于从中国航空科技工业股份有限公司申请短期借款议案》	
2018年8月23日	第五届董事会第十八次会议	《关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明》、《关于补选公司第五届董事会非独立董事的议案》	
2018年12月12日	第五届董事会第二十一次会议	《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于使用前次节余募集资金永久补充流动资金及注销前次募集资金专户的议案》	

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会的履职情况

战略委员会委员分别于2018年3月14日、12月23日召开会议，听取公司项目和公司“十三五”战略规划相关汇报，从战略角度对公司拟做出的重大决策提出意见和建议，提醒公司注意项目审批程序。

### 2、薪酬与考核委员会的履职情况

#### (1) 会议召开情况

- 2018年1月12日，薪酬与考核委员会召开2018年第一次会议，对公司领导班子年薪发放形成意见。

#### (2) 推动公司股权激励工作情况

在薪酬与考核委员会推动下，公司于2018年1月12日完成了中航光电股权激励计划（第一期）对标公司的调整工作，及时根据行业对标公司主业变化情况调整对标公司，促进股权激励对标准确，充分发挥激励作用。

### 3、提名委员会的履职情况

董事会提名委员会分别于2018年8月22日、10月25日、12月6日召开会议，对《关于审核第五届董事会非独立董事候选人任职资格的议案》、《关于补选第五届董事会战略委员会委员任职资格的议案》、《关于补选第五届董事会非独立董事候选人任职资格的议案》进行审议，确认拟提名人员提名程序符合相关法律法规的规定，被提名人具备担任相应职务的资格和能力，同意提交董事会审议。

### 4、审计委员会履职情况

#### （1）会议召开情况

2018年度审计委员会共召开五次会议，对议案进行审议，并形成决议，部分事项发表书面意见，会议主要内容如下：

- 2018年1月12日，审计委员会在公司会议室召开2018年第一次会议，对未经审计的“公司2017年度财务会计报表”进行了审阅并发表了无异议意见；与年审注册会计师事务所沟通确定了2017年度财务报告审计工作的时间安排；审议通过了“2017年度公司内部控制评价报告”和“公司2017年度审计工作总结和2018年审计工作计划”的议案。

，2018年3月14日，审计委员会在公司会议室召开2018年第二次会议，审议通过了事务所审计后的“公司2017年度财务报表”、“信永中和会计师事务所从事2017年度公司审计工作的总结报告”和“续聘会计师事务所预案”的议案。

f 2018年4月25日，审计委员会以通讯方式召开了2018年第三次会议，审议通过了“2018年第一季度报告”和“公司2018年第一季度审计工作总结和第二季度审计工作计划”的议案。

„2018年8月22日，审计委员会在深圳东莞松山湖翔通光电召开了2018年第四次会议，审议通过了“公司2018年半年度报告全文及摘要”、“公司2018年第二季度审计工作总结和第三季度审计工作计划”的议案。

...2018年10月25日，审计委员会以通讯方式召开了2018年第五次会议，审议通过了“2018年第三季度报告”、“公司2018年第三季度审计工作总结和第四季度审计工作计划”的议案。

#### （2）监督及评估外部审计机构工作情况

- 在公司2017年年报审计工作中，董事会审计委员会按照《公司章程》和《公司董事会审计委员会工作制度》充分履行监督职能，与信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定2017年度财务报告审计工作时间安排，年审期间与注册会计师保持密切沟通，督促其按照计划进行审计，按时出具初步审计意见和及时出具审计报告，确保了年审各阶段工作的有序推进和及时完成。

，公司董事会审计委员会对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行2017年度财务报表审计工作情况进行了监督评价，对其审计执业资格、执业水平和遵守职业道德规范的情况表示基本满意。

#### （3）指导内部审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会指导和监督内部审计制度的建立和实施；审议了公司的内部审计工作计划及总结，认可计划的可行性，同时督促公司内部审计机构按照审计计划执行，并对内部审计工作过程中发现的问题提出了指导性意见，促使公司内部审计工作得以有效开展。

#### （4）审阅公司财务报告并发表意见

- 公司董事会审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的未经审计的2017年度财务报表，认为该财务报表能真实、完整地反映公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量情况，并同意以该财务报表开展2017年度财务审计工作。

，公司董事会审计委员会在年审注册会计师出具公司2017年度财务报告初稿后，再次审阅公司2017年度财务报告，认为该报告在所有重大方面真实、完整地反映了公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量情况，同意提交公司董事会审议。

#### （5）评估内部控制的有效性

报告期内，公司董事会审计委员会充分发挥专业委员会的作用，积极推进公司内部控制评价，督促指导公司内部审计机构完成内部控制评价工作，认真审议了公司内部控制评价报告，认为公司内部控制符合有关法律法规和证券监管部门的要

求，不存在重大缺陷。

(6) 协调管理层、内部审计机构及相关部门与外部审计机构沟通

报告期内，公司董事会审计委员会与公司管理层、内部审计机构及相关部门、年审会计师事务所进行积极的沟通，对协调公司内、外部审计的顺畅沟通与积极配合起了推动作用。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照有关法律法规，建立了公正、透明的高级管理人员选聘及绩效评价制度，《公司章程》、《总经理工作细则》明确规定高级管理人员的履职行为、职责和权限。

公司建立了高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员薪酬与经营绩效紧密联系。考核年度结束后，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员薪酬兑现形成意见，报公司董事会通过后执行。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见本公司于2019年3月21日披露在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2018年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊情况，并给企业造成重要损失和不利影响；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司重要业务完全缺乏控制或制度体系失效；审计委员会及内控审计部门对公司的内部控制监督无效。2、重要缺陷：注册会计师发现当	1、重大缺陷：公司违反国家法律法规并受到处罚；公司高管人员流失严重；公司重大决策事项未按照相关规定执行并造成重大损失；使公司声誉及公司形象完全丧失，很难、甚至无法恢复的重大事项。2、重要缺陷：公司违反行业规则或企业制度，形成较大负面影响

	期财务报告存在重要错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报；未遵循公认会计准则选择应用会计政策；公司主要业务完全缺乏控制或制度体系失效。3、一般缺陷：重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	和较大损失；公司关键岗位人员流失严重；导致公司声誉及公司形象受到局部的负面影响，但这种影响可能持续时间较长，能消除但是比较难。3、一般缺陷：重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	1.重大缺陷：财务报表的错报金额在下列范围：错报 $\geq$ 税前利润总额的 5%，错报 $\geq$ 资产总额的 3%，错报 $\geq$ 营业收入总额的 1%，错报 $\geq$ 所有者权益总额的 1%。2.重要缺陷：财务报表的错报金额在下列范围：税前利润总额的 3% $\leq$ 错报 $<$ 5%，资产总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 3%，营业收入总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 1%，所有者权益总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 1%。3.一般缺陷：财务报表的错报金额在下列范围：错报 $<$ 税前利润总额的 3%，错报 $<$ 资产总额的 0.5%，错报 $<$ 营业收入总额的 0.5%，错报 $<$ 所有者权益总额的 0.5%。	1、重大缺陷：对公司造成的直接经济损失 $\geq$ 资产总额的 0.25%。2、重要缺陷：资产总额的 0.05% $\leq$ 对公司造成的直接经济损失 $<$ 资产总额的 0.25%。3、一般缺陷：对公司造成的直接经济损失 $<$ 资产总额的 0.05%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

### 一、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
中航光电科技股份有限公司可转换公司债券	光电转债	128047	2018年11月05日	2024年11月05日	130,000	第一年0.20%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%	本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内未到付息兑付日。						
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）。	不适用						

#### （一）报告期末前十名可转换公司债券持有人的名单和持有量

前十名可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（张）	持有比例（%）
中国航空科技工业股份有限公司	1720,000.00	13.23
光大资管—民生银行—光大阳光北斗星2号集合资产管理计划	706,988.00	5.44
泰康资产信用增利固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	578,826.00	4.45
光大证券股份有限公司	500,000.00	3.85
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·陕邮1号单一资金信托	455,374.00	3.50
泰康养老保险股份有限公司—汇选悦泰个人养老保障管理产品	402,875.00	3.10
基本养老保险基金三零七组合	366,958.00	2.82
华泰证券股份有限公司	316,200.00	2.43



泰康资产管理有限责任公司—开泰—稳健增值投资产品	315,915.00	2.43
光大资管—光大—光大阳光稳债收益集合资产管理计划	267,548.00	2.06

## (二) 可转换公司债券发行后累计转股的情况

本次公司发行的可转换公司债券转股期为 2019 年 5 月 9 日，报告期内尚未转股。

适用 不适用

## (三) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

## (四) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

## (五) 担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

## (六) 可转换公司债券其他情况说明

适用 不适用

## 二、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	不适用	办公地址		联系人		联系人电话	
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层 (100022)		
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						

## 三、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	参见本报告期第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
年末余额（万元）	100,113.51
募集资金专项账户运作情况	参见本报告期第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
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

## 四、公司债券信息评级情况

本次可转换公司债券已经联合信用评级有限公司评级，并出具了《中航光电科技股份有限公司可转换公司债券信用评级报告》，根据该评级报告，中航光电主体信用级别为 AA+，评级展望为“稳定”；本次可转换公司债券信用级别为 AA+。在本次可转

债存续期限内，联合信用评级有限公司将每年进行一次定期跟踪评级。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司可转换公司债券偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	134,226.53	119,486.69	12.34%
流动比率	195.05%	182.84%	12.21%
资产负债率	50.54%	45.88%	4.66%
速动比率	159.67%	151.59%	8.08%
EBITDA 全部债务比	56.99%	98.62%	-41.63%
利息保障倍数	18.33	18.21	0.66%
现金利息保障倍数	2.9	11.52	-74.83%
EBITDA 利息保障倍数	21.04	21.06	-0.09%
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

1. EBITDA 全部债务比较上年同期下降 41.63%，主要系企业当期新增发行 13 亿可转换债券企业贷息负债规模增涨所致。
2. 现金利息保障倍数较上年同期下降 74.83%，主要系 2018 年经营活动产生的现金流量净额较去年同期降低，手持订单量增加企业购买商品支付金额较上期增加。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司于 2018 年 1 月 25 日支付了中航光电科技股份有限公司 2012 年公司债券 2017 年 1 月 25 日至 2018 年 1 月 24 日期间的利息并偿还了本金。具体情况详见公司于 2018 年 1 月 23 日披露在中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的中航光电科技股份有限公司 2012 年公司债券 2018 年本息兑付及摘牌公告（公告编号：2018-003）。

## 十、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，公司共申请银行授信额度601,500万元，授信额度已使用198,253万元,剩余授信额度403,247万元.报告期内，公司2018年偿还贷款及到期债券共计152,241.84万元。

## 十一、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

报告期内，公司严格按照公司可转债《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用。

## 十二、报告期内发生的重大事项

除本报告相关章节所述重要事项外，无其他重大事项。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 18 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2019BJGX0120
注册会计师姓名	王重娟、孙有航

审计报告正文

中航光电科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中航光电科技股份有限公司（以下简称中航光电公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中航光电公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中航光电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1、营业收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注六、38所述2018年度中航光电公司营业收入为7,816,018,656.41元，较上年度增长22.86%。营业收入是中航光电公司经营和考核的关键业绩指标，且存在较高的固有风险，因此我们将中航光电公司营业收入的确认确定为关键审计事项。中航光电公司收入确认政策详见财务报表附注四.30所述。	我们针对营业收入的确认上述关键审计事项执行的主要程序包括： （1）了解和评价与营业收入确认相关内部控制的设计及运行的有效性； （2）复核收入确认的会计政策及具体方法是否符合会计准则的规定、行业的特点，以及是否正确且一贯地运用； （3）结合收入类型对营业收入以及毛利情况实施分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； （4）获取与客户签署的合同、本期完成的销售清单，核对至营业收入确认相关数据；分析客户销售的合理性和真实性； （5）获取业务系统数据，与财务系统确认的收入数据进行核对，确认是否一致； （6）获取与客户的交易记录，通过查询客户的收货、结算记录、向客户询证、访谈交易额等方式确认营业收入的真实性。

	<p>(7) 从营业收入记录中选取样本执行抽样测试，检查支持性文件是否齐全；</p> <p>(8) 进行截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形。</p>
--	--

2、商誉减值的确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注六、14所述，截至2018年12月31日中航光电公司商誉余额为69,121,895.47元。中航光电需每年按照资产组的预计未来现金流量及折现率计算现值确定可收回金额进行商誉减值测算。由于商誉的减值测试需要评估相关资产组预计未来现金流量的现值，涉及管理层的重大判断和估计，故将商誉的减值测试作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对商誉减值上述关键审计事项执行的主要程序包括：</p> <p>(1) 了解并测试了中航光电公司对商誉减值评估的内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 评价管理层编制的商誉对应资产组收益法测算表，将测算表所包含的财务数据与实际经营数据和未来经营计划、经管理层批准的预算对比，评估测算表数据的合理性；</p> <p>(3) 利用、评价估值专家的工作结果或结论的相关性和合理性；评价了独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性。</p> <p>(4) 我们分析管理层对中航光电公司商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性。</p> <p>(5) 我们与公司管理层及外部评估专家讨论，了解减值测试结果最为敏感的假设并进行分析，分析检查管理层采用的假设的恰当性及相关披露是否适当。</p>

#### 四、其他信息

中航光电公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中航光电公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中航光电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中航光电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中航光电公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对中航光电公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中航光电公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就中航光电公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王重娟  
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：孙有航  
二〇一九年三月十八日

## 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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：		
现金及存放中央银行款项		
货币资金	2,699,661,993.34	1,648,148,224.85
结算备付金		
存放同业款项		
贵金属		
拆出资金		

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	5,997,912,225.68	4,703,921,110.54
其中：应收票据	2,321,483,775.79	1,786,039,410.72
应收账款	3,676,428,449.89	2,917,881,699.82
预付款项	48,091,827.99	55,143,833.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	44,853,783.19	43,883,192.54
其中：应收利息	2,377,668.86	4,961,853.08
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,964,827,913.84	1,337,641,498.31
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	77,021,088.06	37,111,719.73
流动资产合计	10,832,368,832.10	7,825,849,579.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		6,120,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	119,491,915.45	99,591,342.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	478,341.60	505,030.47
固定资产	1,381,235,542.12	1,413,737,606.09
在建工程	532,009,169.07	280,210,045.27
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	187,030,771.82	205,457,623.37
开发支出		
商誉	69,121,895.47	69,121,895.47
长期待摊费用	17,645,435.42	10,047,847.44
递延所得税资产	69,855,174.40	54,303,734.51
其他非流动资产	76,750,723.75	65,238,693.95
非流动资产合计	2,453,618,969.10	2,204,333,818.80
资产总计	13,285,987,801.20	10,030,183,398.26
流动负债：		
短期借款	1,140,000,000.00	530,892,495.70
向中央银行借款		
同业及其他金融机构存放款项		
拆入资金		
交易性金融负债		
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		
卖出回购金融资产款		
吸收存款		
应付票据及应付账款	3,735,771,734.97	2,789,292,119.72
预收款项		65,357,597.21
合同负债	125,709,227.11	
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	94,859,117.12	71,556,551.73
应交税费	33,610,624.30	76,522,930.12
其他应付款	243,126,828.61	246,476,909.86
其中：应付利息	2,992,253.33	25,885,076.91
应付股利	362,948.51	97,485.41
应付分保账款		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	180,691,700.00	500,000,000.00
其他流动负债		



流动负债合计	5,553,769,232.11	4,280,098,604.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,000,000.00	180,691,700.00
应付债券	1,031,674,946.84	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	-22,010,257.35	-9,363,679.11
长期应付职工薪酬	1,498,673.68	2,107,075.67
预计负债		
递延收益	131,034,544.75	132,475,423.64
递延所得税负债	16,262,238.79	15,972,381.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,161,460,146.71	321,882,901.25
负债合计	6,715,229,378.82	4,601,981,505.59
所有者权益：		
股本	790,940,909.00	790,977,309.00
其他权益工具	265,429,677.61	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,000,805,516.94	972,962,014.91
减：库存股	164,844,120.80	166,551,228.00
其他综合收益	-2,608,001.72	52,304.16
专项储备	21,427,749.64	18,149,342.69
盈余公积	1,013,089,074.24	822,305,949.24
一般风险准备		
未分配利润	3,122,451,939.30	2,451,679,604.87
归属于母公司所有者权益合计	6,046,692,744.21	4,889,575,296.87
少数股东权益	524,065,678.17	538,626,595.80
所有者权益合计	6,570,758,422.38	5,428,201,892.67
负债和所有者权益总计	13,285,987,801.20	10,030,183,398.26

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	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：		
现金及存放中央银行款项		
货币资金	2,434,766,058.02	1,368,420,235.30
存放同业款项		
贵金属		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	4,719,667,515.82	3,673,131,275.33
其中：应收票据	2,055,306,874.39	1,559,631,827.38
应收账款	2,664,360,641.43	2,113,499,447.95
预付款项	28,660,144.36	32,679,162.76
其他应收款	25,988,930.14	22,718,725.04
其中：应收利息	2,377,668.86	4,961,853.08
应收股利		
存货	1,455,390,933.90	885,977,426.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	158,614,460.19	123,828,223.13
流动资产合计	8,823,088,042.43	6,106,755,048.54
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	708,033,742.51	670,773,028.97
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	871,062,788.37	894,133,767.74
在建工程	522,402,681.35	271,251,106.58
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	112,036,148.48	112,957,307.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,774,800.93	2,027,732.70
递延所得税资产	42,563,753.82	32,325,045.47
其他非流动资产	68,365,056.47	39,785,313.99
非流动资产合计	2,333,238,971.93	2,023,253,302.52
资产总计	11,156,327,014.36	8,130,008,351.06
流动负债：		
短期借款	750,000,000.00	200,000,000.00
同业及其他金融机构存放款项		
交易性金融负债		
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		
吸收存款		
应付票据及应付账款	3,008,888,966.47	2,132,196,614.54
预收款项		47,447,030.49
合同负债	107,734,848.07	
应付职工薪酬	53,521,214.12	39,061,273.44
应交税费	20,064,559.00	59,920,796.42
其他应付款	207,676,567.73	218,692,285.66
其中：应付利息	1,188,542.79	23,954,968.28
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	68,191,700.00	500,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,216,077,855.39	3,197,318,000.55
非流动负债：		
长期借款		68,191,700.00
应付债券	1,031,674,946.84	

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	-82,923,362.51	-12,139,831.82
长期应付职工薪酬	1,498,673.68	2,107,075.67
预计负债		
递延收益	59,700,356.93	57,539,184.43
递延所得税负债	13,201,433.30	9,338,493.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,023,152,048.24	125,036,622.04
负债合计	5,239,229,903.63	3,322,354,622.59
所有者权益：		
股本	790,940,909.00	790,977,309.00
其他权益工具	265,429,677.61	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,012,984,367.01	985,140,864.98
减：库存股	164,844,120.80	166,551,228.00
其他综合收益		
专项储备	20,589,009.85	15,524,291.01
盈余公积	1,013,089,074.24	822,305,949.24
未分配利润	2,978,908,193.82	2,360,256,542.24
所有者权益合计	5,917,097,110.73	4,807,653,728.47
负债和所有者权益总计	11,156,327,014.36	8,130,008,351.06

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	7,816,018,656.41	6,361,813,149.33
其中：营业收入	7,816,018,656.41	6,361,813,149.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,813,365,105.44	5,476,398,934.66
其中：营业成本	5,270,981,739.04	4,132,839,616.31

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	31,514,291.97	34,063,421.34
销售费用	359,914,499.46	298,615,605.06
管理费用	417,755,659.22	349,974,367.18
研发费用	663,718,333.67	505,809,483.17
财务费用	-5,494,371.57	79,849,089.46
其中：利息费用	52,245,849.70	56,748,646.02
利息收入	19,022,836.62	17,007,081.43
资产减值损失	38,912,443.15	75,247,352.14
信用减值损失	36,062,510.50	
加：其他收益	65,647,331.66	48,561,901.13
投资收益（损失以“-”号填列）	31,473,052.31	34,356,709.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,384,518.98	21,531,549.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,099,773,934.94	968,332,825.54
加：营业外收入	39,324,100.35	13,767,650.41
减：营业外支出	21,894,995.38	5,708,458.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,117,203,039.91	976,392,017.72
减：所得税费用	107,682,964.49	110,018,763.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,009,520,075.42	866,373,254.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,009,520,075.42	866,373,254.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	953,760,695.92	825,350,754.91

少数股东损益	55,759,379.50	41,022,499.19
六、其他综合收益的税后净额	85,333.00	-115,551.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	47,366.71	-64,140.32
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	47,366.71	-64,140.32
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	47,366.71	-64,140.32
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	37,966.29	-51,411.01
七、综合收益总额	1,009,605,408.42	866,257,702.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	953,808,062.63	825,286,614.59
归属于少数股东的综合收益总额	55,797,345.79	40,971,088.18
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.2165	1.0525
(二) 稀释每股收益	1.2161	1.0454

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	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	6,120,888,824.35	4,826,386,870.73
减：营业成本	4,154,706,386.57	3,104,459,653.13
税金及附加	21,422,149.88	22,354,408.00

销售费用	241,083,832.81	192,326,014.26
管理费用	249,590,761.30	201,087,478.40
研发费用	553,549,558.10	417,034,539.36
财务费用	-28,472,688.20	52,691,133.21
其中：利息费用	29,358,936.98	36,170,666.85
利息收入	17,278,641.62	16,168,619.68
资产减值损失	17,975,218.09	23,873,659.56
信用减值损失	26,324,834.37	
加：其他收益	52,943,091.54	38,367,704.84
投资收益（损失以“-”号填列）	43,440,061.67	47,422,764.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,238,739.32	21,319,722.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	981,091,924.64	898,350,454.09
加：营业外收入	37,881,123.73	12,224,562.58
减：营业外支出	20,554,199.54	3,403,498.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	998,418,848.83	907,171,517.86
减：所得税费用	94,071,163.17	99,384,102.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	904,347,685.66	807,787,415.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	904,347,685.66	807,787,415.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	904,347,685.66	807,787,415.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.1534	1.0301
（二）稀释每股收益	1.0894	1.0231

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
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	6,058,820,198.49	5,146,025,904.50
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,657,700.78	5,363,576.18
收到其他与经营活动有关的现金	142,474,670.75	84,933,536.07
经营活动现金流入小计	6,206,952,570.02	5,236,323,016.75
购买商品、接受劳务支付的现金	3,683,405,288.97	2,734,102,514.54
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		



为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,858,109,477.43	1,390,141,522.22
支付的各项税费	281,293,356.80	309,884,555.66
支付其他与经营活动有关的现金	361,504,148.22	322,103,073.34
经营活动现金流出小计	6,184,312,271.42	4,756,231,665.76
经营活动产生的现金流量净额	22,640,298.60	480,091,350.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,680,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,483,945.76	10,509,216.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	501,499.86	998,022.94
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	1,497,400.00	428,109.32
投资活动现金流入小计	20,162,845.62	11,935,349.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	279,681,241.74	291,862,785.78
投资支付的现金		2,657,610.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		4,602,990.01
投资活动现金流出小计	279,681,241.74	299,123,385.79
投资活动产生的现金流量净额	-259,518,396.12	-287,188,036.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,952,360.00	175,913,468.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,520,000.00	7,980,000.00
取得借款收到的现金	1,634,525,897.26	545,712,019.64
发行债券收到的现金	1,290,767,400.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	8,170,772.38	6,010,575.66
筹资活动现金流入小计	2,956,416,429.64	727,636,063.30
偿还债务支付的现金	1,522,418,392.96	517,159,523.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	189,046,985.91	146,476,236.15

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,919,618.65	23,503,481.96
支付其他与筹资活动有关的现金	2,432,284.82	1,997,186.06
筹资活动现金流出小计	1,713,897,663.69	665,632,946.15
筹资活动产生的现金流量净额	1,242,518,765.95	62,003,117.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	40,642,497.35	-26,757,116.75
五、现金及现金等价物净增加额	1,046,283,165.78	228,149,314.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,600,326,696.55	1,372,177,381.95
六、期末现金及现金等价物余额	2,646,609,862.33	1,600,326,696.55

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
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	4,729,988,956.78	3,906,998,770.24
收到的税费返还		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	85,734,044.63	52,570,911.21
经营活动现金流入小计	4,815,723,001.41	3,959,569,681.45
购买商品、接受劳务支付的现金	3,000,563,373.11	2,187,477,256.11
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,359,264,558.03	950,295,280.42
支付的各项税费	200,910,746.20	235,032,356.21
支付其他与经营活动有关的现金	164,212,462.64	156,523,955.06
经营活动现金流出小计	4,724,951,139.98	3,529,328,847.80
经营活动产生的现金流量净额	90,771,861.43	430,240,833.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	83,000,000.00	55,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,726,375.46	25,101,179.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,500.00	130,554.04
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	5,570,277.53	3,112,553.50
投资活动现金流入小计	99,323,152.99	83,344,287.08

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	249,096,061.00	244,044,069.56
投资支付的现金	12,750,000.00	12,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,000,000.00	83,531,890.06
投资活动现金流出小计	351,846,061.00	340,325,959.62
投资活动产生的现金流量净额	-252,522,908.01	-256,981,672.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		167,933,468.00
取得借款收到的现金	1,130,000,000.00	204,000,000.00
发行债券收到的现金	1,290,767,400.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	4,424,955.20	4,410,575.66
筹资活动现金流入小计	2,425,192,355.20	376,344,043.66
偿还债务支付的现金	1,080,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,896,721.23	97,565,611.98
支付其他与筹资活动有关的现金	2,432,284.82	1,997,186.06
筹资活动现金流出小计	1,233,329,006.05	299,562,798.04
筹资活动产生的现金流量净额	1,191,863,349.15	76,781,245.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	40,222,793.42	-26,276,920.10
五、现金及现金等价物净增加额	1,070,335,095.99	223,763,486.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,364,430,962.03	1,140,667,475.40
六、期末现金及现金等价物余额	2,434,766,058.02	1,364,430,962.03

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2018 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	790,977,309.00				972,962,014.91	166,551,228.00	52,304,160.16	18,149,342.69	822,305,949.24		2,451,679,604.87	4,889,575.29	538,626,595.80	5,428,201.89	
加：会计政策变更							-2,707,672.59				2,707,672.59				

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初余 额	790,9 77,30 9.00			972,962, 014.91	166,55 1,228. 00	-2,655, 368.43	18,149 ,342.6 9	822,30 5,949. 24		2,454, 387,27 7.46	4,889, 575,29 6.87	538,62 6,595. 80	5,428, 201,89 2.67	
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)	-36,4 00.00		26 5,4 29, 67 7.6 1	27,843,5 02.03	-1,707, 107.20	47,366 .71	3,278, 406.95	190,78 3,125. 00	668,06 4,661. 84	1,157, 117,44 7.34	-14,56 0,917. 63	1,142, 556,52 9.71		
(一)综合收益 总额						47,366 .71			953,76 0,695. 92	953,80 8,062. 63	55,797 ,345.7 9	1,009, 605,40 8.42		
(二)所有者投 入和减少资本	-36,4 00.00		26 5,4 29, 67 7.6 1	27,843,5 02.03	-789,3 20.00					294,02 6,099. 64	-53,11 8,214. 91	240,90 7,884. 73		
1. 所有者投入 的普通股											16,520 ,000.0 0	16,520 ,000.0 0		
2. 其他权益工 具持有者投入 资本			26 5,4 29, 67 7.6 1							265,42 9,677. 61		265,42 9,677. 61		
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额	-36,4 00.00			22,346,6 43.13	-789,3 20.00					23,099 ,563.1 3		23,099 ,563.1 3		
4. 其他				5,496,85 8.90						5,496, 858.90	-69,63 8,214. 91	-64,14 1,356. 01		
(三)利润分配					-917,7 87.20		190,78 3,125.		-285,6 96,034	-93,99 5,121.	-16,18 5,081.	-110,1 80,203		

									00		.08		88	75	.63
1. 提取盈余公积									190,783,125.00		-190,783,125.00				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-917,787.20					-94,912,909.08		-93,995,121.88	-16,185,081.75	-110,180,203.63
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备								3,278,406.95					3,278,406.95	-1,054,966.76	2,223,440.19
1. 本期提取								11,008,728.12					11,008,728.12	1,423,757.04	12,432,485.16
2. 本期使用								-7,730,321.17					-7,730,321.17	-2,478,723.80	-10,209,044.97
(六)其他															
四、本期期末余额	790,940,909.00			265,429,67	1,000,805,516.94	164,844,120.80	-2,608,001.72	21,427,749.64	1,013,089,074.24		3,122,451,939.30		6,046,692,744.21	524,065,678.17	6,570,758,422.38

				7.6															
				1															

上期金额

单位：元

项目	2017 年度														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	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	602,514,884.00				980,603,161.35		116,444.48	14,374,239.74	652,010,032.02		1,857,471,975.58		4,107,090,737.17	505,266,600.05	4,612,357,337.22	
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				980,603,161.35		116,444.48	14,374,239.74	652,010,032.02		1,857,471,975.58		4,107,090,737.17	505,266,600.05	4,612,357,337.22	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	188,462,425.00				-7,641,146.44	166,551,228.00	-64,140.32	3,775,102.95	170,295,917.22		594,207,629.29		782,484,559.70	33,359,995.75	815,844,555.45	
（一）综合收益总额							-64,140.32				825,350,754.91		825,286,614.59	40,971,088.18	866,257,702.77	
（二）所有者投入和减少资本	5,920,800.00				174,900,478.56	166,551,228.00							14,270,050.56	16,197,201.10	30,467,251.66	
1. 所有者投入的普通股														7,980,000.00	7,980,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计	5,920,800.00				179,351,666.55	166,551,228.00							18,724,050.56		18,724,050.56	

入所有者权益的金额	,800.00				4,503.38	1,228.00						,075.38		075.38
4. 其他					-4,454,024.82							-4,454,024.82	8,217,201.10	3,763,176.28
(三) 利润分配								170,295,917.22		-231,143,125.62		-60,847,208.40	-23,647,483.58	-84,494,691.98
1. 提取盈余公积								170,295,917.22		-170,295,917.22				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-60,847,208.40		-60,847,208.40	-23,647,483.58	-84,494,691.98
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	182,541,625.00				-182,541,625.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	182,541,625.00				-182,541,625.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								3,775,102.95				3,775,102.95	-160,809.95	3,614,293.00
1. 本期提取								10,463,248.02				10,463,248.02	1,354,183.38	11,817,431.40

2. 本期使用								-6,688,145.07					-6,688,145.07	-1,514,993.33	-8,203,138.40
(六) 其他															
四、本期期末余额	790,977,309.00				972,962,014.91	166,551,228.00	52,304,161.16	18,149,342.69	822,305,949.24		2,451,679,604.87		4,889,575,296.87	538,626,595.80	5,428,201,892.67

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2018 年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	790,977,309.00				985,140,864.98	166,551,228.00			15,524,291.01	822,305,949.24	2,360,256,542.24		4,807,653,728.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	790,977,309.00				985,140,864.98	166,551,228.00			15,524,291.01	822,305,949.24	2,360,256,542.24		4,807,653,728.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-36,400.00			265,429,677.61	27,843,502.03	-1,707,107.20			5,064,718.84	190,783,125.00	618,651,651.58		1,109,443,382.26
（一）综合收益总额											904,347,685.66		904,347,685.66
（二）所有者投入和减少资本	-36,400.00			265,429,677.61	27,843,502.03	-789,320.00							294,026,099.64
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本				265,429,677.61									265,429,677.61



3. 股份支付计入所有者权益的金额	-36,400.00				22,346,643.13	-789,320.00						23,099,563.13
4. 其他					5,496,858.90							5,496,858.90
(三) 利润分配						-917,787.20			190,783,125.00	-285,696,034.08		-93,995,121.88
1. 提取盈余公积									190,783,125.00	-190,783,125.00		
2. 对所有者(或股东)的分配						-917,787.20				-94,912,909.08		-93,995,121.88
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备									5,064,718.84			5,064,718.84
1. 本期提取									8,597,965.80			8,597,965.80
2. 本期使用									-3,533,246.96			-3,533,246.96
(六) 其他												
四、本期期末余额	790,94			265,42	1,012,98	164,844,			20,589,0	1,013,08	2,978,9	5,917,097,

额	0,909.00			9,677.61	4,367.01	120.80		09.85	9,074.24	08,193.82		110.73
---	----------	--	--	----------	----------	--------	--	-------	----------	-----------	--	--------

上期金额

单位：元

项目	2017 年度											
	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	其他	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				988,017,935.16			11,476,898.23	652,010,032.02	1,783,612,252.68		4,037,632,002.09
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				988,017,935.16			11,476,898.23	652,010,032.02	1,783,612,252.68		4,037,632,002.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	188,462,425.00				-2,877,070.18	166,551,228.00		4,047,392.78	170,295,917.22	576,644,289.56		770,021,726.38
(一)综合收益总额										807,787,415.18		807,787,415.18
(二)所有者投入和减少资本	5,920,800.00				179,664,554.82	166,551,228.00						19,034,126.82
1. 所有者投入的普通股												
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	5,920,800.00				179,354,503.38	166,551,228.00						18,724,075.38
4. 其他					310,051.44							310,051.44
(三)利润分配	182,541,625.00							170,295,917.22	-231,143,125.62			121,694,416.60

1. 提取盈余公积	182,541,625.00							170,295,917.22	-170,295,917.22		182,541,625.00
2. 对所有者(或股东)的分配									-60,847,208.40		-60,847,208.40
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转					-182,541,625.00						-182,541,625.00
1. 资本公积转增资本(或股本)					-182,541,625.00						-182,541,625.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备							4,047,392.78				4,047,392.78
1. 本期提取							8,170,290.60				8,170,290.60
2. 本期使用							-4,122,897.82				-4,122,897.82
(六)其他											
四、本期期末余额	790,977,309.00				985,140,864.98	166,551,228.00	15,524,291.01	822,305,949.24	2,360,256,542.24		4,807,653,728.47

### 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）、中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“航空工业”）。2009年11月4日航空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航空工业。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》，原控股股东航空工业持有的公司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。

2017年2月，本公司完成A股限制性股票激励计划（第一期），增加股份5,957,200股至608,472,084股；2017年5月，公司根据股东大会决议实施完成2016年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，故公司总股本由608,472,084股增加至791,013,709股。2017年8月29日公司董事会决议回购限制性股权36,400股，并变更注册资本为790,977,309元。2017年12月13日，公司完成营业执照工商信息变更登记，换取新的营业执照，注册资本为790,977,309元。

2018年3月15日公司董事会决议回购限制性股权36,400股，并变更注册资本为790,940,909.00元。2018年9月25日，公司已完成营业执照工商信息变更登记，换取新的营业执照，注册资本为790,940,909.00元。

本公司总部住所：中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区周山路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：电子元器件及相关设备、新能源汽车充电设备的研发、生产、销售与服务，从事与本企业经营相关的进出口业务。

本公司的营业期限为长期。

本公司财务报表已经董事会于2019年3月19日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围包括沈阳兴华航空电器有限责任公司、中航富士达科技股份有限公司、中航光电（洛阳）有限责任公司、深圳市翔通光电技术有限公司、中航精密电子（深圳）有限公司、泰兴航空光电技术有限公司、沈阳兴华华亿轨道交通电器有限公司、西安富士达线缆有限公司、西安泰斯特检测技术有限公司、富士达科技（香港）有限公司、西安富士达微波技术有限公司、东莞市翔通光电技术有限公司。与上年相比本年公司清算减少深圳翔通医疗器械有限责任公司，合并报表范围减少一户。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、其他金融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

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

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中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。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其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，对上年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控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，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。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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有

子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本公司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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同

现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。



## （2）金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司主要以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计

### （4）金融资产和金融负债的抵销

本公司团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司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；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的

条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据及应收账款

### （1）应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量应收票据损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于应收票据款，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

与评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参照应收账款的相关内容描述或索引。

### （2）应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

对于应收账款，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当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时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过人民币100万元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但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，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。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单独测试未发生减值的应收账款，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
备用金及保证金组合	职工及公司部门备用金借款，支付的与业务相关的押金、保证金
无风险组合	未到期的航信和云信票据
账龄组合	除上述组合外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	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

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

与评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
备用金及保证金组合	因历年备用金使用情况押金及保证金的收回情况较好，不提坏账准备
无风险组合	因应收政府补助款预计可以收到，不计提坏账；
账龄组合	账龄分析法计提

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	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

## 13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，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。低值易耗品和部分专用材料的摊销方法其在取得时按实际成本计价，领用时按一次摊销法摊销。

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。

## 14、合同资产

合同资产,是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,本公司将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法,参照上述11.应收票据及应收账款相关内容描述。

会计处理方法,本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,本公司将其差额确认为减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。按期差额计入当期损益。

## 15、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本,即本公司为履行合同发生的成本,不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。

合同取得成本,即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产;该资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。增量成本,是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等),在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时,首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失;然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品

估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 16、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产核算, 剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的有关规定进行会计处理, 处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益, 剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的, 对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的, 将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理, 但是, 在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 17、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

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物和土地。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	5	3.17

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与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

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 19、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 20、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 21、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。

为研究新产品、新技术、新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。

## 22、长期资产减值

本公司对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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，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。

## 23、长期待摊费用

本公司的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年和以后各期负担的、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净额列示，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 25、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。设定提存计划是本公司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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、利息收入和租赁收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确

认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### 1)销售商品收入

本公司销售商品收入主要分为民品收入和军品收入。

本公司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。

本公司军品生产完成后，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

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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)利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### 4)租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 29、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30、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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产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。

## 32、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年度相继颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《关于印发<企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》(财会[2017]13 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)、《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会[2017]22 号)。鉴于上述会计准则的颁布及修订，公司对会计政策相关内容进行调整。	公司于 2018 年 3 月 15 日召开的第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十四次会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。(公告代码: 2018-014 号)	
根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司对财务报表格式进行了修订。资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。利润表：从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”	相关会计政策变更已经本公司第五届董事会第二十四次董事会会议批准。	

<p>明细项目：将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量 设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；股东权益变动表：在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。</p>		
--	--	--

该变更对公司净利润、所有者权益、现金流量等财务状况及经营成果无重大影响。

## (2) 首次执行新金融工具准则或新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,648,148,224.85	1,648,148,224.85	
交易性金融资产	不适用	6,120,000.00	6,120,000.00
应收票据及应收账款	4,703,921,110.54	4,703,921,110.54	
其中：应收票据	1,786,039,410.72	1,786,039,410.72	
应收账款	2,917,881,699.82	2,917,881,699.82	
预付款项	55,143,833.49	55,143,833.49	
其他应收款	43,883,192.54	43,883,192.54	
其中：应收利息	4,961,853.08	4,961,853.08	
存货	1,337,641,498.31	1,337,641,498.31	
其他流动资产	37,111,719.73	37,111,719.73	
流动资产合计	7,825,849,579.46	7,831,969,579.46	6,120,000.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	6,120,000.00	不适用	-6,120,000.00
长期股权投资	99,591,342.23	99,591,342.23	
投资性房地产	505,030.47	505,030.47	
固定资产	1,413,737,606.09	1,413,737,606.09	
在建工程	280,210,045.27	280,210,045.27	
无形资产	205,457,623.37	205,457,623.37	



商誉	69,121,895.47	69,121,895.47	
长期待摊费用	10,047,847.44	10,047,847.44	
递延所得税资产	54,303,734.51	54,303,734.51	
其他非流动资产	65,238,693.95	65,238,693.95	
非流动资产合计	2,204,333,818.80	2,198,213,818.80	-6,120,000.00
资产总计	10,030,183,398.26	10,030,183,398.26	
流动负债：			
短期借款	530,892,495.70	530,892,495.70	
应付票据及应付账款	2,789,292,119.72	2,789,292,119.72	
预收款项	65,357,597.21		-65,357,597.21
合同负债	不适用	65,357,597.21	65,357,597.21
应付职工薪酬	71,556,551.73	71,556,551.73	
应交税费	76,522,930.12	76,522,930.12	
其他应付款	246,476,909.86	246,476,909.86	
其中：应付利息	25,885,076.91	25,885,076.91	
应付股利	97,485.41	97,485.41	
一年内到期的非流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00	
流动负债合计	4,280,098,604.34	4,280,098,604.34	
非流动负债：			
长期借款	180,691,700.00	180,691,700.00	
长期应付款	-9,363,679.11	-9,363,679.11	
长期应付职工薪酬	2,107,075.67	2,107,075.67	
递延收益	132,475,423.64	132,475,423.64	
递延所得税负债	15,972,381.05	15,972,381.05	
非流动负债合计	321,882,901.25	321,882,901.25	
负债合计	4,601,981,505.59	4,601,981,505.59	
所有者权益：			
股本	790,977,309.00	790,977,309.00	
资本公积	972,962,014.91	972,962,014.91	
减：库存股	166,551,228.00	166,551,228.00	
其他综合收益	52,304.16	-2,655,368.43	-2,707,672.59
专项储备	18,149,342.69	18,149,342.69	
盈余公积	822,305,949.24	822,305,949.24	
未分配利润	2,451,679,604.87	2,454,387,277.46	2,707,672.59

归属于母公司所有者权益合计	4,889,575,296.87	4,889,575,296.87	
少数股东权益	538,626,595.80	538,626,595.80	
所有者权益合计	5,428,201,892.67	5,428,201,892.67	
负债和所有者权益总计	10,030,183,398.26	10,030,183,398.26	

## 调整情况说明

本公司内中航富士达科技股份有限公司对陕西四菱电子有限责任公司股权投资在2017年12月31日作为可供出售金融资产，截止2017年末账面价值为612万元，根据新金融工具准则，本公司将其分类至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在交易性金融资产列报；

本公司内沈阳兴华航空电器有限责任公司对济南轻骑摩托车股份有限公司和沈阳兴华航空科技有限公司的股权投资在2017年12月31日作为可供出售金融资产，截止2017年末账面原值分别为6.68万元和500万元，均已全额计提减值准备，账面净值为零。根据新金融工具准则，本公司将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具列报，并将已计提的减值损失作为公允价值变动计入其他综合收益，因此将以前年度计提资产减值损失对未分配利润的影响调整至其他综合收益，同时调整以前年度资产减值准备确认递延所得税对未分配利润的影响调整至其他综合收益。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2017年12月31日	2018年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,368,420,235.30	1,368,420,235.30	
应收票据及应收账款	3,673,131,275.33	3,673,131,275.33	
其中：应收票据	1,559,631,827.38	1,559,631,827.38	
应收账款	2,113,499,447.95	2,113,499,447.95	
预付款项	32,679,162.76	32,679,162.76	
其他应收款	22,718,725.04	22,718,725.04	
其中：应收利息	4,961,853.08	4,961,853.08	
存货	885,977,426.98	885,977,426.98	
其他流动资产	123,828,223.13	123,828,223.13	
流动资产合计	6,106,755,048.54	6,106,755,048.54	
非流动资产：			
长期股权投资	670,773,028.97	670,773,028.97	
固定资产	894,133,767.74	894,133,767.74	
在建工程	271,251,106.58	271,251,106.58	
无形资产	112,957,307.07	112,957,307.07	
长期待摊费用	2,027,732.70	2,027,732.70	
递延所得税资产	32,325,045.47	32,325,045.47	
其他非流动资产	39,785,313.99	39,785,313.99	

非流动资产合计	2,023,253,302.52	2,023,253,302.52	
资产总计	8,130,008,351.06	8,130,008,351.06	
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
应付票据及应付账款	2,132,196,614.54	2,132,196,614.54	
预收款项	47,447,030.49		-47,447,030.49
合同负债		47,447,030.49	47,447,030.49
应付职工薪酬	39,061,273.44	39,061,273.44	
应交税费	59,920,796.42	59,920,796.42	
其他应付款	218,692,285.66	218,692,285.66	
其中：应付利息	23,954,968.28		
一年内到期的非流动负债	500,000,000.00	500,000,000.00	
流动负债合计	3,197,318,000.55	3,197,318,000.55	
非流动负债：			
长期借款	68,191,700.00	68,191,700.00	
长期应付款	-12,139,831.82	-12,139,831.82	
长期应付职工薪酬	2,107,075.67	2,107,075.67	
递延收益	57,539,184.43	57,539,184.43	
递延所得税负债	9,338,493.76	9,338,493.76	
非流动负债合计	125,036,622.04	125,036,622.04	
负债合计	3,322,354,622.59	3,322,354,622.59	
所有者权益：			
股本	790,977,309.00	790,977,309.00	
资本公积	985,140,864.98	985,140,864.98	
减：库存股	166,551,228.00	166,551,228.00	
专项储备	15,524,291.01	15,524,291.01	
盈余公积	822,305,949.24	822,305,949.24	
未分配利润	2,360,256,542.24	2,360,256,542.24	
所有者权益合计	4,807,653,728.47	4,807,653,728.47	
负债和所有者权益总计	8,130,008,351.06	8,130,008,351.06	

#### (4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

√ 适用 □ 不适用

本公司内中航富士达科技股份有限公司对陕西四菱电子有限责任公司股权投资在2017年12月31日作为可供出售金融资产，截止2017年末账面价值为612万元，根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定，本公司将其分类至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在交易性金融资产列报。

本公司内沈阳兴华航空电器有限责任公司对济南轻骑摩托车股份有限公司和沈阳兴华航空科技有限公司的股权投资在2017年12月31日作为可供出售金融资产，截止2017年末账面原值分别为6.68万元和500万元，均已全额计提减值准备，账面净值为零。根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定，本公司将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具列报，并将已计提的减值损失作为公允价值变动计入其他综合收益，因此将以前年度计提资产减值损失对未分配利润的影响调整至其他综合收益，同时调整以前年度资产减值准备确认递延所得税对未分配利润的影响调整至其他综合收益。

## 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%、16%、11%、10%、6%、0%
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%
中航富士达科技股份有限公司	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	15%
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	所得额减按 50% 计入应纳税所得额，减按 20% 的税率缴纳企业所得税。
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	15%
中航光电精密电子（深圳）有限公司	15%
中航光电（洛阳）有限责任公司	10%
泰兴航空光电技术有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据财税字[1994]第011号《财政部、国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》之规定，本集团生产的军工产品免征增值税。

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》本集团自2018年5月1日，发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

### (2) 企业所得税

本公司注册地在洛阳高新技术开发区，根据财政部和国家税务总局财税字[1994]001号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》和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”，本公司首次取得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。2017年12月1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GR201741000802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。

本集团之子公司中航光电（洛阳）有限责任公司，2017年6月6日，财政部、国税总局公布《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号)，自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本集团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。于2018年7月31日该子公司通过高新技术企业复审取得GR201821000042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。

本集团之子公司沈阳兴华华亿轨道交通电器有限公司(以下简称“华亿轨道”)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。于2018年7月31日该子公司通过高新技术企业复审取得GR201821000095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。

本集团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2017年10月18日联合颁发的编号为GR201761000316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，本年度适用税率为15%。

本集团之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2017年10月18日联合颁发的编号为GF201761000243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，本年度适用税率为15%。

本集团之子公司西安富士达微波技术有限公司，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2016年12月27日联合颁发的编号为GR201661000136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，本年度适用税率为15%。

本集团之子公司西安泰斯特检测技术有限公司，2017年6月6日，财政部、国税总局公布《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号)，自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元(含50万元)

的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本集团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”)于2011年10月31日首次取得由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的“高新技术企业证书(证书编号GF201144200204)”被认定为高新技术企业,有效期限为3年。2017年8月17日,公司通过复审取得由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、深圳市地方税务局核发的“高新技术企业证书(证书编号GR201744201539)”被认定为高新技术企业,有效期限为3年。故依据《中华人民共和国企业所得税法》,深圳翔通公司适用企业所得税税率为15%。

本集团之子公司东莞市翔通光电技术有限公司(以下简称“东莞翔通”)于2017年1月16日取得由广东省科学技术厅核发的“高新技术企业证书(证书编号GF201644004639)”被认定为高新技术企业,自2016年12月9日起三年内适用15%的企业所得税税率,本年度适用税率为15%。

### (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

国家税务总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	169,319.63	290,766.10
银行存款	2,646,422,365.46	1,600,035,930.45
其他货币资金	53,070,308.25	47,821,528.30
合计	2,699,661,993.34	1,648,148,224.85
其中：存放在境外的款项总额		3,408,244.58

其他说明

注1：其他货币资金主要为：

(1)银行承兑汇票保证金人民币27,257,541.99元（2017年：人民币21,847,326.35元）；(2)信用证保证金人民币0.00元（2017年：人民币3,989,273.27元）；(3)长期借款偿债准备金人民币25,794,589.02元（2017年：人民币21,984,928.68元），于2019年10月26日到期。

注2：其他货币资金人民币53,052,131.01元为使用权受限资金，具体详见附注“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,120,000.00
其中：		
陕西四菱电子有限责任公司		6,120,000.00
合计		6,120,000.00

## 3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,321,483,775.79	1,786,039,410.72
应收账款	3,676,428,449.89	2,917,881,699.82
合计	5,997,912,225.68	4,703,921,110.54

### (1) 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	594,988,490.95	567,053,672.78
商业承兑票据	1,726,495,284.84	1,218,985,737.94
合计	2,321,483,775.79	1,786,039,410.72

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	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,321,483,775.79	100.00%			2,321,483,775.79	1,786,039,410.72	100.00%			1,786,039,410.72
其中：										
无风险组合	2,321,483,775.79	100.00%			2,321,483,775.79	1,786,039,410.72	100.00%			1,786,039,410.72
合计	2,321,483,775.79	100.00%			2,321,483,775.79	1,786,039,410.72	100.00%			1,786,039,410.72

按组合计提坏账准备：无风险组合

单位：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	2,321,483,775.79		
合计	2,321,483,775.79		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

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	19,988,045.90
合计	19,988,045.90

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	247,850,397.43	
商业承兑票据	85,914,448.60	
合计	333,764,846.03	

## (2) 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	
按单项计提坏账准备	13,444.4	0.34%	13,444.4	100.00%		12,568.03	0.40%	12,568.03	100.00%	



备的应收账款	99.79		99.79			1.67		1.67		
其中:										
其中: 单项金额重大	11,632,733.79	0.30%	11,632,733.79	100.00%		11,568,825.67	0.37%	11,568,825.67	100.00%	
单项金额不重大	1,811,766.00	0.04%	1,811,766.00	100.00%		999,206.00	0.03%	999,206.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,894,697,7315.38	99.66%	218,268,865.49	5.60%	3,676,428,449.89	3,101,789,842.98	99.60%	183,908,143.16	5.93%	2,917,881,699.82
其中:										
其中: 账龄组合	3,693,715,257.92	94.52%	218,268,865.49	5.91%	3,475,446,392.43	3,101,789,842.98	99.60%	183,908,143.16	5.93%	2,917,881,699.82
无风险组合	200,982,057.46	5.14%		0.00%	200,982,057.46					
合计	3,908,141,815.17	100.00%	231,713,365.28	5.93%	3,676,428,449.89	3,114,357,874.65	100.00%	196,476,174.83	6.31%	2,917,881,699.82

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳兴华航空科技有限公司	10,299,559.80	10,299,559.80	100.00%	破产清算
美国塞娜公司	1,333,173.99	1,333,173.99	100.00%	预计无法收回
中航惠德风电工程有限公司	999,206.00	999,206.00	100.00%	破产清算
北京国能电池科技股份有限公司	551,760.00	551,760.00	100.00%	预计无法收回
松原市德龙汽车配件有限公司	243,500.00	243,500.00	100.00%	预计无法收回
青岛盘古自动化控制有限公司	17,300.00	17,300.00	100.00%	预计无法收回
合计	13,444,499.79	13,444,499.79	--	--

按组合计提坏账准备:

单位:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	3,693,715,257.92	218,268,865.49	5.91%
无风险组合	200,982,057.46	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明:

按组合计提应收账款坏账准备:

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	3,520,618,004.06	176,030,900.20	5.00
1-2年	116,799,517.08	11,679,951.72	10.00
2-3年	27,223,177.65	8,166,953.29	30.00
3-4年	11,872,080.33	5,936,040.16	50.00
4-5年	3,737,294.13	2,989,835.45	80.00
5年以上	13,465,184.67	13,465,184.67	100.00
<b>合计</b>	<b>3,693,715,257.92</b>	<b>218,268,865.49</b>	—
<b>账龄</b>	<b>年初余额</b>		
	<b>账面余额</b>	<b>坏账准备</b>	<b>计提比例 (%)</b>
1年以内	2,929,380,761.35	146,469,038.08	5.00
1-2年	130,493,772.08	13,049,377.21	10.00
2-3年	17,774,970.25	5,332,491.07	30.00
3-4年	8,818,954.40	4,409,477.20	50.00
4-5年	3,368,126.50	2,694,501.20	80.00
5年以上	11,953,258.40	11,953,258.40	100.00
<b>合计</b>	<b>3,101,789,842.98</b>	<b>183,908,143.16</b>	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,717,515,399.66
1至2年	122,430,645.61
2至3年	28,145,312.76
3至4年	14,229,244.11
4至5年	10,023,648.37
5年以上	15,797,564.66
<b>合计</b>	<b>3,908,141,815.17</b>

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	196,476,174.83	35,269,119.17		31,928.72	231,713,365.28
<b>合计</b>	<b>196,476,174.83</b>	<b>35,269,119.17</b>		<b>31,928.72</b>	<b>231,713,365.28</b>

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	31,928.72

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
西安新海天通信有限公司	应收货款	28,829.22	无法收回	总经理审批	否
中国电子科技集团公司第 38 研究所	应收货款	2,899.50	无法收回	总经理审批	否
青岛华屹通电子科技有限公司	应收货款	200.00	无法收回	总经理审批	否
合计	--	31,928.72	--	--	--

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额453,927,114.38元，占应收账款年末余额合计数的比例11.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额22,696,355.72元。

#### 5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

作为日常业务的一部分，本公司和中航工业集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给财务公司。保理后，本公司不再保留使用其的权利，包括了将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。在该安排下，本公司已将应收账款所有权上几乎所有风险和报酬转移给财务公司，本公司终止确认该部分应收账款。于2018年12月31日，本公司因保理业务转移并终止确认的应收账款的账面价值为人民币7,618,261.00元。

本公司和中国工商银行深圳华为支行（以下简称“工行深圳华为支行”）达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给工行深圳华为支行。保理后，本公司不再保留使用其的权利，包括了将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。在该安排下，本公司已将应收账款所有权上几乎所有风险和报酬转移给工行深圳华为支行，本公司终止确认该部分应收账款。于2018年12月31日，本公司因保理业务转移并终止确认的应收账款的账面价值为人民币20,066,142.73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	44,205,915.22	91.92%	51,278,237.47	93.00%
1 至 2 年	2,438,302.23	5.07%	2,866,963.42	5.19%
2 至 3 年	1,208,397.22	2.51%	998,632.60	1.81%
3 年以上	239,213.32	0.50%		
合计	48,091,827.99	--	55,143,833.49	--

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额8,966,518.23元，占预付款项年末余额合计数的比例18.64%。

**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,377,668.86	4,961,853.08
其他应收款	42,476,114.33	38,921,339.46
合计	44,853,783.19	43,883,192.54

**(1) 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	2,377,668.86	4,961,853.08
合计	2,377,668.86	4,961,853.08

## 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 其他应收款**

## 1) 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
备用金及保证金等	32,632,481.73	37,841,027.80
往来款	32,031,749.09	22,475,036.82
合计	64,664,230.82	60,316,064.62

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额		2,666,815.27	18,727,909.89	21,394,725.16

2018年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		1,335,229.73		1,335,229.73
本期转回			541,838.40	541,838.40
2018年12月31日余额		4,002,045.00	18,186,071.49	22,188,116.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	33,488,604.20
1至2年	5,916,313.93
2至3年	2,319,666.09
3至4年	4,159,883.34
4至5年	1,274,251.36
5年以上	17,505,511.90
合计	64,664,230.82

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	21,394,725.16	1,335,229.73	541,838.40	22,188,116.49
合计	21,394,725.16	1,335,229.73	541,838.40	22,188,116.49

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
沈阳兴华航空科技 有限公司	往来款	17,966,014.53	5年以上	27.78%	17,966,014.53
中国航天科工飞航 技术研究院	往来款	8,387,905.00	1年以内（含1年）	12.97%	419,395.25
军转民后补助	应收补贴款	6,000,000.00	1年以内（含1年）	9.28%	0.00
新区建设农民工工 资保证金	保证金	3,379,861.00	1-2年（含2年）	5.23%	0.00
上海精密计量测试	押金,保证金	500,000.00	3-4年	0.77%	0.00

研究所					
合计	--	36,233,780.53	--	56.03%	18,385,409.78

## 5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
军转民后补助	军转民后补助	6,000,000.00	1 年以内	2019-3

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	316,207,760.42	18,516,205.86	297,691,554.56	234,451,577.04	12,166,716.57	222,284,860.47
在产品	685,611,440.61	28,734,071.27	656,877,369.34	473,951,924.06	17,990,683.12	455,961,240.94
库存商品	1,078,139,799.50	68,956,386.58	1,009,183,412.92	705,181,926.25	47,184,907.61	657,997,018.64
周转材料	1,075,577.02		1,075,577.02	1,398,378.26		1,398,378.26
合计	2,081,034,577.55	116,206,663.71	1,964,827,913.84	1,414,983,805.61	77,342,307.30	1,337,641,498.31

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求：否

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	12,166,716.57	6,349,489.29				18,516,205.86
在产品	17,990,683.12	10,791,474.89		48,086.74		28,734,071.27
库存商品	47,184,907.61	21,771,478.97				68,956,386.58
合计	77,342,307.30	38,912,443.15		48,086.74		116,206,663.71

项 目	确定可变现净值的依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	直接出售或直接出售与加工成产成品带来现金流量孰高	已加工成产品并已出售
在产品	按产品销售价格扣除继续加工需追加的成本等必要支出	已加工成产品并已出售
库存商品	按产品市场价格	已出售

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本集团存货年末余额不含有借款费用资本化得情况。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	71,461,642.53	31,446,704.68
待摊房租、水电暖费、网络费等	5,099,999.37	4,223,508.07
预交企业所得税	459,446.16	1,441,506.98
合计	77,021,088.06	37,111,719.73

## 8、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	96,944,25 0.15			26,238,73 9.32			6,483,945 .76			116,699,0 43.71	
小计	96,944,25 0.15			26,238,73 9.32			6,483,945 .76			116,699,0 43.71	
二、联营企业											
西安创联 电镀有限 责任公司	2,647,092 .08			145,779.6 6						2,792,871 .74	
小计	2,647,092 .08			145,779.6 6						2,792,871 .74	
合计	99,591,34			26,384,51			6,483,945			119,491,9	

	2.23		8.98		.76		15.45	
--	------	--	------	--	-----	--	-------	--

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
济南轻骑摩托车股份有限公司	0.00	0.00
沈阳兴华航空科技有限公司	0.00	0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
济南轻骑摩托车股份有限公司						
沈阳兴华航空科技有限公司						

注：

项目	年末余额		
	账面余额	公允价值变动	账面价值
济南轻骑摩托车股份有限公司	66,800.00	-66,800.00	0.00
沈阳兴华航空科技有限公司	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00
合计	5,066,800.00	-5,066,800.00	0.00

续)

项目	年初余额		
	账面余额	公允价值变动	账面价值
济南轻骑摩托车股份有限公司	66,800.00	-66,800.00	0.00
沈阳兴华航空科技有限公司	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00
合计	5,066,800.00	-5,066,800.00	0.00

## 10、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	326,459.35	13,028.34		339,487.69
2.本期增加金额	25,723.80	965.07		26,688.87
(1) 计提或摊销	25,723.80	965.07		26,688.87
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	352,183.15	13,993.41		366,176.56
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	472,551.15	5,790.45		478,341.60
2.期初账面价值	498,274.95	6,755.52		505,030.47

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	1,381,235,542.12	1,413,737,606.09
合计	1,381,235,542.12	1,413,737,606.09

## (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	1,103,837,159.65	768,221,996.67	22,875,709.90	63,872,475.14	17,597,086.93	337,287,953.79	2,313,692,382.08
2.本期增加金额		45,532,549.83	1,543,492.64	13,422,823.78	4,078,511.00	52,091,536.79	116,668,914.04
(1) 购置		23,260,415.65	1,466,079.48	3,542,812.59	3,808,545.32	34,530,420.64	66,608,273.68
(2) 在建工程转入		22,272,134.18	77,413.16	9,880,011.19	269,965.68	17,561,116.15	50,060,640.36
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	586,672.38	9,816,536.86	1,147,177.54	2,476,288.00	141,881.96	5,533,213.63	19,701,770.37
(1) 处置或报废	586,672.38	9,816,536.86	1,147,177.54	2,476,288.00	141,881.96	5,533,213.63	19,701,770.37
4.期末余额	1,103,250,487.27	803,938,009.64	23,272,025.00	74,819,010.92	21,533,715.97	383,846,276.95	2,410,659,525.75
二、累计折旧							
1.期初余额	255,419,073.30	414,066,296.67	16,411,596.98	38,421,705.75	11,430,291.12	163,391,272.37	899,140,236.19
2.本期增加金额	46,269,359.96	56,461,666.43	1,960,628.08	7,737,402.15	1,688,725.10	32,017,336.40	146,135,118.12
(1) 计提	46,269,359.96	56,461,666.43	1,960,628.08	7,737,402.15	1,688,725.10	32,017,336.40	146,135,118.12
3.本期减少金额	154,346.42	9,084,915.77	962,257.68	1,494,848.85	133,486.77	4,836,054.99	16,665,910.48
(1) 处置或报废	154,346.42	9,084,915.77	962,257.68	1,494,848.85	133,486.77	4,836,054.99	16,665,910.48
4.期末余额	301,534,086.84	461,443,047.33	17,409,967.38	44,664,259.05	12,985,529.45	190,572,553.78	1,028,609,443.83
三、减值准备							
1.期初余额		811,048.67				3,491.13	814,539.80
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		811,048.67				3,491.13	814,539.80
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	801,716,400.43	341,683,913.64	5,862,057.62	30,154,751.87	8,548,186.52	193,270,232.04	1,381,235,542. 12
2. 期初账面 价值	848,418,086.35	353,344,651.33	6,464,112.92	25,450,769.39	6,166,795.81	173,893,190.29	1,413,737,606. 09

## 2) 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	76,793,039.13	产权证正在办理中
房屋建筑物	883,551.75	简易房屋

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	532,009,169.07	280,210,045.27
合计	532,009,169.07	280,210,045.27

### (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
光电技术产业基地项目	1,828,810.72		1,828,810.72	1,788,639.79		1,788,639.79
新能源及电动车线缆总成产业化项目	5,154,548.37		5,154,548.37	11,569,289.73		11,569,289.73
飞机集成安装架产业和项目	6,044,914.31		6,044,914.31	2,421,972.85		2,421,972.85
中航光电新技术产业基地项目	414,572,523.93		414,572,523.93	208,131,121.99		208,131,121.99
国拨基建项目	459,450.24		459,450.24	133,176.82		133,176.82

自改造工程	27,299,090.75		27,299,090.75	20,025,571.39		21,823,066.90
自制设备	76,649,830.75		76,649,830.75	36,140,272.70		34,342,777.19
合计	532,009,169.07		532,009,169.07	280,210,045.27		280,210,045.27

## (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
光电技术产业基地项目	850,000,000.00	1,788,639.79	40,170.93	0.00	0.00	1,828,810.72	100.00%	100%	43,805,573.05	0.00	0.00%	自筹/募集资金/贷款
新能源及电动车线缆总成产业化项目	279,000,000.00	11,569,289.73	993,699.70	7,408,441.06	0.00	5,154,548.37	100.00%	100%	0.00	0.00	0.00%	自筹/募集资金
飞机集成安装架产业和项目	166,000,000.00	2,421,972.85	3,643,881.63	20,940.17	0.00	6,044,914.31	100.00%	100%	0.00	0.00	0.00%	自筹/募集资金
中航光电新技术产业基地项目	1,012,800,000.00	208,131,121.99	238,244,519.31	30,429,493.73	1,373,623.64	414,572,523.93	42.18%	58.94%	11,543,290.30	11,543,290.30	3.96%	自筹/募集资金/贷款
国拨基建项目	32,700,000.00	133,176.82	4,121,273.42	1,815,000.00	1,980,000.00	459,450.24			599,750.98	0.00	0.00%	国拨及自筹
自改造工程	20,500,000.00	20,025,571.39	10,773,629.65	3,259,124.04	240,986.25	27,299,090.75			0.00	0.00	0.00%	自筹
自制设备	52,641,000.00	36,140,272.70	56,508,714.31	7,127,641.36	8,871,514.90	76,649,830.75			0.00	0.00	0.00%	自筹
合计	2,413,641,000.00	280,210,045.27	314,325,888.95	50,060,640.36	12,466,124.79	532,009,169.07	--	--	55,948,614.33	11,543,290.30		--

## 13、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	173,189,165.87	88,390,216.70		56,933,938.68	8,172,900.00	19,302,200.00	345,988,421.25
2.本期增加金额		2,470,000.00		5,757,789.56			8,227,789.56
(1) 购置		2,470,000.00		2,404,165.92			4,874,165.92
(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	173,189,165.87	90,860,216.70		62,691,728.24	8,172,900.00	19,302,200.00	354,216,210.81
二、累计摊销							
1.期初余额	26,199,727.84	64,759,440.12		31,345,500.91	8,172,900.00	10,053,229.01	140,530,797.88
2.本期增加金额	3,463,783.51	14,470,017.30		6,308,065.33		2,412,774.97	26,654,641.11
(1) 计提	3,463,783.51	14,470,017.30		6,308,065.33		2,412,774.97	26,654,641.11
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	29,663,511.35	79,229,457.42		37,653,566.24	8,172,900.00	12,466,003.98	167,185,438.99
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	143,525,654.52	11,630,759.28		25,038,162.00		6,836,196.02	187,030,771.82
2.期初账面价值	146,989,438.03	23,630,776.58		25,588,437.77		9,248,970.99	205,457,623.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 14、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
非同一控制下合并中航富士达科技股份有限公司形成	15,871,971.52			15,871,971.52
非同一控制下合并深圳市翔通光电技术有限公司形成	53,249,923.95			53,249,923.95
合计	69,121,895.47			69,121,895.47

### (2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单位：元

商誉资产组的主要构成	商誉账面价值	资产组账面价值	商誉资产组组合确认的方法	本期是否发生变动
中航富士达科技股份有限公司与商誉形成相关长期资产及营运资金	15,871,971.52	336,430,049.10	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否
深圳市翔通光电技术有限公司与商誉形成相关长期资产及营运资金	53,249,923.95	261,639,753.23	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否

商誉减值损失的确认方法：

#### ① 采用未来现金流量折现方法的主要假设：

被投资单位管理层所采用的加权平均增长率与资产组的发展规划、经营预算和销售计划基本一致。被投资单位管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。本次评估采用自由现金流量折现法用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

#### ② 商誉减值测试结果

北京华亚正信资产评估有限公司对中航富士达科技股份有限公司进行了采用资产预计未来现金流量的现值方法进行估值，于 2019 年 3 月 18 日出具了以 2018 年 12 月 31 日为基准的华亚正信评报字[2019]第 A01-0011 号《中航光电科技股份有限公司拟进行以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的中航富士达科技股份有限公司资产组组合可收回价值资产评估报告》，中航富士达科技股份有限公司资产组可回收金额为 42,541.64 万元，资产组账面价值为 336,430,049.10 元，本公司合并商誉 15,871,971.52 元，少数股东商誉 17,069,731.85 元，包含商誉的资产组账面价值为 369,371,752.47 元，资产组可回收金额大于包含商誉的资产组账面价值，因此，合并时形成的商誉在 2018 年年末未发生减值情形。

重要评估假设如下：

重要基本假设	2019年度	2020年度	2021年度	2022年	2023年	永续期
收入增长率	14.66%	10.75%	10.81%	10.88%	10.94%	0.00%
毛利率	24.12%	24.05%	23.98%	23.95%	23.93%	23.93%

折现率	12.69%	12.69%	12.69%	12.69%	12.69%	12.69%
-----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

北京华亚正信资产评估有限公司对深圳市翔通光电技术有限公司进行了采用资产预计未来现金流量的现值方法进行评  
估，于 2019 年 3 月 18 日出具了以 2018 年 12 月 31 日为基准的华亚正信评报字[2019]第 A01-0010 号《中航光电科技股份  
有限公司拟进行以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的深圳市翔通光电技术有限公司资产组可收回价值资产评估报  
告》，深圳市翔通光电技术有限公司资产组可回收金额为 38,428.69 万元，资产组账面价值为 261,639,753.23 元，本公司合并  
商誉 53,249,923.95 元，少数股东商誉 51,161,691.64 元，包含商誉的资产组账面价值为 366,051,368.82 元，资产组可回收金额大  
于包含商誉的资产组账面价值，因此，合并时形成的商誉在 2018 年年末未发生减值情形。

重要评估假设如下：

重要基本假设	2019年度	2020年度	2021年度	2022年	2023年	永续期
收入增长率	15.79%	13.51%	19.05%	18.00%	10.17%	0.00%
毛利率	29.62%	29.24%	28.87%	28.72%	28.51%	28.51%
折现率	13.29%	13.29%	13.29%	13.29%	13.29%	13.29%

## 15、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
装修工程费	10,047,847.44	13,492,683.04	5,895,095.06		17,645,435.42
合计	10,047,847.44	13,492,683.04	5,895,095.06		17,645,435.42

## 16、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	370,922,685.29	55,766,697.38	296,027,747.10	44,424,337.49
内部交易未实现利润	927,440.74	139,116.11	214,519.90	32,177.98
其他权益投资公允价值变动	5,066,800.00	760,020.00	5,066,800.00	760,020.00
周转材料资本化	2,417,945.21	362,691.78	1,987,666.15	298,149.92
各类未支付的工资薪金及教育经费	37,351,560.76	5,602,734.11	28,189,947.28	4,228,492.09
尚未支付的辞退福利	2,218,925.17	332,838.78	2,989,035.96	448,355.39
预提的应付利息	1,690,862.91	253,629.44	1,803,395.75	270,509.36
递延收益的时间性差异	3,862,833.34	579,425.00	7,852,566.13	1,177,884.92
股权激励摊销	40,386,812.03	6,058,021.80	17,758,715.57	2,663,807.36
合计	464,845,865.45	69,855,174.40	361,890,393.84	54,303,734.51

**(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
固定资产加速折旧	88,754,898.72	13,313,234.81	62,256,625.06	9,338,493.76
收购资产税基与公允价值的暂时性差异	11,955,769.83	2,949,003.98	26,695,303.07	6,633,887.29
合计	100,710,668.55	16,262,238.79	88,951,928.13	15,972,381.05

**17、其他非流动资产**

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
支付的设备类款项	51,018,550.06		51,018,550.06	40,304,449.32		40,304,449.32
支付的工程类款项	16,540,113.69		16,540,113.69	15,742,184.63		15,742,184.63
预付土地出让金	9,192,060.00		9,192,060.00	9,192,060.00		9,192,060.00
合计	76,750,723.75		76,750,723.75	65,238,693.95		65,238,693.95

**18、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,140,000,000.00	530,892,495.70
合计	1,140,000,000.00	530,892,495.70

本集团不存在已逾期未偿还的短期借款。

**19、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,208,016,115.77	1,178,160,094.48
应付账款	2,527,755,619.20	1,611,132,025.24
合计	3,735,771,734.97	2,789,292,119.72



**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	329,291,925.45	179,533,458.77
银行承兑汇票	878,724,190.32	998,626,635.71
合计	1,208,016,115.77	1,178,160,094.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 95,021,405.04 元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	2,254,740,117.48	1,437,259,477.78
设备采购款	51,423,105.11	43,407,618.13
劳务款	25,940,757.03	7,223,540.36
工程款	154,454,561.55	89,774,803.48
模具款	41,197,078.03	33,466,585.49
合计	2,527,755,619.20	1,611,132,025.24

**(3) 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
广东保迪环保电镀设备有限公司	2,249,543.29	未达到结算条件
河南天普电子工程有限公司	1,867,617.12	未达到结算条件
浙江中航电子有限公司	1,071,215.52	未达到结算条件
洛阳磊佳电子科技有限公司	1,064,139.81	未达到结算条件
深圳市鑫达亿通精密电子有限公司	1,060,755.62	未达到结算条件
菲尼萨光电通讯科技（无锡）有限公司	1,033,218.94	未达到结算条件
宁波天安（集团）股份有限公司	1,011,416.10	未达到结算条件
南皮县康乐机电产品制造有限公司	1,037,543.19	未达到结算条件
大连长之琳科技发展有限公司	1,794,343.01	未达到结算条件
张家港保税区灿勤科技有限公司	1,653,208.47	未达到结算条件
合计	13,843,001.07	--

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售款	125,709,227.11	65,357,597.21
合计	125,709,227.11	65,357,597.21

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
产品销售款	60,351,629.90	预收货款增加
合计	60,351,629.90	——

## 21、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	70,674,591.44	1,736,154,130.87	1,712,689,856.68	94,138,865.63
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	155,417,538.33	155,417,538.33	0.00
三、辞退福利	881,960.29	88,231.79	249,940.59	720,251.49
合计	71,556,551.73	1,891,659,900.99	1,868,357,335.60	94,859,117.12

### (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	18,373,491.91	1,154,763,139.44	1,149,064,873.56	24,071,757.79
2、职工福利费	11,330.00	66,996,698.78	66,921,128.78	86,900.00
3、社会保险费		64,856,043.96	64,856,043.96	
其中：医疗保险费		55,268,318.92	55,268,318.92	
工伤保险费		5,591,948.94	5,591,948.94	
生育保险费		3,995,776.10	3,995,776.10	
4、住房公积金	3,980,064.92	70,621,266.91	69,822,960.37	4,778,371.46
5、工会经费和职工教育经费	48,129,211.27	36,271,762.80	19,477,180.42	64,923,793.65
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00

其他短期薪酬	180,493.34	342,645,218.98	342,547,669.59	278,042.73
合计	70,674,591.44	1,736,154,130.87	1,712,689,856.68	94,138,865.63

### (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	0.00	149,704,401.87	149,704,401.87	0.00
2、失业保险费	0.00	5,713,136.46	5,713,136.46	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	155,417,538.33	155,417,538.33	0.00

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,699,540.23	10,951,411.46
企业所得税	18,799,805.67	53,513,390.44
个人所得税	5,480,372.94	8,316,403.60
城市维护建设税	841,987.02	1,114,548.26
房产税	1,198,317.67	1,426,256.79
教育费附加	610,401.32	740,573.06
土地使用税	319,744.31	336,120.08
其他	660,455.14	124,226.43
合计	33,610,624.30	76,522,930.12

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,992,253.33	25,885,076.91
应付股利	362,948.51	97,485.41
其他应付款	239,771,626.77	220,494,347.54
合计	243,126,828.61	246,476,909.86

### (1) 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	1,102,343.81	1,122,674.51
企业债券利息	377,534.25	23,665,028.31
短期借款应付利息	1,512,375.27	1,097,374.09
合计	2,992,253.33	25,885,076.91

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	362,948.51	97,485.41
合计	362,948.51	97,485.41

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

其中超过1年未支付应付股利97,485.41元，因对方暂未领取。

**(3) 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
职工代扣代缴社保款项	5,382,402.12	5,475,041.67
代收代付款项	28,834,965.00	19,794,145.73
应付各种劳务费	30,636,779.78	19,084,719.72
房产维修基金	1,566,763.87	1,557,763.87
暂收风险金、保证金	2,522,737.59	2,879,187.32
限制性股票回购义务及其股票股利	166,354,828.00	167,141,348.00
其他	4,473,150.41	4,562,141.23
合计	239,771,626.77	220,494,347.54

## 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
限制性股票回购义务及其股票股利	166,354,828.00	未到期
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	169,394,579.13	--

## 24、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	180,691,700.00	
一年内到期的应付债券		500,000,000.00
合计	180,691,700.00	500,000,000.00

## 25、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	3,000,000.00	180,691,700.00
合计	3,000,000.00	180,691,700.00

长期借款分类的说明：期末长期借款 183,691,700.00 元其中一年内到期的长期借款 180,691,700.00 元，期末长期借款余额 3,000,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：上述长期借款的年利率区间为 2.38% 至 5.00%。

## 26、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 2018 年可转换公司债券	1,031,674,946.84	
合计	1,031,674,946.84	

## (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
光电转债	1,300,000,000.00	2018-11-02	6 年	1,300,000,000.00		1,300,000,000.00	377,534.25	268,325,053.16		1,031,674,946.84
公司债券	500,000,000.00	2013-01-25	5 年	500,000,000.00	500,000,000.00		1,670,136.99	0.00	500,000,000.00	

合计	--	--	--	1,800,000,000.00	500,000,000.00	1,300,000,000.00	2,047,671.24	268,325,053.16	500,000,000.00	1,031,674,946.84
----	----	----	----	------------------	----------------	------------------	--------------	----------------	----------------	------------------

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证监会2018年8月27日《关于核准中航光电科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1315号）文件核准，本公司向社会公开发行面值总额 13 亿元的可转换公司债券，期限 6 年。本次发行的可转换公司债券票面利率为：第一年 0.20%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。本次发行的可转换公司债券转股期限自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。本次发行可转换公司债券转股期限为自可转换公司债券发行结束之日（2018年11月9日）起满六个月后第一个交易日起至可转换公司债券到期日止（即2019年5月9日至2024年11月5日）。

## 27.长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	61,716,445.82	4,230,207.64
专项应付款	-83,726,703.17	-13,593,886.75
合计	-22,010,257.35	-9,363,679.11

### (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
应付改制预留费	61,716,445.82	4,230,207.64

### (2) 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
科研试制经费	-18,140,181.51	33,903,281.00	95,317,914.89	-79,554,815.40	国家拨款尚未到位
基建技改项目	4,546,294.76	13,718,275.00	22,436,457.53	-4,171,887.77	项目进度使用形成
合计	-13,593,886.75	47,621,556.00	117,754,372.42	-83,726,703.17	--

注：科研试制经费是因为国家拨款尚未到位形成；基建技改项目的专项应付款是由项目进度使用形成。

## 28、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
一、辞退福利	1,498,673.68	2,107,075.67
合计	1,498,673.68	2,107,075.67

## 29、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	132,475,423.64	9,492,800.00	10,933,678.89	131,034,544.75	政府拨款
合计	132,475,423.64	9,492,800.00	10,933,678.89	131,034,544.75	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	3,602,560.08	0.00	0.00	223,734.00	0.00	0.00	3,378,826.08	与资产相关
高端信息产业链资金	1,300,000.03	0.00	0.00	399,999.96	0.00	0.00	900,000.07	与资产相关
军民结合项目资金	1,237,358.55	0.00	0.00	150,000.12	0.00	0.00	1,087,358.43	与资产相关
企业技术开发中心资金	4,789,414.88	0.00	0.00	500,000.04	0.00	0.00	4,289,414.84	与资产相关
产业集聚区科研服务平台资金	410,049.67	0.00	0.00	49,999.92	0.00	0.00	360,049.75	与资产相关
强基工程	43,463,846.22	0.00	0.00	1,018,549.88	0.00	0.00	42,445,296.34	与资产相关
国家科技重大专项CAP核电项目	1,935,955.00	8,552,800.00	0.00	3,249,343.58	0.00	0.00	7,239,411.42	与收益相关
标准化动车组电子设备互连技术研究	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
高压一体化集成配电系统接插件开发及产业	0.00	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
工业领域重大项目	633,333.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00	0.00	233,333.00	与资产相关
2012年军转民专项资金（快插射频同轴连接器生产技术改造）	126,667.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00	0.00	46,667.00	与资产相关
2012年信息化专项资	27,777.79	0.00	0.00	27,777.79	0.00	0.00	0.00	与资产相关

金两化融合项目								
市统筹科技资源专项	293,000.00	0.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	173,000.00	与资产相关
L29 系列馈线产品生产 线技改项目	439,166.67	0.00	0.00	170,000.00	0.00	0.00	269,166.67	与资产相关
2013 年产业技术改造 项目	1,460,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,460,000.00	与资产相关
多同轴集束连接器研 究开发项目（2013 年省 重大科技创新项目）	286,666.67	0.00	0.00	80,000.00	0.00	0.00	206,666.67	与资产相关
2015 年陕西省省级军 转民项目	760,000.00	0.00	0.00	160,000.00	0.00	0.00	600,000.00	与资产相关
射频同轴跳线生产 线技改项目	2,550,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	1,950,000.00	与资产相关
精密射频同轴连接器 及其电缆组件（市科技 局高新无偿资助项目）	0.00	480,000. 00	0.00	96,000.00	0.00	0.00	384,000.00	与资产相关
低损耗稳相射频同轴 电缆产业化项目政策 扶持资金	0.00	400,000. 00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	与资产相关
土地使用权	13,550,241.43	0.00	0.00	338,756.04	0.00	0.00	13,211,485.39	与资产相关
搬迁补偿金	53,009,386.65	0.00	0.00	2,409,517.56	0.00	0.00	50,599,869.09	与资产相关
重航天环境下功能陶 瓷（薄膜）器件制备技 术研发	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,800,000.00	与资产相关

### 30、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	790,977,309.00				-36,400.00	-36,400.00	790,940,909.00

本年股本变动系因限制性股票激励对象辞职，根据2018年4月13日本公司2017年度股东大会《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购A股限制性股票激励计划（第一期）激励对象所持股权激励股票36,400股。

### 31、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表



单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
光电转债			13,000,000	265,429,677.61			13,000,000	265,429,677.61
合计			13,000,000	265,429,677.61			13,000,000	265,429,677.61

注：其他权益工具系按照不具备转股权的类似债券的市场利率，在可转换公司债券初始确认时，根据《企业会计准则第37号-金融工具列报》的有关规定拆出的权益成分的公允价值。

### 32、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）	880,036,721.86		752,920.00	879,283,801.86
其他资本公积	92,925,293.05	28,596,422.03		121,521,715.08
合计	972,962,014.91	28,596,422.03	752,920.00	1,000,805,516.94

注：1) 本年资本溢价减少为2018年4月13日公司2017年度股东大会决议，同意回购A股限制性股票激励计划（第一期）激励对象所持股权激励股票36,400股,减少股本溢价752,920.00元。

2) 本年其他资本公积增加为国拨项目完工调整计入资本公积5,496,858.90元；限制性股票公允价值与授予价格差异的摊销额23,099,563.13元。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	166,551,228.00		1,707,107.20	164,844,120.80
合计	166,551,228.00		1,707,107.20	164,844,120.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年减少为限制性股票股利减少917,787.20元及公司回购股票减少库存股789,320.00元。

### 34、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、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,707,672.59						-2,707,672.59
其他权益工具投资公允价值变动	-2,707,672.59						-2,707,672.59
二、将重分类进损益的其他综合收益	52,304.16	85,333.00			47,366.71	37,966.29	99,670.87
外币财务报表折算差额	52,304.16	85,333.00			47,366.71	37,966.29	99,670.87
其他综合收益合计	-2,655,368.43	85,333.00			47,366.71	37,966.29	-2,608,001.72

### 35、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	18,149,342.69	11,008,728.12	7,730,321.17	21,427,749.64
合计	18,149,342.69	11,008,728.12	7,730,321.17	21,427,749.64

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用提取和使用管理办法的通知》，本公司计提安全生产费人民币11,008,728.12元，计提标准如下：专项储备按上年度军品收入总额计提，①1,000万元以内的计提比例2%；②1,000万元至1亿元之内计提比例1.5%；③1亿元至10亿元之内计提比例0.5%；④超过10亿元的部分计提比例为0.2%。

本年增加的专项储备为人民币11,008,728.12元（2017年：10,463,248.02元），按照2018年审定的军品收入计提。减少的金额7,730,321.17元（2017年：6,688,145.07元）为使用的专项储备，合计变动人民币3,278,406.95元（2017年：3,775,102.95元）。

### 36、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	374,289,809.38	90,434,768.57		464,724,577.95
任意盈余公积	448,016,139.86	100,348,356.43		548,364,496.29
合计	822,305,949.24	190,783,125.00		1,013,089,074.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10.00%提取法定盈余公积金。法定盈余公积金累计额为公司注册资本50.00%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。经本公司2017年度股东大会决议提取任意盈余公积金100,348,356.43元。

## 37、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	2,451,679,604.87	1,857,471,975.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,707,672.59	0.00
调整后期初未分配利润	2,454,387,277.46	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	953,760,695.92	825,350,754.91
减：提取法定盈余公积	90,434,768.57	80,778,741.52
提取任意盈余公积	100,348,356.43	89,517,175.70
应付普通股股利	94,912,909.08	60,847,208.40
期末未分配利润	3,122,451,939.30	2,451,679,604.87

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 2,707,672.59 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 2,707,672.59 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 38、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	7,517,977,339.44	5,000,116,936.24	6,147,779,208.99	3,944,378,904.05
其他业务	298,041,316.97	270,864,802.80	214,033,940.34	188,460,712.26
合计	7,816,018,656.41	5,270,981,739.04	6,361,813,149.33	4,132,839,616.31

## 39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,557,216.39	14,742,254.60
教育费附加	9,042,613.29	10,547,194.17
房产税	5,121,428.46	4,889,320.80
土地使用税	1,249,415.48	1,178,001.79

其他	3,543,618.35	2,706,649.98
合计	31,514,291.97	34,063,421.34

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	160,375,268.79	117,491,707.17
销售服务费	72,288,393.41	68,169,406.97
差旅费	52,363,301.51	47,363,557.17
办公费	5,798,277.55	7,981,297.51
运输费	43,730,433.66	33,811,537.29
仓储保管费	1,028,309.93	1,371,209.18
展览费及广告费	7,329,580.97	4,771,892.51
折旧费	1,626,419.96	1,489,380.23
其他	15,374,513.68	16,165,617.03
合计	359,914,499.46	298,615,605.06

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	225,006,703.62	183,387,504.28
修理费	43,813,943.52	34,947,535.44
折旧费	11,108,548.75	10,268,487.43
无形资产摊销	25,085,251.13	24,527,926.55
业务招待费	5,271,745.03	6,105,506.87
办公费	24,703,865.31	23,318,797.17
咨询费	12,505,922.10	3,373,072.87
差旅费	9,277,994.06	8,523,278.46
股权激励摊销额	22,628,096.46	17,758,715.57
其他	38,353,589.24	37,763,542.54
合计	417,755,659.22	349,974,367.18

#### 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	369,983,424.28	254,609,592.52
材料费	108,195,021.77	111,607,072.60
专用费用	95,442,206.92	66,042,477.77
差旅费	22,791,395.72	20,407,679.56
折旧及摊销	15,226,509.95	14,373,665.66
研发成果论证、鉴定、评审、验收费用	10,861,531.03	3,774,078.29
设计费	8,626,239.21	7,072,404.73
办公费	8,689,925.30	8,493,692.58
试验费	7,320,854.82	4,651,821.92
会议费	7,003,879.12	5,663,940.08
租赁费	3,442,637.11	3,517,017.71
知识产权申请、注册、代理费	3,011,748.54	3,065,571.20
燃料动力费	1,652,745.43	1,324,053.55
其他	1,470,214.47	1,206,415.00
合计	663,718,333.67	505,809,483.17

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	63,789,140.00	56,748,646.02
减：资本化利息	11,543,290.30	0.00
减：利息收入	19,022,836.62	17,007,081.43
加：汇兑损失	-53,785,578.12	32,118,116.28
其他支出	15,068,193.47	7,989,408.59
合计	-5,494,371.57	79,849,089.46

#### 44、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		67,481,829.91

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	38,912,443.15	2,765,522.23
三、长期股权投资减值损失		5,000,000.00
合计	38,912,443.15	75,247,352.14

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	35,269,119.17	
其他应收款坏账损失	793,391.33	
合计	36,062,510.50	

#### 46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
高速背板连接器项目补助	26,583,964.04	0.00
科技创新补贴	10,000,000.00	0.00
军转民后补助	6,000,000.00	0.00
稳岗补贴	4,337,009.47	3,338,074.70
国家科技重大专项 CAP 核电项目	3,249,343.58	43,745.00
优惠政策补贴	2,452,600.00	1,034,600.00
搬迁补偿金补助	2,409,517.56	2,409,517.56
洛阳市知识产权局补贴款	1,027,000.00	855,000.00
强基工程	1,018,549.88	96,153.80
其他	1,005,347.26	1,235,120.00
标准化动车组项目	800,000.00	0.00
创新局补助	754,000.00	0.00
知识产权补偿金	713,000.00	200,000.00
射频频同轴跳线生产线技改项目	600,000.00	450,000.00
高新技术企业认定奖励	530,000.00	100,000.00
国家企业技术中心	500,000.04	500,000.04
工业领域重大项目	400,000.00	400,000.00
高端信息产业链资金	399,999.96	399,999.96
"机器人换人"项目补助	339,000.00	165,700.00

土地出让金补助	338,756.04	338,756.04
小巨人补贴	300,000.00	0.00
光电技术产业基地项目	223,734.00	223,734.00
高新区管委公 2017 年度突出贡献企业表彰款	220,932.00	0.00
接受捐赠--纯电动多用途乘用车	207,200.00	0.00
专利资助款	173,600.00	134,500.00
L29 系列馈线产品生产线技改项目	170,000.00	170,000.00
2015 年陕西省省级军转民项目	160,000.00	40,000.00
军民结合项目资金	150,000.12	150,000.12
高新工程津贴	130,000.00	910,000.00
市统筹科技资源专项	120,000.00	120,000.00
精密射频同轴连接器及其电缆组件（市科技局高新无偿资助项目）	96,000.00	0.00
多同轴集束连接器研究开发项目	80,000.00	80,000.00
2012 年军转民专项资金（快插射频同轴连接器生产技术改造）	80,000.00	80,000.00
产业集聚区科研服务平台资金	49,999.92	49,999.92
2012 年信息化专项资金两化融合项目	27,777.79	166,666.66
2016 年新增规模以上企业奖励工作	0.00	300,000.00
培育入库补助	0.00	600,000.00
2011 年省级电子发展配套资金	0.00	67,000.00
西安高新技术产业开发区奖励款	0.00	500,000.00
射频同轴连接器及电缆组件出口生产线技术改造项目	0.00	93,333.33
陕西省中小企业发展专项新三板资金	0.00	500,000.00
高新管委会对 2016 年企业表彰奖励资金	0.00	375,000.00
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(中小企业技术创新基金)	0.00	85,000.00
转洛龙科技园产业引导资金	0.00	27,670,000.00
洛阳市财政局拨付支持进出口企业发展补助资金	0.00	500,000.00
2010 年技术创新能力建设专项	0.00	180,000.00
财政贴息	0.00	4,000,000.00
合计	65,647,331.66	48,561,901.13

#### 47、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	26,384,518.98	21,531,549.92
处置长期股权投资产生的投资收益		13,191,999.63
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,560,000.00	
其他	-471,466.67	-366,839.81
合计	31,473,052.31	34,356,709.74

#### 48、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
政府补助	19,816,957.53	706,708.01	19,816,957.53
固定资产处置利得	161,027.35	543,235.37	161,027.35
违约赔偿收入	17,753,469.07	12,010,204.33	17,753,469.07
代扣个税手续费		443,104.01	
增值税返还		46,758.00	
其他	1,592,646.40	17,640.69	1,592,646.40
合计	39,324,100.35	13,767,650.41	39,324,100.35

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
三供一业补 贴收入	航空工业集 团有限公司	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	19,816,957.5 3	706,708.01	与收益相关

#### 49、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
对外捐赠	1,000.00	100,000.00	1,000.00
固定资产处置损失	1,232,803.65	1,902,281.60	1,232,803.65
质量扣款、罚款支出	516,273.23	1,200,458.99	516,273.23



三供一业改造支出	19,816,957.53	2,404,633.60	19,816,957.53
其他支出	327,960.97	101,084.04	327,960.97
合计	21,894,995.38	5,708,458.23	21,894,995.38

## 50、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	122,944,546.64	123,686,718.30
递延所得税费用	-15,261,582.15	-13,667,954.68
合计	107,682,964.49	110,018,763.62

### (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	1,117,203,039.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	167,580,455.99
子公司适用不同税率的影响	98,638.29
调整以前期间所得税的影响	-4,830,311.34
非应税收入的影响	-3,886,957.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,799,749.35
税法规定的额外可扣除费用	-57,047,855.70
其他	-1,030,754.25
所得税费用	107,682,964.49

## 51、其他综合收益

详见附注 35

## 52、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
利息收入	19,022,836.62	15,279,154.49

往来款	12,360,763.96	11,134,656.99
政府补助款	75,604,044.73	46,157,174.70
废料收入	12,418,051.57	9,402,933.40
银行汇票保证金、偿债准备金	22,069,133.74	
其他	999,840.13	2,959,616.49
合计	142,474,670.75	84,933,536.07

## (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
往来及代垫款	75,341,198.05	76,788,924.77
支付的研发费	5,054,121.72	2,328,201.76
差旅费	129,036,195.05	179,834,656.69
水电暖费	20,070,584.39	13,501,942.64
运费、修理费	20,970,237.47	13,931,741.16
广告费及业务宣传费	20,515,142.60	4,428,721.91
保险费、咨询费、培训费	2,037,288.85	3,945,901.55
票据保证金	27,299,736.45	
招待费、办公费、会议费、租赁费等其他费用	61,179,643.64	27,342,982.86
合计	361,504,148.22	322,103,073.34

## (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
其他	1,497,400.00	428,109.32
合计	1,497,400.00	428,109.32

## (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
垫付基建款		531,890.06
处置沈阳兴华科技公司现金减少		2,683,170.61
处置陕西三菱公司现金减少		1,387,929.34

合计		4,602,990.01
----	--	--------------

## (5) 收到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
收到基建款项	7,245,817.18	5,414,855.66
其他	924,955.20	595,720.00
合计	8,170,772.38	6,010,575.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 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
支付改制预留费	223,426.19	292,417.85
融资手续费	1,419,538.63	915,448.21
其他	789,320.00	789,320.00
合计	2,432,284.82	1,997,186.06

## 53、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	1,009,520,075.42	866,373,254.10
加：资产减值准备	74,974,953.65	75,247,352.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,160,841.92	135,929,908.18
无形资产摊销	26,655,606.18	25,796,296.77
长期待摊费用摊销	5,895,095.06	4,066,031.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,071,776.30	1,359,046.23
财务费用（收益以“-”号填列）	11,906,225.45	24,630,529.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,473,052.31	-34,356,709.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,551,439.89	-13,612,009.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	289,857.74	23,506.56

存货的减少（增加以“－”号填列）	-666,050,771.94	-56,510,472.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,366,045,744.81	-995,226,502.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	804,139,508.46	458,741,786.11
其他	21,147,367.37	-12,370,666.24
经营活动产生的现金流量净额	22,640,298.60	480,091,350.99
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	2,646,609,862.33	1,600,326,696.55
减：现金的期初余额	1,600,326,696.55	1,372,177,381.95
现金及现金等价物净增加额	1,046,283,165.78	228,149,314.60

## （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	2,646,609,862.33	1,600,326,696.55
其中：库存现金	169,319.63	290,766.10
可随时用于支付的银行存款	2,646,422,365.46	1,600,035,930.45
可随时用于支付的其他货币资金	18,177.24	
三、期末现金及现金等价物余额	2,646,609,862.33	1,600,326,696.55

## 54、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：详见五、重要会计政策与会计估计变更

## 55、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	53,052,131.01	注 1
应收票据	19,988,045.90	注 2
合计	73,040,176.91	--

注1：货币资金中银行承兑汇票保证金人民币27,257,541.99元；长期借款偿债准备金人民币25,794,589.02元为受限资金。

注2：应收银行承兑汇票19,988,045.90元已用于质押，为使用权受到限制。

## 56、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	--	--	804,459,810.28
其中：美元	110,861,542.32	6.8632	760,864,937.25
欧元	5,554,042.63	7.8473	43,584,238.73
港币	12,136.84	0.8762	10,634.30
应收账款	--	--	137,211,130.93
其中：美元	18,898,247.85	6.8632	129,702,454.64
欧元	956,848.38	7.8473	7,508,676.29
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债		-	12,082,217.96
其中：美元	1,461,847.29	6.8632	10,032,950.30
欧元	261,143.02	7.8473	2,049,267.66
应付账款		-	10,631,828.90
其中：美元	1,495,939.14	6.8632	10,266,929.45
欧元	46,500.00	7.8473	364,899.45

(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

## 57、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高速背板连接器项目补助	26,583,964.04	其他收益	26,583,964.04
三供一业补助	19,816,957.53	营业外收入	19,816,957.53
科技创新补贴	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
军转民后补助	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
稳岗补贴	4,337,009.47	其他收益	4,337,009.47
国家科技重大专项 CAP 核电项目	8,552,800.00	递延收益、其他收益	3,249,343.58
优惠政策补贴	2,452,600.00	其他收益	2,452,600.00
搬迁补偿金补助	2,409,517.56	其他收益	2,409,517.56
洛阳市知识产权局补贴款	1,027,000.00	其他收益	1,027,000.00
强基工程	1,018,549.88	其他收益	1,018,549.88
其他	1,005,347.26	其他收益	1,005,347.26
标准化动车组项目	800,000.00	其他收益	800,000.00
创新局补助	754,000.00	其他收益	754,000.00
知识产权补偿金	713,000.00	其他收益	713,000.00
射频同轴跳线生产线技改项目	600,000.00	其他收益	600,000.00
高新技术企业认定奖励	530,000.00	其他收益	530,000.00
国家企业技术中心	500,000.04	其他收益	500,000.04
工业领域重大项目	400,000.00	其他收益	400,000.00
高端信息产业链资金	399,999.96	其他收益	399,999.96
"机器换人"项目补助	339,000.00	其他收益	339,000.00
土地出让金补助	338,756.04	其他收益	338,756.04
小巨人补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
光电技术产业基地项目	223,734.00	其他收益	223,734.00
收到高新区管委公 2017 年度突出贡献企业表彰款	220,932.00	其他收益	220,932.00
接受捐赠--纯电动多用途乘用车	207,200.00	其他收益	207,200.00
专利资助款	173,600.00	其他收益	173,600.00
L29 系列馈线产品生产线技改项目	170,000.00	其他收益	170,000.00
2015 年陕西省省级军转民项目	160,000.00	其他收益	160,000.00
军民结合项目资金	150,000.12	其他收益	150,000.12
高新工程津贴	130,000.00	其他收益	130,000.00
市统筹科技资源专项	120,000.00	其他收益	120,000.00
精密射频同轴连接器及其电缆组件（市科技局高新无偿资助项目）	480,000.00	递延收益、其他收益	96,000.00

低损耗稳相射频同轴电缆产业化项目政策扶持资金	400,000.00	递延收益	
多同轴集束连接器研究开发项目	80,000.00	其他收益	80,000.00
2012 年军转民专项资金（快插射频同轴连接器生产技术改造）	80,000.00	其他收益	80,000.00
产业集聚区科研服务平台资金	49,999.92	其他收益	49,999.92
2012 年信息化专项资金两化融合项目	27,777.79	其他收益	27,777.79

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

深圳市翔通光电技术有限公司全资子公司深圳翔通医疗器械有限责任公司于2018年9月已清算并注销完成，自此不纳入合并范围。

## 九、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	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	制造业	62.87%	0.00%	同一控制
中航富士达科技股份有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造业	55.51%	0.00%	非同一控制
中航光电（洛阳）有限责任公司	河南省洛阳市	河南省洛阳市	制造业	100.00%	0.00%	投资设立
深圳市翔通光电技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	51.00%	0.00%	非同一控制
中航精密电子（深圳）有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	51.00%	0.00%	投资设立
泰兴航空光电技术有限公司	江苏省泰兴市	江苏省泰兴市	制造业	51.00%	0.00%	投资设立
沈阳兴华华亿轨道交通电器有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	制造业	0.00%	51.00%	同一控制
西安富士达线缆有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造业	0.00%	51.00%	非同一控制
西安泰斯特检测技术有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制
富士达科技（香港）有限公司	陕西省西安市	香港	贸易业	0.00%	100.00%	非同一控制
西安富士达微波技术有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造业	0.00%	51.00%	非同一控制
东莞市翔通光电技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制

## (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派的股利	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%	30,465,120.42	5,964,109.35	236,029,824.26
中航富士达科技股份有限公司	44.49%	12,371,714.51	4,394,009.30	144,563,019.20
深圳市翔通光电技术有限公司	49.00%	11,322,326.41	5,561,500.00	91,386,723.81
中航精密电子（深圳）有限公司	49.00%	1,280,324.34	265,463.10	27,222,707.28
泰兴航空光电技术有限公司	49.00%	319,893.82		24,863,403.62

## (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	1,329,525,179.53	373,726,957.45	1,703,252,136.98	1,002,896,042.41	130,099,444.09	1,132,995,486.50	1,127,640,402.19	383,016,406.69	1,510,656,808.88	741,285,136.86	187,433,226.93	928,718,363.79
中航富士达科技股份有限公司	419,158,785.25	113,919,102.10	533,077,887.35	251,175,403.26	3,347,848.89	254,523,252.15	388,252,395.24	121,947,185.79	510,199,581.03	244,734,277.14	6,097,964.99	250,832,242.13
深圳市翔通光电技术有限公司	242,556,912.13	88,282,919.14	330,839,831.27	150,329,099.82	1,800,000.00	152,129,099.82	229,498,578.19	87,540,166.60	317,038,744.79	147,837,478.55	13,985,600.00	161,823,078.55
中航精密电子（深圳）有限公司	81,994,031.19	40,536,027.82	122,530,033.97	50,918,592.19	15,111,801.51	66,030,393.70	72,098,859.40	40,749,748.82	112,848,608.22	58,950,513.35		58,950,513.35
泰兴航空光电技术有限公司	68,699,047.45	9,566,609.73	78,265,657.18	27,524,017.13		27,524,017.13	26,591,906.20	3,110,738.55	29,702,644.75	8,883,849.23		8,883,849.23



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	911,921,243.53	72,818,261.65	72,818,261.65	-33,746,372.12	812,282,897.05	48,731,389.37	48,731,389.37	53,875,431.40
中航富士达科技股份有限公司	392,521,710.90	25,505,616.64	25,590,949.64	-5,932,753.75	414,502,544.52	12,303,757.91	12,188,206.58	2,303,415.40
深圳市翔通光电技术有限公司	319,819,695.57	34,161,438.54	34,161,438.54	14,114,372.27	287,592,325.79	37,788,474.55	37,788,474.55	5,604,656.13
中航精密电子（深圳）有限公司	120,740,330.16	2,612,906.82	2,612,906.82	2,991,413.56	93,227,135.20	2,006,523.77	2,006,523.77	2,239,383.43
泰兴航空光电技术有限公司	66,183,919.36	652,844.53	652,844.53	-45,356,475.83	4,276,375.98	88,795.52	88,795.52	-5,026,837.92

## 2、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	山东省青岛市	山东省青岛市	光电子元器件研发制造与销售	50.00%	0.00%	权益法
西安创联电镀有限责任公司	陕西省西安市	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%	0.00%	权益法

### (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	252,123,946.38	205,537,134.74
其中：现金和现金等价物	86,683,466.83	56,768,530.80
非流动资产	27,747,459.62	32,679,856.77
资产合计	279,871,406.00	238,216,991.51
流动负债	37,823,962.85	35,363,399.08
非流动负债	2,130,478.36	1,391,449.79
负债合计	39,954,441.21	36,754,848.87

归属于母公司股东权益	239,916,964.79	201,462,142.64
按持股比例计算的净资产份额	119,958,482.40	100,731,071.32
--内部交易未实现利润	-3,259,438.69	-3,786,821.17
对合营企业权益投资的账面价值	116,699,043.71	96,944,250.15
营业收入	143,617,007.56	130,500,547.17
财务费用	-1,554,452.94	-1,500,902.52
所得税费用	6,170,320.54	4,869,915.49
净利润	51,422,713.67	36,021,920.88
综合收益总额	51,422,713.67	36,021,920.88
本年度收到的来自合营企业的股利	6,483,945.76	10,509,216.74

### (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	13,276,351.59	14,356,309.49
非流动资产	157,315.86	157,315.86
资产合计	1,137,998.56	1,045,893.53
流动负债	14,414,350.15	15,402,203.02
非流动负债	3,649,910.89	4,350,868.36
负债合计	3,649,910.89	4,350,868.36
归属于母公司股东权益	10,764,439.26	11,051,334.66
按持股比例计算的净资产份额	2,578,416.77	2,647,137.11
--其他	214,454.97	45.03
对联营企业权益投资的账面价值	2,792,871.74	2,647,092.08
营业收入	28,606,490.04	25,262,368.57
净利润	608,604.60	884,344.15
综合收益总额	608,604.60	884,344.15

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项、应付债券、应收票据、应付票据、应收利息、应付利息、其他应收款、其他应付款、长期应付款等。各项金融工具的详细情况说明见本附注六，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (1) 市场风险

#### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本公司和几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
货币资金 - 美元	110,861,542.32	81,254,705.88
货币资金 - 欧元	5,554,042.63	4,717,402.78
货币资金 - 港币	12,136.84	12,136.84
应收账款-美元	18,898,247.85	7,322,412.45
应收账款-欧元	956,848.38	391,303.20
合同负债-美元	1,461,847.29	981,271.12
合同负债-欧元	261,143.02	27,762.72
应付账款-美元	1,495,939.14	756,080.18
应付账款-欧元	46,500.00	0.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

#### 2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为23.25亿元（2017年12月31日：11.86亿元），及人民币计价的浮动利率合同，金额为3000万元（2017年12月31日：2580万元）。

#### 3) 价格风险

本公司以市场价格销售连接器等产品，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司的信用风险主要与应收票据和应收账款有关。为降低信用风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式的客户进行信用审核。另外，本公司对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于境外交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司其他主要金融资产包括已质押银行存款以及定期存款、现金和现金等价物及其他应收款项。这些金融资产的信用风险源自对方违约，最大风险敞口等于这些工具的金额。

本公司持有的金融资产按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
货币资金	2,699,661,993.34	0.00	0.00	0.00	2,699,661,993.34
应收票据	2,321,483,775.79	0.00	0.00	0.00	2,321,483,775.79
应收账款	3,717,515,399.66	122,430,645.61	52,398,205.24	15,797,564.66	3,908,141,815.17
其它应收款	33,488,604.20	5,916,313.93	7,753,800.79	17,505,511.90	64,664,230.82

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
合计	8,772,149,772.99	128,346,959.54	60,152,006.03	33,303,076.56	8,993,951,815.12

2017年12月31日金额:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
货币资金	1,648,148,224.85	0.00	0.00	0.00	1,648,148,224.85
应收票据	1,786,039,410.72	0.00	0.00	0.00	1,786,039,410.72
应收账款	2,929,905,532.96	131,625,042.25	38,605,569.17	14,221,730.27	3,114,357,874.65
其它应收款	32,446,175.05	3,728,897.33	7,120,701.89	17,020,290.35	60,316,064.62
合计	6,396,539,343.58	135,353,939.58	45,726,271.06	31,242,020.62	6,608,861,574.84

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用借款、应付票据、应付账款、应付债券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018年12月31日金额:

项目	一年以内	一到二年	二年以上	合计
短期借款	1,140,000,000.00	0.00	0.00	1,140,000,000.00
应付票据	1,208,016,115.77	0.00	0.00	1,208,016,115.77
应付账款	2,527,755,619.20	0.00	0.00	2,527,755,619.20
其它应付款	239,771,626.77	0.00	0.00	239,771,626.77
应付股利	362,948.51	0.00	0.00	362,948.51
应付利息	2,992,253.33	0.00	0.00	2,992,253.33
应付职工薪酬	94,859,117.12	0.00	0.00	94,859,117.12
一年内到期的非流动负债	180,691,700.00	0.00	0.00	180,691,700.00
长期借款	0.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00
应付债券	0.00	0.00	1,031,674,946.84	1,031,674,946.84
长期应付款	57,993,761.82	253,761.82	3,468,922.18	61,716,445.82

2017年12月31日金额:

项目	一年以内	一到二年	二年以上	合计
短期借款	530,892,495.70	0.00	0.00	530,892,495.70
应付票据	1,178,160,094.48	0.00	0.00	1,178,160,094.48
应付账款	1,611,132,025.24	0.00	0.00	1,611,132,025.24
其它应付款	220,494,347.54	0.00	0.00	220,494,347.54
应付股利	97,485.41	0.00	0.00	97,485.41
应付利息	25,885,076.91	0.00	0.00	25,885,076.91
应付职工薪酬	71,556,551.73	0.00	0.00	71,556,551.73
一年内到期的非流动负债	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00
长期借款	0.00	180,691,700.00	0.00	180,691,700.00
长期应付款	253,761.82	253,761.82	3,722,684.00	4,230,207.64

## 2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

#### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	39,569,162.27	37,392,858.36	28,910,264.50	27,320,199.96
所有外币	对人民币贬值 5%	-39,569,162.27	-37,392,858.36	-28,910,264.50	-27,320,199.96

#### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2018 年度		2017 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 0.5%	-46,395.83	-46,395.83	-129,000.00	-121,905.00
浮动利率借款	减少 0.5%	46,395.83	46,395.83	129,000.00	121,905.00

## 十一、公允价值的披露

### 1、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00

续)

项目	年初公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
交易性金融资产	0.00	0.00	6,120,000.00	6,120,000.00
其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	6,120,000.00	6,120,000.00

## 2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1) 中航富士达科技股份有限公司对陕西四菱电子有限责任公司股权投资在2017年12月31日作为以成本法核算的可供出售金融资产，截止2017年末账面价值为612万元；根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定，从2018年1月1日开始将其分类至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在交易性金融资产列报。考虑到陕西四菱电子有限责任公司股权不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得，期初对该股权公允价值取成本价。

2) 沈阳兴华航空电器有限责任公司对济南轻骑摩托车股份有限公司和沈阳兴华航空科技有限公司的股权投资在2017年12月31日作为成本法核算的可供出售金融资产，截止2017年末账面原值分别为6.68万元和500万元，均已全额计提减值准备，账面净值为零。根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定，从2018年1月1日开始将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资列报。由于对济南轻骑摩托车股份有限公司和沈阳兴华航空科技有限公司的股权投资均已全额计提减值准备，将该股权投资公允价值认定为零。

## 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债主要包括应收款项、应付款项、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款和应付债券等。不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债账面价值和公允价值相差很小。

## 十二、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	国有控股股份公司	6,245,121,836.00	41.39%	41.39%

本企业的母公司情况的说明

具体情况详见年度报告第六节股份变动及股东情况“三、股东和实际控制人情况”中公司控股股东情况。

本企业最终控制方是中国航空工业集团有限公司。

控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国航空科技工业股份有限公司	5,966,121,836.00	279,000,000.00	0.00	6,245,121,836.00

控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
中国航空科技工业股份有限公司	327,343,580.00	250,486,369.00	41.39%	41.57%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.在子公司中的权益。

### 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、2.在合营安排或联营企业中的权益。

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
中国航空工业集团有限公司	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
航空工业其他所属单位	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	3,013,384.79			5,060,597.93
航空工业其他所属单位	材料采购	35,031,313.92			9,695,904.95
中航海信光电技术有限公司	材料采购	122,264,420.81			87,021,067.33
洛阳高新信恒综合经营开发公司	综合服务	3,225,759.30			3,962,145.00
航空工业其他所属单位	试验费、培训费、工程劳务款项、财务费用	41,640,891.32			5,929,542.71
中航科工及所属单位	财务费用	581,388.89			

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	216,534,743.73	160,835,530.76
航空工业其他所属单位	销售商品	908,745,979.16	903,967,457.28

中航海信光电技术有限公司	销售商品	902,232.23	1,125,039.32
--------------	------	------------	--------------

## (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	130,000,000.00	2017年12月20日	2018年12月20日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2017年03月29日	2018年03月29日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2017年03月30日	2018年03月30日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2017年04月26日	2018年04月26日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2017年05月03日	2018年05月03日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2017年06月02日	2018年06月02日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2018年01月08日	2019年01月08日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2018年01月16日	2019年01月16日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2018年03月30日	2019年03月30日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2018年09月28日	2019年09月28日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	130,000,000.00	2018年12月14日	2019年12月14日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2018年12月14日	2019年12月14日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2018年04月27日	2019年04月27日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月28日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2018年12月14日	2019年12月14日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2018年02月09日	2019年02月08日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2018年09月17日	2019年09月17日	信用借款
中航工业集团财务有限责任公司	68,191,700.00	2016年11月30日	2019年06月30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

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	5,038,830.00	6,351,600.00



## 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	175,028,890.33	8,038,964.94	93,920,650.49	5,256,868.60
	航空工业其他所属单位	574,924,155.02	29,933,065.39	576,744,798.94	32,177,631.89
	中航海信光电技术有限公司	336,269.00	16,813.45	50,092.00	2,504.60
应收票据					
	中航科工及所属单位	112,696,975.56		68,603,987.20	
	航空工业其他所属单位	414,038,853.36		271,042,647.75	
	中航海信光电技术有限公司	227,536.00		1,050,525.00	
预付账款					
	中航科工及所属单位	23,232.57		37,939.09	
	航空工业其他所属单位	2,013,284.74		102,944.10	
	中航海信光电技术有限公司	103,116.59			
其他应收款					
	中国航空工业有限公司	411,519.00		411,519.00	
	中航科工及所属单位	508,873.00		220,056.96	220,056.96
	航空工业其他所属单位	394,118.69	115,552.52	669,899.98	114,957.78
应收利息					
	中航工业集团财务有限责任公司	1,324,167.30		2,414,835.68	

## (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	429,740.34	280,914.59
	航空工业其他所属单位	10,798,071.22	3,415,853.87
	中航海信光电技术有限公司	7,084,482.06	5,770,236.90
	西安创联电镀有限责任公司	71,111.84	0.00
	洛阳高新信恒综合经营开发公司	1,117,000.51	174,917.51

应付票据			
	航空工业其他所属单位	6,050,025.42	5,853,166.06
	中航海信光电技术有限公司	45,259,043.22	34,262,739.54
预收账款			
	中航科工及所属单位	4,342.00	26,619.35
	航空工业其他所属单位	1,031,045.63	350,174.41
其他应付款			
	航空工业其他所属单位	0.00	24,000.00
	洛阳高新信恒综合经营开发公司	409,381.68	534,869.12
应付利息			
	中航工业集团财务有限责任公司	2,078,472.11	1,319,502.85

## 7、其他

公司依据与中航工业集团财务有限责任公司签订的相关金融服务协议，有序开展存款、应收账款保理等业务，截至2018年12月31日，公司在中航工业集团财务有限责任公司存款余额为人民币62,372.49万元；应收账款保理为761.83万元。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,084,720.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	其他说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	其他说明

注：其他说明见2. 以权益结算的股份支付情况。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日前一日股票交易均价
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,099,563.13

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,628,096.46
---------------------	---------------

本公司2017年1月18日第五届董事会第六次会议审议通过《关于向公司A股限制性股票激励计划（第一期）激励对象授予限制性股票的议案》。根据本公司2017年第一次临时股东大会的授权，董事会同意向公司A股限制性股票激励计划（第一期）266名激励对象授予限制性股票595.72万股，授予日为2017年1月18日，授予价格为28.19元/股，授予股票总数占本公司已发行股本的0.9887%。授予日起2年（24个月）为限制性股票禁售期。禁售期内，激励对象获授的限制性股票（及就该股票分配的股票红利）将被锁定不得转让。禁售期满次日起的3年（36个月）为限制性股票的解锁期，在解锁期内，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象获授的限制性股票分三次解锁。

截止2017年2月14日，本公司已到股权激励对象认缴的股款人民币167,933,468.00元，其中股本5,957,200.00元，资本公积161,976,268.00元。上述股款已经致同会计师事务所验证并出具【致同验字(2017)第410ZC0082】号验资报告。

根据2017年5月5日《2016年年度权益分派实施公告》，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增3.00股，转增基准日期为2017年5月11日，变更后限制性股票数量变更为7,744,360.00股。授予日至资产负债表日，共有4名激励对象离职，本公司以21.6846元/股的价格回购限制性股票共计72,800.00股。截止2018年12月31日，本公司发行在外的限制性股票的股数为7,671,560.00股。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、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

#### 1. 经营租赁承诺事项

项目名称	年末余额	年初余额
1年以内	14,222,451.32	16,283,233.40
1-2年	12,912,073.32	17,492,033.40
2-3年	12,818,833.32	17,575,057.56
3年以上	59,710,037.70	54,186,724.03
合计	<b>99,663,395.66</b>	<b>105,537,048.39</b>

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本集团不存在重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

董事会审议通过的利润分配预案为：以公司权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 股份回购事项

本公司于 2019 年 1 月 9 日召开的 2019 年第一次临时股东大会及 2019 年 1 月 21 日召开的第五届董事会第二十三次会议分别审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》、《关于修订〈回购公司股份预案〉的预案》，本公司拟使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，回购股份资金总额不低于人民币 1.3 亿元（含）且不超过人民币 2.5 亿元（含），回购股份价格不超过人民币 41 元/股（含）。

#### 2. A 股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁条件成就

2019 年 1 月 21 日，本公司召开第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于 A 股限制性股票激励计划（第一期）第一个解锁期解锁条件成就的议案》，本公司 262 名激励对象在第一个解锁期实际可解锁共计 2,548,395 股限制性股票。

#### 3. 丧失子公司控股权

三级子公司西安富士达微波技术有限公司（以下简称微波公司）于 2019 年 1 月 25 日召开股东会，决议引进投资者深圳中正恒信投资有限公司对微波公司增资 600 万元，增资完成后微波公司实收资本变更为 1,600 万元。本公司持股比例由原来的 51% 降低至 31.875%。同日微波公司完成了董事会改选，董事会成员由 5 名董事组成，其中深圳中正恒信投资有限公司推荐 2 名董事，本公司推荐 1 名董事，南京灏众通信技术有限公司 1 名董事，自然人董事 1 名。本公司不再董事会席位之中占多数，不再控制该公司的重大经营决策。微波公司已于 2019 年 3 月 4 日完成了工商变更登记。

4. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、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

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：（a）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（b）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；（c）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。

本公司共分为五个报告分部，分别为：

①母公司分部，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及医疗齿科产品，并提供销售服务；

⑤子公司泰兴分部指负责在江苏泰兴地区生产并销售液源冷等产品。

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	沈阳分部	西安分部	深圳分部	泰兴分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	6,123,088,810.64	911,921,243.53	392,521,710.90	440,560,025.73	66,183,919.36	-118,257,053.75	7,816,018,656.41
主营业务成本	4,156,706,371.61	567,602,929.41	282,912,189.66	327,717,617.24	50,025,425.12	-113,982,794.00	5,270,981,739.04
利润总额	998,732,808.60	84,223,060.09	27,026,415.93	40,622,534.93	977,975.33	-34,379,754.97	1,117,203,039.91
净利润	904,630,249.45	72,818,261.65	25,505,616.64	36,774,345.36	652,844.53	-30,861,242.21	1,009,520,075.42
资产总额	11,167,131,394.84	1,703,252,136.98	533,077,887.35	453,369,865.24	78,265,657.18	-649,109,140.39	13,285,987,801.20
负债总额	5,239,334,838.78	1,132,995,486.50	254,523,252.15	218,159,493.52	27,524,017.13	-157,307,709.26	6,715,229,378.82

## 2、其他

沈阳兴华航空电器有限责任公司（以下简称沈阳兴华公司）前身为沈阳兴华电器有限责任公司，根据原中国一航《关于同意沈阳兴华航空电器有限责任公司为离退休等人员预留部分费用的批复》（资字〔2007〕15号），同意本公司按照代收代付的方式，暂按10年计提离退休等人员费用3,112.8万元。截至2017年12月31日原计提的改制预留费已使用完。根据2018年1月15日沈阳兴华公司《关于沈阳兴华改制预留费用不足问题的汇报》和中航光电科技股份有限公司《关于解决沈阳兴华航空电器有限责任公司历史预留费用不足的报告》（中航光电计财〔2016〕357号），尚待上级主管机关明确承担主体与方式，本年暂将该垫支款计入其他应收款7,014,834.72元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,055,306,874.39	1,559,631,827.38
应收账款	2,664,360,641.43	2,113,499,447.95
合计	4,719,667,515.82	3,673,131,275.33

#### (1) 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	509,042,897.36	505,186,387.02
商业承兑票据	1,546,263,977.03	1,054,445,440.36
合计	2,055,306,874.39	1,559,631,827.38

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	
其中：										
其中：										
无风险组合	2,055,306,874.39	100.00%			2,055,306,874.39	1,559,631,827.38	100.00%			1,559,631,827.38
合计	2,055,306,874.39	100.00%			2,055,306,874.39	1,559,631,827.38	100.00%			1,559,631,827.38

按组合计提坏账准备:

单位:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	2,055,306,874.39		
合计	2,055,306,874.39		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

2) 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	131,049,598.95	
商业承兑票据	12,490,201.00	
合计	143,539,799.95	

3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	6,399,701.50
合计	6,399,701.50

## (2) 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	999,206.00	0.04%	999,206.00	100.00%		999,206.00	0.04%	999,206.00	100.00%	
其中:										
单项金额不重大	999,206.00	0.04%	999,206.00	100.00%		999,206.00	0.04%	999,206.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	2,809,530	99.96%	145,173.00	5.17%	2,664,360	2,232,598	99.96%	119,099.40	5.33%	2,113,499.40

备的应收账款	3,757.77		116.34		,641.43	,889.00		41.05		47.95
其中:										
账龄组合	2,671,073,355.32	95.03%	145,173,116.34	5.44%	2,525,900,238.98	2,232,598,889.00	99.96%	119,099,441.05	5.33%	2,113,499,447.95
无风险组合	138,460,402.45	4.93%			138,460,402.45					
合计	2,810,532,963.77	100.00%	146,172,322.34	5.20%	2,664,360,641.43	2,233,598,095.00	100.00%	120,098,647.05	5.38%	2,113,499,447.95

按单项计提坏账准备：单项金额不重大

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中航惠德风电工程有限公司	999,206.00	999,206.00	100.00%	对方处于停产状态
合计	999,206.00	999,206.00	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	2,671,073,355.32	145,173,116.34	5.17%
无风险组合	138,460,402.45		
合计	2,809,533,757.77	145,173,116.34	--

账龄组合：

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,579,049,203.60	128,952,460.18	5.00
1-2年	69,695,797.39	6,969,579.74	10.00
2-3年	13,300,381.28	3,990,114.38	30.00
3-4年	7,224,369.22	3,612,184.61	50.00
4-5年	774,132.71	619,306.31	80.00
5年以上	1,029,471.12	1,029,471.12	100.00
合计	2,671,073,355.32	145,173,116.34	—



如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,717,509,606.05
1至2年	69,695,797.39
2至3年	13,300,381.28
3至4年	7,224,369.22
4至5年	774,132.71
5年以上	2,028,677.12
合计	2,810,532,963.77

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	120,098,647.05	26,073,675.29			146,172,322.34
合计	120,098,647.05	26,073,675.29			146,172,322.34

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额329,925,077.90元，占应收账款年末余额合计数的比例11.74%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额16,496,253.90元。

4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

作为日常业务的一部分，本公司和中航工业集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给财务公司。保理后，本公司不再保留使用其的权利，包括了将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。在该安排下，本公司已将应收账款所有权上几乎所有风险和报酬转移给财务公司，本公司终止确认该部分应收账款。于2018年12月31日，本公司因保理业务转移并终止确认的应收账款的账面价值为人民币5,558,627.00元。

本公司和中国工商银行深圳华为支行（以下简称“工行深圳华为支行”）达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给工行深圳华为支行。保理后，本公司不再保留使用其的权利，包括了将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。在该安排下，本公司已将应收账款所有权上几乎所有风险和报酬转移给工行深圳华为支行，本公司终止确认该部分应收账款。于2018年12月31日，本公司因保理业务转移并终止确认的应收账款的账面价值为人民币20,066,142.73元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	2,377,668.86	4,961,853.08
其他应收款	23,611,261.28	17,756,871.96
合计	25,988,930.14	22,718,725.04

## (1) 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	2,377,668.86	4,961,853.08
合计	2,377,668.86	4,961,853.08

### 2) 重要逾期利息

本公司期末应收利息均为定期存款利息，预计可以收回，未计提减值准备。

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

本公司期末应收利息均为定期存款利息，预计可以收回，未计提减值准备。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 其他应收款

### 1) 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	22,646,696.04	17,327,552.74
往来款	3,271,819.00	2,485,413.90
合计	25,918,515.04	19,812,966.64

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额		1,514,256.28	541,838.40	2,056,094.68
2018 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		792,997.48		792,997.48
本期转回			541,838.40	541,838.40

2018年12月31日余额		2,307,253.76		2,307,253.76
---------------	--	--------------	--	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	17,251,467.24
1至2年	3,937,683.46
2至3年	573,873.00
3至4年	2,483,521.03
4至5年	614,023.63
5年以上	1,057,946.68
合计	25,918,515.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	2,056,094.68	792,997.48	541,838.40	2,307,253.76
合计	2,056,094.68	792,997.48	541,838.40	2,307,253.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
深圳市安托山混凝土管桩有限公司	541,838.40	银行存款
合计	541,838.40	--

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
军转民后补助	应收补贴款	6,000,000.00	1年以内	23.15%	0.00
新区建设农民工工资保证金	工资保证金	3,379,861.00	1-2年	13.04%	0.00
上海精密计量测试研究所	保证金	500,000.00	3-4年	1.93%	0.00
深圳市意柏利商贸有限公司	应收材料销售款	361,550.00	4-5年	1.39%	289,240.00
洛阳威特包装材料有限公司	应收材料销售款	301,439.60	1年以内	1.16%	15,071.98
合计	--	10,542,850.60	--	40.67%	304,311.98

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
军转民后补助	军转民后补助	6,000,000.00	1 年以内	2019 年 3 月

### 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	591,334,698.80	0.00	591,334,698.80	573,828,778.82		573,828,778.82
对联营、合营企业投资	116,699,043.71	0.00	116,699,043.71	96,944,250.15		96,944,250.15
合计	708,033,742.51	0.00	708,033,742.51	670,773,028.97		670,773,028.97

#### (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	240,085,394.52	1,903,546.65		241,988,941.17		
中航富士达科技股份有限公司	162,148,771.77	1,638,346.66		163,787,118.43		
中航光电（洛阳）有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市翔通光电技术有限公司	122,931,917.74	683,626.67		123,615,544.41		
中航精密电子（深圳）有限公司	25,912,694.79	530,400.00		26,443,094.79		
泰兴航空光电技术有限公司	12,750,000.00	12,750,000.00		25,500,000.00		
合计	573,828,778.82	17,505,919.98		591,334,698.80		0.00

#### (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	96,944,250.15			26,238,739.32			6,483,945.76			116,699,043.71	

小计	96,944,250.15		26,238,739.32		6,483,945.76		116,699,043.71	
合计	96,944,250.15		26,238,739.32		6,483,945.76		116,699,043.71	0.00

#### 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	5,844,176,552.79	3,905,590,399.45	4,624,424,104.10	2,924,975,845.78
其他业务	276,712,271.56	249,115,987.12	201,962,766.63	179,483,807.35
合计	6,120,888,824.35	4,154,706,386.57	4,826,386,870.73	3,104,459,653.13

#### 5、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	25,767,272.65	21,319,722.09
成本法核算的长期股权投资收益	18,144,255.69	26,103,042.35
其他	-471,466.67	
合计	43,440,061.67	47,422,764.44

### 十八、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	-1,071,776.30	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	65,551,687.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,560,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,500,881.27	
减：所得税影响额	13,285,649.79	

少数股东权益影响额	6,691,481.62	
合计	68,563,661.32	--

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	17.81%	1.2165	1.2161
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.53%	1.1290	1.1287

## 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

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有信永中和会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2018年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：股东与证券事务办公室。