

中航航空电子设备股份有限公司

600372

2011 年年度报告



2012 年 3 月

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	10
六、 公司治理结构	13
七、 股东大会情况简介	17
八、 董事会报告	18
九、 监事会报告	27
十、 重要事项	28
十一、 财务会计报告	33
十二、 备查文件目录	141

释 义：

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

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

公司负责人姓名	董事长卢广山
主管会计工作负责人姓名	财务负责人曹汝旺
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	财务部长刘兵

公司负责人董事长卢广山、主管会计工作负责人财务负责人曹汝旺及会计机构负责人（会计主管人员）财务部长刘兵声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中航航空电子设备股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中航电子
公司的法定英文名称	CHINA AVIC AVIONICS EQUIPMENT CO.,LTD.
公司法定代表人	卢广山

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱立志	蔡昌滨
联系地址	北京市朝阳区京顺路 5 号曙光大厦 A 座 705 室	北京市朝阳区京顺路 5 号曙光大厦 A 座 705 室
电话	010-84409808	010-84409808
传真	010-84409852	010-84409852
电子信箱	zlj_changhe@tom.com	chccb@tom.com

(三) 基本情况简介

注册地址	江西省景德镇市东郊
注册地址的邮政编码	333002

办公地址	北京市朝阳区京顺路 5 号曙光大厦 A 座 705 室
办公地址的邮政编码	100028 (北京)
电子信箱	changhe600372@tom.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 11 月 26 日	
公司首次注册登记地点	江西省景德镇市东郊	
最近一次工商变更	公司变更注册登记日期	2011 年 6 月 17 日
	公司变更注册登记地点	江西省景德镇市
	企业法人营业执照注册号	360000110001569
	税务登记号码	360201705514765
	组织机构代码	70551476-5
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街国际企业大厦 A 座 8、9 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	471,237,954.68
利润总额	510,173,762.96
归属于上市公司股东的净利润	410,865,251.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	294,077,543.20
经营活动产生的现金流量净额	101,795,457.96

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-655,705.09	88,570.21	-348,427.29
越权审批，或无正式批准文件，或偶			5,825,443.70

发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,467,957.97	1,217,144.00	
债务重组损益	301,701.43		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	95,384,887.59	255,461,027.83	222,199,048.77
受托经营取得的托管费收入	2,315,754.76		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,365,221.76	-508,448.18	366,540.11
少数股东权益影响额	-1,310,049.14	-16,106,692.90	-227,176.85
所得税影响额	-4,082,060.86	-133,807.92	-761,005.88
合计	116,787,708.42	240,017,793.04	227,054,422.56

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减(%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	3,663,657,840.23	3,245,603,917.06	873,034,177.81	12.88	3,292,118,127.22	1,198,716,381.55
营业利润	471,237,954.68	436,678,810.74	186,999,555.24	7.91	260,033,442.09	37,589,633.48
利润总额	510,173,762.96	463,862,883.71	189,518,925.80	9.98	276,229,217.67	44,274,703.53
归属于上市公司股东的净利润	410,865,251.62	374,097,061.45	134,664,897.65	9.83	220,109,421.58	25,491,419.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	294,077,543.20	134,079,268.41	134,079,268.40	119.33	57,866,610.12	258,431.92
经营活动产生的现金流量净额	101,795,457.96	416,573,063.42	119,134,361.57	-75.56	340,817,379.13	116,331,937.40
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减(%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	7,066,852,428.00	6,494,282,507.62	1,203,640,038.15	8.82	5,668,880,244.87	954,058,877.38
负债总额	3,343,567,460.88	3,270,766,462.10	343,922,869.87	2.23	3,030,092,402.06	253,894,156.48
归属于上市公司	3,482,978,495.00	3,012,558,146.47	829,397,736.58	15.62	2,482,441,284.62	694,732,838.93

公司股东的 所有者权益						
总股本	821,698,975.00	484,625,174.00	484,625,174.00	69.55	484,625,174.00	484,625,174.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.5000	0.4553	0.2800	9.82	0.2769	0.0554
稀释每股收益 (元 / 股)	0.5000	0.4553	0.2800	9.82	0.2769	0.0554
用最新股本计算的每股 收益 (元/股)	0.5000	0.4553	0.3413	9.82	0.2769	0.031
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元 / 股)	0.4146	0.2767	0.2767	49.84		0
加权平均净资产收益率 (%)	12.65	16.20	17.67	减少 3.55 个 百分点	9.49	2.83
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	11.60	11.60	17.59	增加 0.00 个 百分点	0.09	0.09
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元 / 股)	0.12	0.51	0.25	-76.47	0.41	0.24
	2011 年末	2010 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元 / 股)	4.24	3.67	1.71	15.53	3.00	1.43
资产负债率 (%)	47.31	50.36	28.57	减少 3.05 个 百分点	53.6	26.61

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	74,625,174	15.40	337,073,801				337,073,801	411,698,975	50.10
1、国家持股									
2、国有法人持股	74,625,174	15.40	337,073,801				337,073,801	411,698,975	50.10
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	410,000,000	84.60						410,000,000	49.90
1、人民币普通股	410,000,000	84.60						410,000,000	49.90
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	484,625,174	100					337,073,801	821,698,975	100

股份变动的批准情况

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

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中航科工	0	0	123,552,235	123,552,235	发行股份购买资产所增持股份	2014年5月30日
中航工业	74,625,174	0	1,379,664	76,004,838		2012-07-03 解除限售 74,625,174 股； 2014-05-30 解除限售 1,379,664 股
航电系统	0	0	152,675,262	152,675,262		2014年5月30日

						日
汉航集团	0	0	59,466,640	59,466,640		2014年5月30日
合计			337,073,801	411,698,975	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

1、根据中国证监会对公司重大资产重组的相关批复：《关于核准江西昌河汽车股份有限公司重大资产重组及向中航工业发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]431号）及《关于核准豁免中航工业要约收购江西昌河汽车股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]432号），公司完成对中国航空工业集团公司的新股发行，发行新股 74,625,174 股，发行价为 5.18 元/股，经中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华验字[2009]第 076 号的验资报告及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明，公司于 2009 年 7 月 3 日完成了股份变更登记的工作，公司总股本增至 484,625,174 股。

2、根据中国证监会对公司重大资产重组的相关批复：《关于核准中航航空电子设备股份有限公司向中国航空工业集团公司及一致行动人发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]542号）及《关于核准豁免中国航空工业集团公司及一致行动人要约收购中航航空电子设备股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2011]543号），公司完成了对中国航空工业集团公司、中国航空科技工业股份有限公司、中航航空电子系统有限责任公司及汉中航空工业（集团）有限公司的新股发行，共发行新股 337,073,801 股，发行价为 7.59 元/股。根据中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华验字[2011]第 102 号的验资报告及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明，公司于 2011 年 5 月 30 日完成了股份变更登记的工作，公司总股本增至 821,698,975 股。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		14,262 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		14,178 户 (2012 年 1 月 31 日)	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国航空科技工业股份有限公司	国有法人	44.49	365,540,192	123,552,235	123,552,235	无
中航航空电子系统有限责任公司	国有法人	18.58	152,675,262	152,675,262	152,675,262	无
中国航空工业集团公司	国有法人	9.25	76,004,838	1,379,664	76,004,838	无

汉中航空工业（集团）有限公司	国有法人	7.24	59,466,640	59,466,640	59,466,640	无
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	未知	0.60	4,895,516	4,895,516		未知
北京满瑞佳德投资顾问有限公司	未知	0.41	3,410,000	2,040,000		未知
许晓爱	未知	0.25	2,051,843	228,009		未知
孙廷合	未知	0.23	1,904,500	1,904,500		未知
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	未知	0.20	1,671,979	1,671,979		未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	未知	0.19	1,595,250	1,595,250		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国航空科技工业股份有限公司	241,987,957	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	4,895,516	人民币普通股
北京满瑞佳德投资顾问有限公司	3,410,000	人民币普通股
许晓爱	2,051,843	人民币普通股
孙廷合	1,904,500	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	1,671,979	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	1,595,250	人民币普通股
孟军	1,528,527	人民币普通股
许霞云	1,411,634	人民币普通股
郑雷	1,405,300	人民币普通股

上述股东中，中国航空科技工业股份有限公司、中航航空电子系统有限责任公司及汉中航空工业（集团）有限公司为公司实际控制人中国航空工业集团公司的控股子公司，其余股东未知是否存在关联关系。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国航空科技工业股份有限公司	123,552,235	2014年5月30日		
2	中航航空电子系统有限责任公司	152,675,262	2012-07-03 解除限售 74,625,174 股;		

			2014-05-30 解除限售 1,379,664 股	
3	中国航空工业集团公司	76,004,838	2014 年 5 月 30 日	
4	汉中航空工业（集团）有限公司	59,466,640	2014 年 5 月 30 日	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东名称：中国航空科技工业股份有限公司

法人代表：林左鸣

注册资本：494,902.45 万元

成立日期：2003 年 4 月 30 日

主要经营业务：直升机、支线飞机、教练机、通用飞机、飞机零部件、航空电子产品、其它航空产品的设计、研究、开发、生产与销售；汽车、汽车发动机、变速器、汽车零部件的设计、研究、开发、生产；汽车（不含小轿车）的销售；汽车、飞机、机械电子设备的租赁；医药包装机械、纺织机械、食品加工机械及其它机械及电子设备的设计、开发、生产、销售；上述产品的安装调试、维修及其他售后服务；实业项目的投资及经营管理；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

实际控制人名称：中国航空工业集团公司

法人代表：林左鸣

注册资本：6,400,000 万元

成立日期：2008 年 11 月 6 日

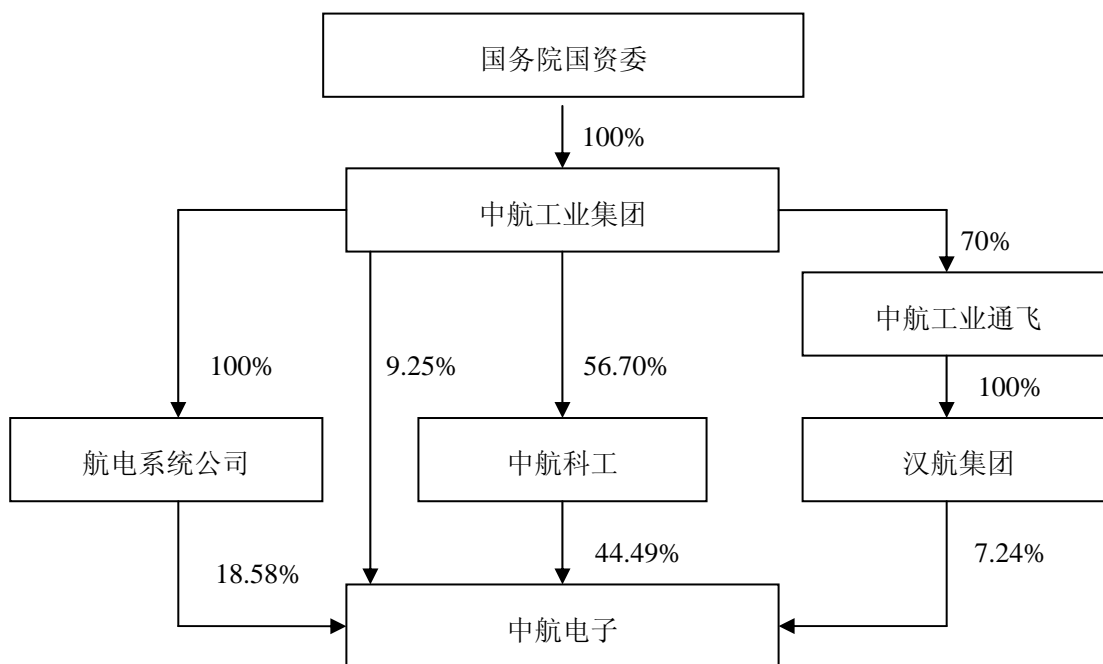
主要经营业务：许可经营项目：军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务。

一般经营项目：金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务，进出口业务。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
卢广山	董事长	男	48	2009-06-29	2012-06-29	0	0			是
白小刚	副董事长、总经理	男	49	2009-06-29	2012-06-29	0	0		38.9	否
胡创界	董事、副总经理	男	47	2009-06-29	2012-06-29	0	0		47.5	否
刘忠文	董事	男	49	2009-06-29	2012-06-29	0	0			是
闫灵喜	董事	男	41	2009-06-29	2012-06-29	0	0			是
吴桐水	独立董事	男	57	2009-06-29	2012-06-29	0	0		5	否

	事									
铁 军	独立董事	男	36	2009-06-29	2012-06-29	0	0		5	否
王秀芬	独立董事	女	46	2009-06-29	2012-06-29	0	0		5	否
李 明	独立董事	男	45	2009-06-29	2011-03-16	0	0		5	否
田学应	监事会主席	男	56	2009-06-29	2012-06-29	0	0			是
宇钢强	监事	男	57	2009-06-29	2012-06-29	0	0		22.9	否
封志仁	监事	男	51	2009-06-29	2012-06-29	0	0		29	否
曹汝旺	财务负责人	男	46	2009-06-29	2012-06-29	0	0		28.3	否
朱立志	董事会秘书	男	50	2009-06-29	2012-06-29	0	0		28.3	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	214.9	/

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

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

胡创界：上航电器总经理、党委书记，兰航机电董事长、总经理，本公司董事、副总经理；现任本公司董事、副总经理兼上航电器董事长、总经理，兰航机电董事长、总经理。

刘忠文：兰航机电董事长、总经理，长春航空液压控制有限公司董事长、总经理、本公司董事。现任长春航空液压控制有限公司董事长、总经理，本公司董事，中航动控董事、副总经理。

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

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

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

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

李明：财政部科研所财务会计研究室主任、研究员、博导，本公司独立董事。

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

宇钢强：兰航机电副厂长、监事会主席，现任本公司监事。

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

曹汝旺：上航电器财务处处长、副总会计师、总经理助理，公司财务负责人。现任公司财务负责人兼上航电器总经理助理。

朱立志：本公司财务负责人、董事会秘书，现任本公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
卢广山	中航航空电子系统有限责任公司	董事长、总经理			是
闫灵喜	中航科工	总裁助理兼董事会秘书			是
田学应	中航航空电子系统有限责任公司	董事			

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
田学应	中航机电系统有限公司	分党组书记、副总经理			是
	中航航空装备有限责任公司	董事			
	中航直升机有限责任公司	董事			
	中航黑豹股份有限公司	董事长			
闫灵喜	东安动力	董事			
	哈飞股份	董事			
刘忠文	长春航空液压控制有限公司	董事长、总经理			
吴桐水	中国民航大学、中国民航航空运输经济与管理科学研究基地	校长、基地主任			是
铁军	西部证券股份有限公司投资银行部	副总经理			是
王秀芬	郑州航空工业管理学院会计学院院长	院长			是
李明	财政部科研所财务会计研究室	主任			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会、董事会决议等。
董事、监事、高级管理人员	在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬按照公司制定的业绩考核

员报酬确定依据	管理体系及公司高级管理人员薪酬激励与绩效考核办法实行考核发放。独立董事的津贴由董事会拟定，报股东大会审议批准执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核并履行相关程序后支付，实际支付情况见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”中“报告期内从公司领取报酬总额”。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李明	独立董事		报告期内，因个人工作原因，李明先生申请辞去公司独立董事职务及董事会相关专业委员会委员等职务。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	11,000
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,093
管理人员	2,072
技术人员	2,723
其他	112
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	404
本科	3,031
专科	2,681
其他	4,884

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

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

目前公司法人治理结构与监管部门发布的规范性文件不存在差异。

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

联交易公平、公正。

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

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

4、关于监事与监事会：公司能严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序，选举监事。公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会能按照《监事会议事规则》开展工作，公司监事认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事和高管人员履行职责的合法合规性随时关注，进行监督。

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

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

7、关于信息披露与透明度：公司一直明确董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书具体负责信息披露工作，接待股东、各投资机构及媒体来人来访和咨询并做好相应记录。报告期内，公司修订了《信息披露管理制度》，公司始终严格按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地通过指定的报刊、网站披露有关信息，并确保所有股东有平等的知情机会。公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》，规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露公平原则。

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

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

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

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会

							议
卢广山	否	10	10	6	0	0	否
白小刚	否	10	10	6	0	0	否
胡创界	否	10	10	6	0	0	否
刘忠文	否	10	8	6	2	0	否
闫灵喜	否	10	9	6	1	0	否
吴桐水	是	10	10	6	0	0	否
铁 军	是	10	10	6	0	0	否
王秀芬	是	10	9	6	1	0	否
李 明	是	10	9	6	1	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对公司独立董事应履行的责任和义务等方面进行了规定。

报告期内，公司独立董事认真履行职责，每次对董事会审议的事项认真审核，与公司高管人员进行沟通，及时了解相关情况，发表见解，对重大资产重组、关联交易和价格、聘任公司高管人员等重大事项实事求是地发表独立意见，对董事会的科学决策进行有效监督，维护了公司股东、尤其是中小股东的利益，对公司的健康发展起了积极作用。

在年度报告编制过程中，与年审注册会计师进行沟通，切实履行了独立董事的责任和义务，维系了全体股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务结构完整，拥有独立、完整的产、供、销体系，面向市场，自主经营。		
人员方面独立完整情况	是	公司劳动、人事及工资管理完全独立，高管人员均在公司领取报酬，所有高管人员及财务人员均未在控股股东单位领取报酬和担任职务。		

资产方面独立完整情况	是	公司独立拥有与生产经营有关的生产系统、业务系统和配套设施及与生产经营有关的主要土地、房屋、机器设备、知识产权等资产的所有权或者使用权。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有健全的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运作，有自己独立的办公机构和生产经营场所。公司和公司内设部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务会计部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司在作出财务决策时，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司一直注重内控制度的建设，通过强化内部管理，不断增强企业抵抗市场风险的能力，根据实际运作情况，通过与相关咨询机构合作，及时对相关的内控制度进行修订。目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、经营管理、战略规划、财务管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司根据法律法规及公司实际运营情况，对已有的管理制度和工作流程进行了梳理、补充和完善，确保公司各项生产经营活动有章可循，有效控制经营风险。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会设立内控审计部，负责日常检查和监督，通过检查和监督内控制度的运行情况，有效防范管理风险，保证公司规范运作和健康发展。

内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内控审计部对公司各职能部门的经营活动、财务收支、经济效益等进行审计监督，并对其进行检查和评价。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会根据证监会、交易所的有关规定以及公司在执行过程中的自我监控，细化部分管理制度,加强可操作性，同时，加强内部控制的监督检查，进一步健全和完善内部控制管理体系。报告期内，加强公司各级管理人员内控制度的学习掌握和落实，提高内控制度的执行力度。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	报告期内，规范和加强公司及所属各单位财务管理和经济核算工作。同时组织财务人员进行业务培训，增强专业水平，提高财务核算质量。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将不断加强内部控制，促进公司稳步、健康发展。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司高管人员全部由董事会聘用，每届任期为三年，按照公司制定的业绩考核管理体系实行目标责任制考核，今后公司将根据运营情况不断完善考核和激励机制。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 20 日	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 5 月 21 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 3 月 16 日	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 17 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 12 月 15 日	《中国证券报》《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 12 月 16 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期的经营情况

报告期内，公司完成了发行股份购买资产的重大资产重组工作，公司的主营业务已从航空机载照明与控制系统产品制造业务扩展到整个航空机载电子设备领域，通过注入优质资产和高素质人员，为公司下一步的持续健康发展打下了坚实的基础。

报告期内，公司为根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及配套指引，以及上市公司的监管要求，进一步健全公司内部控制机制，完善公司治理结构，提升经营管理水平。

2011 年公司实现营业收入 36.64 亿元（合并报表），同比增长 12.88%，公司实现净利润 4.23 亿元，同比增长 6.02%（合并报表），其中归属于母公司所有者的净利润 4.11 亿元。

2、完成资产重组，业务领域扩展

报告期内公司已完成重大资产重组。以 2010 年 4 月 30 日作为交易基准日，向中航工业、中航科工、航电公司和汉航集团非公开发行 337,073,801 股股份，同时购买：（1）中航工业持有的千山航电 3.56% 的股权；（2）中航科工持有的凯天电子 86.74% 的股份、兰州飞控 100% 的股权；（3）航电公司持有的宝成仪表 100% 的股权、太航仪表 100% 的股权以及华燕仪表 12.90% 的股权；（4）汉航集团持有的华燕仪表 67.10% 的股权、千山航电 96.44% 的股权。

2011 年 5 月，千山航电、凯天电子、兰州飞控、宝成仪表、太航仪表、华燕仪表相应股权过户至发行人的手续陆续完成。2011 年 6 月 17 日，完成增资变更手续，变更后的注册资本为人民币 821,698,975 元。公司的主营业务已从航空机载照明与控制系统产品制造业务扩展到整个航空机载电子设备领域。

主营业务为：航空、航天、舰船、兵器等领域机械、电子类产品的研制、生产、销售及售后服务；自动控制、仪器仪表、惯性系统及器件的研制、生产、销售及售后服务；纺织机械、汽车零部件、制冷设备、医疗器械的研制、生产、销售及售后服务；照明、光伏系统产品及器件的研制、生产、销售及售后服务；工量模具的生产制造、销售。

另外，公司已于 2010 年 12 月 22 日分别与系统公司和汉航集团签署了《股权托管协议》和《权益托管协议》。从 2011 年 7 月 1 日开始，对尚未注入的青云仪表和东方仪器由公司托管，中航工业承诺在重大资产重组完成后的五年内，在两家企业相关资产和业务具备上市条件的情况下将其注入本公司，公司拥有是否同意接受该等注资的选择权。

3、企业整体上市，优势突出

（1）产品优势。公司所属企业是航空电子产品的科研生产专业企业，经过多年的发展，在航空电子和机载设备的研发、设计、生产等方面积累了丰富的经验，产品广泛应用于航空、航天、兵器、舰船、导弹等领域。公司产品在航空电子设备方面保持着绝对竞争优势和较高的配套比例，处于行业主导地位，产品订货量每年均有所提高。

（2）研发优势。公司所属企业均为高新技术企业，已培养出一大批具有丰富经验和较强设计能力的研发人员。公司通过新技术、新产品的研发，在飞机及发动机参数采集、显示及记

录设备、飞机定位导航设备、飞机航姿系统、大气数据系统、飞机自动驾驶仪、航空照明系统、驾驶舱操控板组件及调光系统、飞机集中告警、近地告警、空勤告警系统、航空专用驱动和作动系统、飞行指示仪表、电器控制装置、机载传感器及敏感元器件等方面具有多项技术储备，掌握了多项具有自主知识产权和核心技术的新产品。近年来又完成多项国家级、省部级预研课题，为公司快速发展提供了技术支持和保障。

(3) 生产加工能力优势。公司所属企业均拥有一定数量的具有国际先进水平的专业加工设备，在航空电子及机械制造等产品的数控加工、工装模具设计与制造、飞机专用电子产品的设计及制造等方面，特别是在航空电子系统集成和复杂零件制造方面，已凸显制造技术实力和综合生产能力。

实现了公司及子公司职能部门、研发机构、加工中心的异地联合设计与加工，加快了公司经营管理的信息化进程，提高了生产、经营、决策效率。

(4) 管理优势。公司所属企业均是由国有军工企业改制重组设立，历史上曾经为国家建设做过巨大贡献。在新的经济发展时期，又不断延续、传承了军工企业的技术、管理、人才、文化等优势，在航空电子及机械制造领域已有 50 年以上的研发生产历史，积累了丰富的经验。所属企业的独特历史背景，使公司在基础管理、生产组织和质量控制等方面具有一定的优势。同时公司积极推行科学管理，大力实施平衡计分卡、六西格玛管理、6S 管理和精益制造等科学管理方法，提升了公司经营管理水平。

(5) 综合优势。公司重组完成后，将改变航空电子产业长期以来各所属单位独立发展、相互间缺乏业务联系、未能建立密切协作关系的格局，在产业链发展上做到系统集成，集人才、技术、市场等优势为一体。通过市场开拓、业务整合和相关多元，实现主要经济指标的增长。

4、未来展望

公司作为承担我国航空电子系统领域研发生产任务的核心平台，肩负着“引领我国航空电子系统技术发展、为各型飞行器和武器系统提供先进的技术和产品、为航空工业发展提供先进的航电系统和能力保障”的神圣使命，承载着“为国防和工业现代化提供先进的技术和产品解决方案、为人类工作和生活提供系统的服务和支撑”的美好愿景，战略定位于打造“全球领先的航电系统综合集成商和电子产品设备供应商”。

全球未来的航空制造领域市场广阔，但由于核心技术水平与发达国家相比仍然相对落后，目前中国虽已具备整机制造及集成能力，但全球最具领先的航电系统技术大多被欧美集成商所掌握，我国在核心部件领域的技术水平和生产能力较欧美强国仍存在较大差距，短期内实现向全球航空产业链的渗透尚存在较大挑战。

公司在现有的机遇与挑战并存的态势中，为实现战略规划需要通过以下实施途径：

第一方面，加强航空电子系统领域产业化实施能力

公司通过前期资产置换及发行股份购买资产，已实现对中航工业体系内航空电子系统领域企业的有效整合。目前公司业务范围涵盖航空电子系统全价值链产业领域，并建立了在国内航空电子设备制造领域的绝对竞争优势。公司将在保持现有配套生产能力的基础上，坚持产业化发展道路，进一步促进现有单位进行专业化整合，通过新增生产能力、更新配套生产设备等措施提高专业研发能力、系统集成能力和产品生产能力，形成系统总体设计、集成、验证、生产为一体的综合化航电系统产业化实施能力。

第二方面，加强航空电子系统领域综合技术实力建设

航空电子设备领域技术更新换代较快，持续保持最为尖端的技术水平是取得在航电系统产业领先地位的根本。目前公司已初步具备了综合航电系统设计与集成验证的能力，在航电系统设计、集成与验证、无线网络、信息处理、空中交通管理等专业领域具有一支专业素质高、技术能力强的研发队伍。未来公司将进一步整合各下属单位的研发队伍，形成由公

司牵头、各下属子公司航电研究人员通力配合的联合研发团队，实现由综合航电技术所引导的研发模式转变，以充分发挥系统级的研发集成效力，满足跨专业、跨技术、跨单位的联合开发要求。同时，借助 C919 大客机项目带来的历史机遇，公司将与全球领先的航电系统厂商在研发、生产等环节广泛开展合作交流，提升自身技术实力，争取通过 C919 项目融入大型民用客机研发、制造领域，并最终融入全球航空产业链。

第三方面，加强航空电子核心技术向非航空领域的拓展

纵观全球各国军工产业变革之路，以欧美国家为代表的发展道路体现出“技术领先与经济适用相结合”、“寓军于民和以军转民相统一”、“提升综合国力和创造虚拟价值相呼应”的特色；军工企业利用国防采购投入发展领先技术，通过“军民适用、以军转民”的方式实现该技术的民用领域产业化应用，并通过民用领域带来的高额利润不断支持军用技术的前瞻性研究，形成良性循环。

为此，公司将重点抓好以下工作：

(1) 制定并完善公司及所属单位的发展规划

公司将面向国内和国际市场和满足军事装备需求，构建全产业链和价值链，健全研发体系和能力体系，实现军民品产业的协调融合发展。在公司重组完成后，重新制定公司“十二五”和中长期发展规划纲要和实施方案。

(2) 稳固现有核心业务，积极开拓新市场

公司将重点推进军用航空、民用航空和非航民品业务的稳健发展。要在稳固现有核心军品业务和产品批量的基础上，积极开拓基于通讯电子、工业控制、纺织机械、新能源、物联网等非航空领域。

(3) 加快内部整合和外部并购步伐，形成整体竞争优势

公司将按照业务相关、市场相关原则，积极推进中航电子所属企业之间现有重点民品领域的内部整合，将现有的民品产业做大做强。

(4) 推进转包生产，加速融入世界航空产业链

公司将以 C919 项目、ARJ21 等项目为牵引，发挥生产能力强和制造成本低等优势，大力发展国际合作和转包生产业务，加快国际化开拓的步伐，实现与国际先进技术、流程、标准、商业模式接轨。

(5) 依托航空产业园区建设，加快融入区域经济发展圈

公司将依托中航工业大力推进航空产业园区和基地建设，加速融入区域经济发展圈，实现与地方经济社会发展的融合。

(6) 利用上市公司平台，规范运作

公司将按照上市公司的要求，继续加快推进内部制度体系建设，在公司及所属企业中建立健全符合上市公司要求的治理结构、监管体系和运营模式。确保非公开发行股票成功，加大对航电系统领域产业化建设、航电系统综合研发能力建设和航电系统技术非航空领域的拓展力度。

(7) 发挥所属企业的优势，推进成员单位协同发展

公司将发挥所属企业的优势，实现军用和民用相关业务的优势互补、强强联合，以形成内部所属各企业间横向的融合发展和纵向的产业链价值延伸，实现所属企业的协同融合发展。实现各企业在信息、技术、资源上的共享和互惠互利发展格局；实现各企业间在相同业务上的融合，形成更为紧密的协作关系；以中航电子为统一品牌，通过协同竞争，在军用和民用各领域谋求更大的市场份额。

(8) 资源整合

将原本分散的航电企业在体制上进行融合，在公司完善的治理结构和严格科学的内部控制制度下的基础上，创建统一战略、统一行动、统一力量的新体制。并且公司将充分利用现有资源及

融资渠道，积极推进与社会资源的结合，实现军民结合，共同发展航电产业。

(9) 改进和完善基础管理，提高整体管控和运营水平

公司将根据发展战略规划和经营发展需求，在公司和各成员单位间建立起统一的战略和经营管控体系、统一规范的制度体系、统一协同的市场营销体系。

(10) 科技创新

公司下属子公司承担多种类型军工产品和民用产品的开发、设计、生产、检测和服务工作。公司大力开展科技创新、管理创新，在科研开发、科技管理、产学研合作机制等技术与管理方面进行了大量的创新实践，效果显著。在多个航电产品系统中实现了军品从元、组件到系统的突破。公司在做强、做大军品主业的同时，在民用产品研发上积极寻求突破，将现有产业的核心技术、核心能力与新产业有机结合，开展新产品产业化、工程化应用，加速科技创新成果向现实生产力的转化。公司将加强与高等院校在相关领域的“产、学、研”合作和研究，并积极倡导设立航电研究院。

5、资产、费用构成、现金流量表与上年同期相比发生重大变化的原因

资产负债项目与上年同期相比发生重大变动的原因：

(1) 本期末可供出售金融资产 99,469,824.00 元，比年初 144,752,640.00 元下降 31.28%，主要是凯天电子本年可供出售金融资产（持有成飞科技原始股份）公允价值减少所致；

(2) 本期末在建工程 327,890,338.99 元，比年初 223,358,512.87 元增加 46.80%，主要是对新区工程和新纺织机械工业园项目投资增加所致。

(3) 本期末应付股利 100,000.00 元，比年初 3,974,636.82 元减少 97.48%，主要是本年支付了年初应付的股利所致。

(4) 本期末股本 821,698,975.00 元，比年初 484,625,174.00 元增长 69.55%，主要是本年定向增发增加股本所致；

(5) 本期末未分配利润-324,668.75 元，比年初-411,260,233.06 元增长 410,935,564.31 元，主要是报告期经营积累增加所致。

利润表项目与上年同期相比发生重大变动的原因：

(1) 报告期销售费用 83,992,507.26 元，比上年同期 57,399,804.34 元增长 46.33%，主要是公司为了开拓非航空产品市场，销售费用随之上升；

(2) 报告期财务费用 32,653,810.19 元，比上年同期 24,727,314.41 元增长 32.06%，主要是报告期短期借款增加以及国家调高利率导致的利息支出上升；

(3) 报告期营业外支出 4,709,571.22 元，比上年同期 9,213,701.13 元下降 48.89%，主要是固定资产处置减少所致。

现金流量项目与上年同期相比发生重大变动的原因：

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额 1.02 亿元，上年同期经营活动产生的现金流量净额为 4.17 亿元，同比减少 3.15 亿元，主要是购买商品支付的现金比上年同期增加 1.17 亿元以及为职工支付的现金比上年同期增加 1.59 亿元；

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额为-2.76 亿元，上年同期投资活动产生的现金流量净额为-1.76 亿元，同比减少 1 亿元，主要是购建固定资产等投资活动支出比上年同期增加 0.78 亿元，以及处置固定资产等收回的现金减少 0.16 亿元；

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额为 1.13 亿元，上年同期筹资活动产生的现金流量净额为 0.12 亿元，同比增加了 1.01 亿元，主要是报告期短期借款增加 1.43 亿元。

6、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

子公司全称	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期净利润
上航电器	6,000.00	76,935.96	52,442.57	10,029.42
兰航机电	17,354.28	66,899.21	44,584.75	4,183.78
兰州飞控	14,677.33	71,851.87	33,279.50	2,857.85
太航仪表	4,185.66	81,567.93	38,589.53	4,472.52
宝成仪表	20,000.00	143,134.82	58,095.05	5,571.45
千山航电	24,534.07	72,601.21	35,217.44	4,698.83
华燕仪表	16,000.00	50,626.18	27,225.88	4,519.74
凯天电子	32,168.00	143,902.99	72,944.94	6,971.11

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：否

7、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
航空产品制造销售业	3,024,961,672.98	2,016,216,534.88	33.35	11.60	16.92	减少 3.03 个百分点
汽车零部件、纺织机械、电子衡器等	579,031,148.60	507,209,658.49	12.40	17.15	12.15	增加 3.90 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
飞机/发动机参数采集、显示及记录设备	483,126,726.67	302,383,512.40	37.41	21.23	14.18	增加 3.86 个百分点
飞机定位导航设备	282,934,343.84	186,325,813.21	34.15	12.77	49.26	减少 16.10 个百分点
飞机航姿系统	211,949,766.00	147,836,486.22	30.25	-8.20	2.81	减少 7.47 个百分点
大气数据系统	258,247,363.40	151,726,348.79	41.25	31.89	-3.34	增加 21.42 个百分点
运输机、直升机自动驾驶仪	284,876,071.09	201,316,968.11	29.33	27.09	48.81	减少 10.31 个百分点
航空照明系统	129,474,859.15	70,799,680.26	45.32	21.95	21.11	增加 0.38 个

						百分点
驾驶舱操控板组件及调光系统	85,667,215.88	49,196,544.78	42.57	10.53	-10.94	增加 13.85 个百分点
飞机集中告警、近地告警、空勤告警系统	232,458,177.84	161,516,857.40	30.52	83.28	56.49	增加 11.90 个百分点
航空专用驱动和作动系统	130,240,183.15	69,873,999.24	46.35	-4.84	-8.19	增加 1.95 个百分点
飞行指示仪表	58,803,000.72	38,017,870.45	35.35	97.44	95.93	增加 0.50 个百分点
电器控制装置	5,907,610.00	3,126,553.41	47.08	-13.02	-36.66	增加 19.75 个百分点
机载传感器及敏感元器件	297,420,811.73	180,798,804.08	39.21	63.69	83.89	减少 6.68 个百分点
光伏逆变器	59,001,753.57	47,017,642.29	20.31	-77.74	-72.15	减少 15.99 个百分点
纺织机械及原料	374,521,582.96	351,933,146.05	6.03	24.15	25.53	减少 1.04 个百分点
其他	709,363,355.58	561,555,966.68	20.84	5.54	15.50	减少 6.83 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	3,531,348,426.75	12.51
国外	72,644,394.83	10.07

8、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金总体使用情况

根据 2010 年 9 月 8 日国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）《关于中航航空电子设备股份有限公司非公开发行股票暨资产重组有关问题的批复》[国资产权[2010]956 号]、2010 年 8 月 16 日国防科工局的批复和 2011 年 4 月 18 日证监会《关于核准中航航空电子设备股份有

限公司向中国航空工业集团公司及一致行动人发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]542号)及《关于核准豁免中国航空工业集团公司及一致行动人要约收购中航航空电子设备股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2011]543号),公司以2010年4月30日为交易基准日,向中国航空工业集团公司(以下简称“中航工业”)、中国航空科技工业股份有限公司(以下简称“中航科工”)、中航航空电子系统有限责任公司(以下简称“系统公司”)和汉中航空工业(集团)有限公司(以下简称“汉航集团”)通过定向发行股份(337,073,801股)的方式购买航空电子成品及附件制造业务所涉资产,包括:(1)中航工业持有的陕西千山航空电子有限责任公司(以下简称“千山航电”)3.56%的股权;(2)中航科工持有的成都凯天电子股份有限公司(以下简称“凯天电子”)86.74%的股权、兰州飞行控制有限责任公司(以下简称“兰州飞控”)100.00%的股权;(3)系统公司持有的陕西宝成航空仪表有限责任公司(以下简称“宝成仪表”)100.00%的股权、太原航空仪表有限公司(以下简称“太航仪表”)100.00%的股权、陕西华燕航空仪表有限公司(以下简称“华燕仪表”)12.90%的股权;(4)汉航集团持有的华燕仪表67.10%的股权、千山航电96.44%的股权。发行价格以公司审议本次重大资产重组事项的第一次董事会决议公告日前20个交易日的股票交易均价7.58元为基础,以7.58元及停牌期间上海证券综合指数同期涨幅而溢价确定的价格(即7.58元/股×[公司第四届董事会2010年度第五次会议前最后一个交易日上海证券综合指数收盘价÷公司股票停牌前最后一个交易日上海证券综合指数收盘价]=7.59元/股)两者孰高为原则确定,最终确定为7.59元。标的资产交易价格以国务院国有资产监督管理委员会备案的标的资产评估值为基准确定,即255,839.01万元。

此次非公开发行股份仅涉及购买标的资产,未涉及募集资金的实际流入,不存在资金到账时间及资金在专项账户的存放情况。

前次募集资金的使用均为公司以新发行的股份为对价直接购买标的资产的情形,不涉及现金融资,相关实施情况如下:

1、2011年非公开发行股份购买资产暨重大资产重组事项

截至2011年5月26日,交易对方所持有的凯天电子86.74%、兰州飞控100.00%、宝成仪表100.00%、太航仪表100.00%、千山航电100.00%及华燕仪表80.00%的股权已全部变更登记至公司名下。

2011年5月26日,中瑞岳华会计师事务所对公司该次发行股份购买资产进行了验资,并出具了中瑞岳华验字[2011]第102号《验资报告》。根据该《验资报告》,截至2011年5月26日止,公司变更后的累计注册资本为821,698,975元,实收资本为821,698,975元。

2011年5月30日,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》,公司总股份由484,625,174股,变更为821,698,975股。

2011年6月17日,经江西省工商行政管理局核准,公司增发337,073,801股份后的工商变更登记手续已办理完毕,公司注册资本变更为821,698,975元,实收资本变更为821,698,975元。

3、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露	决议刊登的信息
------	------	------	-----------	---------

			报纸	披露日期
第四届董事会 2011 年度第一次 会议	2011 年 1 月 20 日		《中国证券报》《上海 证券报》《证券时报》	2011 年 1 月 21 日
第四届董事会 2011 年度第二次 会议	2011 年 2 月 28 日		《中国证券报》《上海 证券报》《证券时报》	2011 年 3 月 1 日
第四届董事会 2011 年度第三次 会议	2011 年 3 月 23 日		《中国证券报》《上海 证券报》《证券时报》	2011 年 3 月 24 日
第四届董事会 2011 年度第四次 会议	2011 年 3 月 28 日		《中国证券报》《上海 证券报》《证券时报》	2011 年 3 月 30 日
第四届董事会 2011 年度第五次 会议	2011 年 4 月 26 日		《中国证券报》《上海 证券报》《证券时报》	2011 年 4 月 28 日
第四届董事会 2011 年度第六次 会议	2011 年 8 月 29 日		《中国证券报》《上海 证券报》《证券时报》	2011 年 8 月 31 日
第四届董事会 2011 年度第七次 会议	2011 年 10 月 20 日	因只审议公司三季度季报一 项议案，没有刊登决议公告	《中国证券报》《上海 证券报》《证券时报》	
第四届董事会 2011 年度第八次 会议	2011 年 11 月 8 日		《中国证券报》《上海 证券报》《证券时报》	2011 年 10 月 10 日
第四届董事会 2011 年度第九次 会议	2011 年 11 月 28 日		《中国证券报》《上海 证券报》《证券时报》	2011 年 11 月 30 日
第四届董事会 2011 年度第十次 会议	2011 年 12 月 15 日		《中国证券报》《上海 证券报》《证券时报》	2011 年 12 月 16 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2010 年 9 月 13 日的 2010 年度第一次临时股东大会决议，公司制作完成重大资产重组申报材料，并上报中国证监会。该重大资产重组方案经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2011 年 2 月 23 日审核获得有条件通过。

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

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告
公司董事会审计委员会成立以来，制定了《审计委员会工作细则》，公司为其创造了良好的工作氛围，并积极配合其开展工作，尤其在公司年报审计工作中，审计委员会根据证监会和交易所的规定，开展了一系列的工作：与会计师事务所协商制定了年报工作安排，在年审会计师进场前和出具初步意见后，审计委员 2012 年 2 月 3 日均审阅了公司的相关报表，并就有关事项与会计师事务所进行了当面沟通，2012 年 2 月 28 日对审计报告进行了审核，认为在所有重大方面真实反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量状况，可以提交董事会审议。

审计委员会认为：中瑞岳华会计师事务所能严格遵循执业准则，在 2011 年相关工作中展现了良好的职业素养，建议继续聘请中瑞岳华会计师事务所为公司 2012 年度财务审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会已经建立了相应的工作细则，今后将逐步加强对董事、监事和高管人员年度考核工作力度，强化对高级管理人员的考评激励作用。公司要根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益趋向一致，最终实现股东价值最大化。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已建立《信息披露管理制度》规范本公司的信息披露行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司已建立了较为健全的企业内部控制制度，建立、实施和维护内部控制制度是本公司董事会、监事会、经理层的责任。公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

公司将遵照《企业内部控制基本规范》及相关指引的要求，进一步完善公司内控体系，建立全面风险管理体系，以提高经营管理水平和风险防范能力。

公司《2011 年内部控制自我评价报告》以及注册会计师出具的《内部控制审计报告》已与本年度报告同时披露，详见上海证券交易所网站。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司 2011 年对所属 8 家成员单位的内部控制设计和运行情况进行了全面自查，通过自查，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司董事会也出具了内部控制的自我评价报告，中瑞岳华会计师事务所对此出具了专项审计意见。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司对原有的《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，进一步加强和公司未公开信息的使用、保密工作。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五)现金分红政策的制定及执行情况

公司分红政策按照《公司章程》执行。《公司章程》第一百五十五条规定，公司利润分配政策为采取现金或者股票方式分配股利，公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司可以进行中期现金分红。如公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，公司不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。

(六)利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，截至2011年12月31日，公司股本总额为821,698,975股，资本公积2,501,193,404.68元，盈余公积160,410,784.07元，所有者权益合计数为3,723,284,967.12元。现公司拟以2011年12月31日末总股本821,698,975股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增6股的比例转增股本，共计转增493,019,385股，方案实施后资本公积余额为2,008,174,019.68元，转增后公司总股本为1,314,718,360股。

(七)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因
经中瑞岳华会计师事务所审计，本公司 2011 年度实现的归属于母公司的净利润 410,865,251.62 元，由于公司以前年度亏损，本年度累计未分配利润为-324,668.75 元，公司 2011 年度不进行现金分红。

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第四届监事会 2011 年度第一次会议于 2011 年 3 月 28 日召开	1、公司 2010 年度监事会工作报告 2、公司 2010 年度报告及摘要
公司第四届监事会 2011 年度第二次会议于 2011 年 4 月 26 日召开	2011 年第一季度报告全文及正文
公司第四届监事会 2011 年度第三次会议于 2011 年 8 月 29 日召开	2011 年半年度报告及摘要
公司第四届监事会 2011 年度第四次会议于 2011 年 10 月 20 日召开	2011 年第三季度报告全文及正文、

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 年公司监事会全体成员本着对公司和全体股东负责的精神，认真履行监事会职责，通过列席公司董事会及有关重要会议并直接听取财务负责人的工作报告，有针对性对公司运行情况进行查询、了解和监督。

监事会认为本报告期内公司董事会按照股东大会的决议要求，切实执行了各项决议。公司董事及高管人员按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》规范操作，在执行职务时未发现违反法律法规和公司章程及损害公司和股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务制度和财务状况进行了检查，认为公司能执行相关法律法规和公司财务制度，公司财务运作情况正常。监事会认为中瑞岳华会计师事务所出具的无保留意见的 2011 年度审计报告真实、公允地反映了公司财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

在报告期内，公司没有募集新的资金，公司前次募集资金 77,644.10 万元（扣除发行费），募集资金项目在 2005 年底已实施完毕，并及时履行了信息披露的义务。公司监事会没有发现有损害公司利益行为。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为报告期内公司实施的发行股份购买资产行为未损害公司和投资者的利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易和交易价格公平合理，遵循了“公开、公平、公正”的原则，并及时履行了法定审核程序和信息披露的义务，没有损害公司的利益。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认为：公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及证券监管机构对上市公司内部控制建设的有关规定，结合公司目前经营业务的实际情况，建立了涵盖公司经营管理各环节，并且适应公司管理要求和发展需要的内部控制体系，现行的内部控制体系较为规范、完整，内部控制组织机构完整、设置合理，保证了公司经营活动的有序开展，切实保护公司全体股东的根本利益。公司《内部控制自我评价报告》比较全面、客观、真实地反映了公司目前的内部控制体系建设、运作、制度执行和监督的实际情况。

报告期内，公司未有违反法律、法规以及《公司章程》和公司内部控制制度的情形发生。

十、 重要事项**(一) 重大诉讼仲裁事项**

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	A 股	成飞集成	002190	3,100,000.00	4,761,600.00	99,469,824	100	
合计				3,100,000.00	/	99,469,824	100	

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
中航工业财务公司	40,000,000		2.66					
合计	40,000,000		/				/	/

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

根据中国证监会对公司重大资产重组的相关批复:《关于核准中航航空电子设备股份有限公司向中国航空工业集团公司及一致行动人发行股份购买资产的批复》(证监许可[2011]542号)及《关于核准豁免中国航空工业集团公司及一致行动人要约收购中航航空电子设备股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2011]543号),公司完成了对中国航空工业集团公司、中国航空科技工业股份有限公司、中航航空电子系统有限责任公司及汉中航空工业(集团)有限公司的新股发行,共发行新股 337,073,801 股,发行价为 7.59 元/股,购买上述公司所持有的凯天电子 86.74% 股份、兰州飞控 100% 股权、宝成仪表 100% 股权、太航仪表 100% 股权、千山航电 100% 股权及华燕仪表 80.00% 的股权。根据中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华验字[2011]第 102 号的验资报告及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的证券变更登记证明,公司已于 2011 年 5 月 30 日完成了股份变更登记的工作,2011 年 6 月 17 日完成了工商变更手续。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元币种:人民币

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中航工业其他成员单位	其他关联人	购买商品	购买商品	见报表附注	269,484,178.80	13.87
中航工业其他成员单位	其他关联人	销售商品	销售商品	见报表附注	1,804,088,888.95	50.06
中航工业其他成员单位	其他关联人	提供劳务	提供劳务	见报表附注	11,286,134.46	41.17
中航工业其他成员单位	其他关联人	接受劳务	接受劳务		13,943,871.70	88.43
合计				/	2,098,803,073.91	193.53

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额

中航科工	控股股东			50,000,000.00	50,000,000.00
合计				50,000,000.00	50,000,000.00

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
其他承诺	中航工业、中航科工、系统公司、汉航集团	中航工业、中航科工、系统公司、汉航集团以标的资产认购的股份自本次股份发行结束之日起三十六个月内不得转让。上述锁定期结束之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	是	是

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	140 万元
境内会计师事务所审计年限	12

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

(十) 其他重大事项的说明

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第四届董事会2011年度第一次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年1月21日	www.sse.com.cn
公司关于重大资产重组获中国证监会并购重组审核委员会审核通过的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年2月24日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会2011年度第二次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年3月1日	www.sse.com.cn
公司2011年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年3月17日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会2011年度第三次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年3月24日	www.sse.com.cn
公司年报	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年3月30日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会2011年度第四次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年3月30日	www.sse.com.cn
公司第四届监事会2011年度第一次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年3月30日	www.sse.com.cn
公司关于重大资产重组获中国证监会核准的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年4月19日	www.sse.com.cn
公司第一季度季报	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年4月28日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会2011年度第五次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年4月28日	www.sse.com.cn
公司2010年年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年5月21日	www.sse.com.cn
公司关于完成股份变更登记的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年6月2日	www.sse.com.cn

公司关于撤销公司股票特别处理及股票简称变更的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年6月2日	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年6月3日	www.sse.com.cn
公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易实施情况报告书	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年6月23日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会2011年度第六次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年8月31日	www.sse.com.cn
公司半年报	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年8月31日	www.sse.com.cn
公司第三季度季报	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年8月31日	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票停牌公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年10月27日	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票预案	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年11月10日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会2011年度第八次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年11月10日	www.sse.com.cn
公司第四届董事会2011年度第九次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年11月30日	www.sse.com.cn
非公开发行股票获国务院国资委批复的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年12月12日	www.sse.com.cn
第四届董事会2011年度第十次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年12月16日	www.sse.com.cn
公司2011年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》	2011年12月16日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

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

（一） 审计报告

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2012]第 0886 号

中航航空电子设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中航航空电子设备股份有限公司及其子公司（统称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中航航空电子设备股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及中航航空电子设备股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：古小荣
中国注册会计师：刘贵彬

2012 年 2 月 28 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2011 年 12 月 31 日

编制单位:中航航空电子设备股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,117,135,533.94	1,194,129,222.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		306,434,956.36	325,865,224.41
应收账款		1,659,038,656.71	1,405,197,269.98
预付款项		220,127,636.84	213,254,636.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		50,000.00	50,000.00
其他应收款		100,212,992.95	77,924,609.57
买入返售金融资产			
存货		1,300,441,296.65	1,057,507,436.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,009,455.58	
流动资产合计		4,705,450,529.03	4,273,928,399.62
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		99,469,824.00	144,752,640.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		157,100,783.75	123,886,893.20
投资性房地产		7,730,619.92	8,203,909.16
固定资产		1,302,276,591.96	1,245,505,907.90
在建工程		327,890,338.99	223,358,512.87
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		383,222,685.26	366,416,220.40
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		2,808,288.00	3,602,661.04
递延所得税资产		79,854,627.52	103,321,004.62
其他非流动资产		1,048,139.57	1,306,358.81
非流动资产合计		2,361,401,898.97	2,220,354,108.00
资产总计		7,066,852,428.00	6,494,282,507.62
流动负债：			
短期借款		628,700,000.00	485,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		189,883,592.74	170,916,991.26
应付账款		1,061,187,349.04	894,461,842.18
预收款项		115,054,715.74	90,702,380.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		111,510,589.96	150,431,919.92
应交税费		113,365,510.71	118,984,953.48
应付利息			173,266.67
应付股利		100,000.00	3,974,636.82
其他应付款		345,706,637.93	406,954,653.91
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		61,115,334.46	27,077,365.44
其他流动负债			50,000.00
流动负债合计		2,626,623,730.58	2,349,228,009.86
非流动负债：			
长期借款		273,000,000.00	289,000,000.00
应付债券			
长期应付款		370,353,153.32	398,493,507.23
专项应付款		51,485,331.59	189,140,674.84
预计负债		3,464,261.95	3,583,495.80
递延所得税负债		14,455,473.60	35,413,160.00
其他非流动负债		4,185,509.84	5,907,614.37
非流动负债合计		716,943,730.30	921,538,452.24
负债合计		3,343,567,460.88	3,270,766,462.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		821,698,975.00	484,625,174.00
资本公积		2,501,193,404.68	2,778,782,421.46

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		160,410,784.07	160,410,784.07
一般风险准备			
未分配利润		-324,668.75	-411,260,233.06
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,482,978,495.00	3,012,558,146.47
少数股东权益		240,306,472.12	210,957,899.05
所有者权益合计		3,723,284,967.12	3,223,516,045.52
负债和所有者权益总计		7,066,852,428.00	6,494,282,507.62

法定代表人：卢广山

财务负责人：曹汝旺

财务部长：刘兵

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：中航航空电子设备股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		4,606,091.82	1,020,077.11
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		2,315,754.76	
预付款项		870,000.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款		215,213.76	218,638.82
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,007,060.34	1,238,715.93
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,903,740,447.74	627,176,312.32
投资性房地产			
固定资产		184,148.44	179,085.79
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,903,924,596.18	627,355,398.11
资产总计		2,911,931,656.52	628,594,114.04
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		259,402.51	132,457.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		958,558.50	958,558.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,217,961.01	1,091,015.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,217,961.01	1,091,015.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		821,698,975.00	484,625,174.00
资本公积		3,275,846,573.25	1,326,725,043.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,752,138.99	60,752,138.99

一般风险准备			
未分配利润		-1,247,583,991.73	-1,244,599,258.17
所有者权益（或股东权益）合计		2,910,713,695.51	627,503,098.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,911,931,656.52	628,594,114.04

法定代表人：卢广山

财务负责人：曹汝旺

财务部长：刘兵

合并利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,663,657,840.23	3,245,603,917.06
其中：营业收入		3,663,657,840.23	3,245,603,917.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,201,084,952.02	2,812,987,460.24
其中：营业成本		2,546,230,257.41	2,191,972,988.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,387,528.45	7,099,460.59
销售费用		83,992,507.26	57,399,804.34
管理费用		541,462,565.60	503,492,747.12
财务费用		32,653,810.19	24,727,314.41
资产减值损失		-10,641,716.89	28,295,144.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		8,665,066.47	4,062,353.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-419,526.94	-14,461.79
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		471,237,954.68	436,678,810.74
加：营业外收入		43,645,379.50	36,397,774.10
减：营业外支出		4,709,571.22	9,213,701.13
其中：非流动资产处置损失		1,310,937.36	4,272,146.33

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		510,173,762.96	463,862,883.71
减：所得税费用		87,189,397.70	49,460,460.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		422,984,365.26	414,402,423.01
归属于母公司所有者的净利润		410,865,251.62	374,097,061.45
少数股东损益		12,119,113.64	40,305,361.56
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.5000	0.4553
（二）稀释每股收益		0.5000	0.4553
七、其他综合收益		-24,301,976.58	69,106,368.00
八、综合收益总额		398,682,388.68	483,508,791.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		389,786,471.92	434,039,925.06
归属于少数股东的综合收益总额		8,895,916.76	49,468,865.95

法定代表人：卢广山

财务负责人：曹汝旺

财务部长：刘兵

母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,315,754.76	
减：营业成本			
营业税金及附加		127,366.51	
销售费用			
管理费用		6,272,742.79	3,126,589.57
财务费用		-101,880.98	-4,445.44
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		1,000,000.00	2,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,982,473.56	-1,122,144.13
加：营业外收入			1,286.00
减：营业外支出		2,260.00	896.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,984,733.56	-1,121,754.13
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,984,733.56	-1,121,754.13
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-2,984,733.56	-1,121,754.13

法定代表人：卢广山

财务负责人：曹汝旺

财务部长：刘兵

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,126,709,251.23	3,158,173,395.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,132,302.75	1,465,445.33
收到其他与经营活动有关的现金		314,350,875.86	285,722,181.49
经营活动现金流入小计		3,447,192,429.84	3,445,361,022.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,887,940,937.55	1,771,117,901.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付			

款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		897,544,049.87	738,466,411.68
支付的各项税费		126,461,008.58	121,628,624.77
支付其他与经营活动有关的现金		433,450,975.88	397,575,021.38
经营活动现金流出小计		3,345,396,971.88	3,028,787,959.35
经营活动产生的现金流量净额		101,795,457.96	416,573,063.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		107,174.00	16,345,566.29
取得投资收益收到的现金		9,084,054.94	2,367,165.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,093,990.00	17,148,337.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			288,547.79
收到其他与投资活动有关的现金		6,800,000.00	1,564,141.13
投资活动现金流入小计		17,085,218.94	37,713,758.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		258,571,417.15	208,196,965.10
投资支付的现金		34,316,900.00	5,506,500.00
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			438,002.17
支付其他与投资活动有关的现金		188,093.66	
投资活动现金流出小计		293,076,410.81	214,141,467.27
投资活动产生的现金流量净额		-275,991,191.87	-176,427,709.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		27,312,833.69	3,825,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,681,638.50	3,825,000.00
取得借款收到的现金		542,500,000.00	308,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,858.75	140,269,504.99
筹资活动现金流入小计		569,816,692.44	452,594,504.99
偿还债务支付的现金		393,500,000.00	374,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,387,870.17	41,074,442.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		10,730,237.05	24,146,913.56
筹资活动现金流出小计		456,618,107.22	440,121,355.92
筹资活动产生的现金流量净额		113,198,585.22	12,473,149.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,680,586.93	-376,392.10
五、现金及现金等价物净增加额		-62,677,735.62	252,242,111.14
加：期初现金及现金等价物余额		1,178,466,118.00	926,224,006.86
六、期末现金及现金等价物余额		1,115,788,382.38	1,178,466,118.00

法定代表人：卢广山

财务负责人：曹汝旺

财务部长：刘兵

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		103,885.38	6,801.94
经营活动现金流入		103,885.38	6,801.94

小计			
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,252,811.30	656,417.17
支付的各项税费		136,357.08	17,920.00
支付其他与经营活动有关的现金		5,710,945.48	1,818,845.91
经营活动现金流出小计		7,100,113.86	2,493,183.08
经营活动产生的现金流量净额		-6,996,228.48	-2,486,381.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,000,000.00	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,000,000.00	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,952.00	20,279.70
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		48,952.00	20,279.70
投资活动产生的现金流量净额		951,048.00	1,979,720.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,631,195.19	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,631,195.19	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		9,631,195.19	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,586,014.71	-506,660.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,020,077.11	1,526,737.95
六、期末现金及现金等价物余额		4,606,091.82	1,020,077.11

法定代表人：卢广山

财务负责人：曹汝旺

财务部长：刘兵

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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

投入和减少资本										
1. 所有者投入资本	337,073,801.00	-327,442,605.81							20,681,638.50	30,312,833.69
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		70,932,368.73								70,932,368.73
(四)利润分配									-234,683.22	-234,683.22
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-234,683.22	-234,683.22
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他							70,312.69		5,701.03	76,013.72
四、本期期末 余额	821,698,975.00	2,501,193,404.68			160,410,784.07		-324,668.75		240,306,472.12	3,723,284,967.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减:库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余 额	484,625,174.00	1,117,254,578.02			81,237,386.49		-988,384,299.58		5,431,881.97	700,164,720.90
加: 会计政策变更										
前期 差错更正										
其他		1,503,946,180.05			61,934,693.19		221,827,572.45		150,914,676.22	1,938,623,121.91
二、本年初余 额	484,625,174.00	2,621,200,758.07			143,172,079.68		-766,556,727.13		156,346,558.19	2,638,787,842.81
三、本期增减变		169,868,613.38			15,978,060.51		343,674,774.74		54,468,382.74	583,989,831.37

动金额（减少以“－”号填列）										
（一）净利润						361,214,698.24		38,271,351.43	399,486,049.67	
（二）其他综合收益		72,232,242.32						11,042,189.68	83,274,432.00	
上述（一）和（二）小计		72,232,242.32				361,214,698.24		49,313,541.11	482,760,481.67	
（三）所有者投入和减少资本		97,638,799.78				-1,561,862.99		5,532,897.91	101,609,834.70	
1.所有者投入资本		77,490,618.58						10,040,629.23	87,531,247.81	
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		20,148,181.20				-1,561,862.99		-4,507,731.32	14,078,586.89	
（四）利润分配				15,978,060.51		-15,978,060.51		-377,685.00	-377,685.00	
1.提取盈余公积				15,978,060.51		-15,978,060.51				
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配								-377,685.00	-377,685.00	
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他		-2,428.72						-371.28	-2,800.00
四、本期期末余额	484,625,174.00	2,791,069,371.45			159,150,140.19		-422,881,952.39	210,814,940.93	3,222,777,674.18

法定代表人：卢广山

财务负责人：曹汝旺

财务部长：刘兵

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	484,625,174.00	1,326,725,043.64			60,752,138.99		-1,244,599,258.17	627,503,098.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	484,625,174.00	1,326,725,043.64			60,752,138.99		-1,244,599,258.17	627,503,098.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	337,073,801.00	1,949,121,529.61					-2,984,733.56	2,283,210,597.05
（一）净利润							-2,984,733.56	-2,984,733.56

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,984,733.56	-2,984,733.56
(三) 所有者投入和减少资本	337,073,801.00	1,949,121,529.61						2,286,195,330.61
1. 所有者投入资本	337,073,801.00	1,949,121,529.61						2,286,195,330.61
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								

四、本期期末余额	821,698,975.00	3,275,846,573.25			60,752,138.99		-1,247,583,991.73	2,910,713,695.51
----------	----------------	------------------	--	--	---------------	--	-------------------	------------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	484,625,174.00	1,326,725,043.64			60,752,138.99		-1,243,477,504.04	628,624,852.59
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	484,625,174.00	1,326,725,043.64			60,752,138.99		-1,243,477,504.04	628,624,852.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-1,121,754.13	-1,121,754.13
(一) 净利润							-1,121,754.13	-1,121,754.13
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,121,754.13	-1,121,754.13
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	484,625,174.00	1,326,725,043.64			60,752,138.99		-1,244,599,258.17	627,503,098.46

法定代表人：卢广山

财务负责人：曹汝旺

财务部长：刘兵

中航航空电子设备股份有限公司

财务报表附注

2011 年

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

中航航空电子设备股份有限公司原名江西昌河汽车股份有限公司(以下简称“公司或本公司”), 是根据原中国航空工业总公司航空资字[1999]268 号文、原中国航空工业第二集团公司(与原中国航空工业第一集团公司合并成立中国航空工业集团公司, 以下简称“中航工业”)航空资(1999)108 号文及国家经济贸易委员会国经贸企改(1999)1095 号文件批准, 由昌河飞机工业(集团)有限责任公司(以下简称“昌飞集团公司”)联合合肥昌河实业有限公司、哈尔滨东安汽车动力股份有限公司(以下简称“东安公司”)、中国民用飞机开发公司(以下简称“民机公司”)、中国航空工业供销总公司(以下简称“中航供销公司”)、安徽江南机械股份有限公司(以下简称“江南公司”)五家企业, 共同发起设立的股份有限公司。公司于 1999 年 11 月 26 日在江西省工商行政管理局注册登记成立, 公司注册资本: 30,000 万元人民币。经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监发行字[2001]35 号文批准, 公司于 2001 年 6 月 20 日在上海证券交易所向社会公开发行 11,000 万普通股, 并于 2001 年 7 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易, 发行后的注册资本为 41,000 万元人民币。

根据中航工业航空组筹[2002]642 号文及财政部财企[2003]88 号文批准, 昌飞集团公司将所持本公司 26,189.34 万股占总股本 63.88%的股份过户给了江西昌河航空工业有限公司(以下简称“昌河航空”)。按照协议股东合肥昌河实业有限公司将持有本公司 7.69%的股权于 2005 年度一次性转让给昌河航空持有, 转让后昌河航空持有公司 71.57%的股权。

根据国务院国资委国资产权[2006]634 号文件《关于江西昌河汽车股份有限公司哈飞汽车股份有限公司国有股无偿划转有关问题的批复》的批复, 昌河航空所持公司国有法人股于 2006 年 6 月无偿转让给中国航空科技工业股份有限公司(以下简称“中航科工”), 转让后中航科工持有公司 71.57%的股权。2006 年 8 月 9 日, 经股权分置改革后, 中航科工持有公司股份变更为 62.39%, 公司于 2005 年 3 月 11 日经江西省工商行政管理局批准取得“360000110001569”号企业法人营业执照。

根据 2008 年 12 月 10 日国务院国资委国资产权[2008]1324 号文件《关于江西

昌河汽车股份有限公司非公开发行股票暨资产重组有关问题的批复》、2009 年 2 月 10 日国家商务部商资批[2009]54 号文件《商务部关于同意江西昌河铃木汽车有限公司股权变更的批复》、2009 年 3 月 20 日国防科工局的批复和 2009 年 5 月 27 日中国证监会证监许可[2009]431 号文件《关于核准江西昌河汽车股份有限公司重大资产重组及向中国航空工业集团公司发行股份购买资产的批复》，公司以 2008 年 5 月 31 日为交易基准日，向中航工业购买航空机载照明与控制系统产品制造业务相关资产，即上海航空电器有限公司（以下简称“上航电器”）100%的股权及兰州万里航空机电有限责任公司（以下简称“兰航机电”）100%股权，同时向中航工业出售公司的全部资产及负债（由江西昌河汽车有限责任公司作为公司出售资产的接收方）；公司购买资产的价值超过出售资产的价值部分，以向中航工业发行 74,625,174.00 股股份的方式支付。根据《资产置换及发行股份购买资产协议》及《资产置换及发行股份购买资产协议之补充协议》，公司与中航工业、江西昌河汽车有限责任公司进行了资产交割（交割日为 2009 年 4 月 30 日）及相应股权变更登记。

2009 年 7 月 15 日，公司完成增资变更手续，增加注册资本人民币 74,625,174 元，变更后注册资本为人民币 484,625,174.00 元。

根据 2009 年 12 月 19 日召开的 2009 年度第一次临时股东大会决议，公司于 2009 年 12 月 21 日将公司名称变更为中航航空电子设备股份有限公司。

根据 2010 年 9 月 8 日国资委《关于中航航空电子设备股份有限公司非公开发行股票暨资产重组有关问题的批复》[国资产权[2010]956 号]、2010 年 8 月 16 日国防科工局的批复和 2011 年 4 月 18 日中国证监会《关于核准中航航空电子设备股份有限公司向中国航空工业集团公司及一致行动人发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]542 号）及《关于核准豁免中国航空工业集团公司及一致行动人要约收购中航航空电子设备股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2011]543 号），公司以 2010 年 4 月 30 日为交易基准日，向中航工业、中航科工、中航航空电子系统有限责任公司（以下简称“系统公司”）和汉中航空工业（集团）有限公司（以下简称“汉航集团”）通过定向发行股份（337,073,801 股）的方式购买航空电子成品及附件制造业务所涉资产，包括：（1）中航工业持有的陕西千山航空电子有限责任公司（以下简称“千山航电”）3.56%的股权；（2）中航科工持有的成都凯天电子股份有限公司（以下简称“凯天电子”）86.74%的股权、兰州飞行控制有限责任公司（以下简称“兰州飞控”）100.00%的股权；（3）系统公司持有的陕西宝成航空仪表有限责任公司（以下简称“宝成仪表”）100.00%的股权、太原航空仪表有限公司（以下简称“太航仪

表”)100.00%的股权以及陕西华燕航空仪表有限公司(以下简称“华燕仪表”)12.90%的股权;(4)汉航集团持有的华燕仪表 67.10%的股权、千山航电 96.44%的股权。根据《发行股份购买资产协议》、《发行股份购买资产协议之补充协议》,以及相关批复,公司与中航工业、中航科工、系统公司和汉航集团进行了资产交割(交割日为 2011 年 4 月 30 日)及相应股权变更登记。

2011 年 6 月 17 日,公司完成增资变更手续,增加注册资本人民币 337,073,801.00 元,变更后注册资本为人民币 821,698,975.00 元,详见附注七、36。

公司注册地址:江西省景德镇市东郊。

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

公司组织结构:公司现有 8 家子公司。公司办公地点分别在江西省景德镇市新厂东路 208 号及北京市朝阳区京顺路 5 号曙光大厦 A 座 705 室;生产基地设在上海市、甘肃省兰州市、四川省成都市、山西省太原市、陕西省宝鸡市、汉中市、西安市。

本公司的最终母公司为中航工业。

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 2 月 28 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

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

2010 年 9 月 8 日国资委《关于中航航空电子设备股份有限公司非公开发行股票暨资产重组有关问题的批复》[国资产权[2010]956 号]、2010 年 8 月 16 日国防科工局的批复和 2011 年 4 月 18 日中国证监会《关于核准中航航空电子设备股份有限公司

向中国航空工业集团公司及一致行动人发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]542号）及《关于核准豁免中国航空工业集团公司及一致行动人要约收购中航航空电子设备股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2011]543号），公司以2010年4月30日为交易基准日收购了中航工业持有的千山航电3.56%的股权、中航科工持有的凯天电子86.74%的股权和兰州飞控100.00%的股权、系统公司持有的宝成仪表100.00%的股权和太航仪表100.00%的股权以及华燕仪表12.90%的股权、汉航集团持有的华燕仪表67.10%的股权和千山航电96.44%的股权。根据《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定，公司将上述6家公司纳入了上年的合并范围，并因此调整了上年合并资产负债表、合并利润表、合并所有者权益变动表和合并现金流量表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2011年12月31日的财务状况及2011年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

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

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

（2）合并财务报表编制的方法

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

合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇

兑差额按照借款费用资本化的原则处理，以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初

始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

或溢价等。

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
各账龄段	根据应收款项的账龄确定组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状

况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
各账龄段	根据应收款项的账龄和计提坏账准备的比例计算坏账准备
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法	
账龄	计提比例
1年以下	不计提
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 坏账准备的转回

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

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

9、存货

(1) 存货分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

①存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

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

③产成品入库采用实际成本计价，发出采用加权平均法计算发出成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取

得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

（4）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

（5）存货的盘存制度为永续盘存制。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投

资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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

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

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

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

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

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

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

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的

差额计入当期损益。

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

13、在建工程

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

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

14、借款费用

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

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

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

16、长期待摊费用

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

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收

回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

(2) 重组义务

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

19、收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照

预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，

可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

23、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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

24、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提

供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

25、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司本年无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司本年无会计估计变更事项。

26、前期会计差错更正

本公司本年无需要调整的重大前期差错。

27、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评

估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 折旧和摊销

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

(5) 递延所得税资产

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

(6) 所得税

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

(7) 内部退养福利及补充退休福利

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

(8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺

预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

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

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

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

(2) 企业所得税

上航电器于2008年取得由上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局及上海市地方税务局颁发的高新技术企业证书，编号为GR200831001555，有效期三年，自2008年1月1日至2010年12月31日享受15%的所得税优惠税率。目前，上航电器正在重新办理高新技术企业认证。鉴于该公司符合高新技术企业资质，故本年所得税按15%计提。

上航电器子公司上海航锐电源科技有限公司于2009年取得由上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局及上海市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年，自2009年1月1日至2011年12月31日享受15%的所得税优惠税率。

兰航机电于2010年12月3日取得由甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局及甘肃省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201062000001，有效期三年，自2010年1月1日至2012年12月31日享受15%的所得税优惠税率。

根据陕高企认[2011]19号文件，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）规定，经陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织专家评审，认定陕西华燕航空仪表有限公司为陕西省2011年第二批高新技术企业，相关证书尚在办理当中。鉴于该公司符合高新技术企业资质，故本年所得税按15%计提。

宝成仪表子公司陕西宝成航空精密制造股份有限公司于2008年11月21日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年，自2008年1月1日至2010年12月31日享受15%的所得税优惠税率。2011年10月9日，该公司已经陕西省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室高新技术企业复审认定通过，相关税务认定正在办理中，2011年度所得税税率暂按15%计算。

宝成仪表子公司陕西宝成爱罗泰齐空调设备有限公司于2009年12月28日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局及陕西省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年，自2009年1月1日至2011年12月31日享受15%的所得税优惠税率。

太航仪表于2009年取得由山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局及山西省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR200914000062，有效期三年，自2009年1月1日至2011年12月31日享受15%的所得税优惠税率。

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

千山航电于2009年8月取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局等四部门联合发文并颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR200961000054，有效期三年，自2009年1月1日至2011年12月31日享受15%的所得税优惠税率。

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，对设在西部地区的鼓励类企业自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。截止2011年12月31日，宝成仪表和凯天电子及其子公司成都成航工业安全系统有限责任公司（以下简称“安全公司”）、成都成航车辆仪表有限责任公司（以下简称

“车仪公司”）、成都思泰航空科技有限责任公司（以下简称“思泰公司”）的相关税务审批手续正在办理中，本年继续按 15% 税率计缴企业所得税。

3、其他说明

其他税项按国家的有关具体规定计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本
上航电器	全资子公司	上海市	制造业	6,000.00
兰航机电	全资子公司	兰州市	制造业	17,354.28
兰州飞控	全资子公司	兰州市	制造业	14,677.33
太航仪表	全资子公司	太原市	制造业	4,185.66
宝成仪表	全资子公司	宝鸡市	制造业	20,000.00
千山航电	全资子公司	汉中市	制造业	24,534.07
华燕仪表	控股子公司	汉中市	制造业	16,000.00
凯天电子	控股子公司	成都市	制造业	32,168.00

(续)

子公司全称	经营范围	企业类型	法定代表人	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上航电器	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	胡创界	132628983	29,884.89	
兰航机电	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	胡创界	750910118	32,832.74	
兰州飞控	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	顾伟	756558741	31,723.29	
太航仪表	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	陈远明	110070798	33,648.18	
宝成仪表	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	龙平	823456789	55,286.43	
千山航电	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	赵清洲	671510589	28,544.16	
华燕仪表	航空电子成品及附件制造业务	有限责任公司	曹菊敏	220524447	18,452.06	
凯天电子	航空电子成品及附件制造业务	股份有限公司	赵勇	201967082	60,002.29	

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上航电器	100.00	100.00	是
兰航机电	100.00	100.00	是
兰州飞控	100.00	100.00	是
太航仪表	100.00	100.00	是
宝成仪表	100.00	100.00	是
千山航电	100.00	100.00	是
华燕仪表	80.00	80.00	是
凯天电子	86.74	86.74	是

(续)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股 东分担的本年亏损超过少数股东在该子 公司期初所有者权益中所享有份额后的 余额
上航电器	4,139.71		
兰航机电			
兰州飞控			
太航仪表			
宝成仪表	2,763.22		
千山航电			
华燕仪表	5,757.45		
凯天电子	11,370.26		

2、合并范围发生变更的说明

①本年收购了兰州飞控、太航仪表、宝成仪表和千山航电 100.00%的股权，收购了华燕仪表 80.00%股权和凯天电子 86.74%股权，由于该 6 家公司和本公司在合并前后均受中航工业最终控制且该控制并非暂时性的，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》中同一控制下企业合并的相关规定，公司将上述 6 家公司纳入了本年和上年的合并范围。

②由于上航电器子公司上海航汇清洗机泵业有限公司已启动清算程序，本年不再将该公司纳入合并范围。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司

公司名称	年末净资产	本年净利润
太航仪表	385,895,307.82	44,725,152.13
宝成仪表	608,582,670.47	59,285,926.69
华燕仪表	277,785,563.23	43,607,436.47

兰州飞控	332,795,041.51	28,578,542.25
凯天电子	747,322,217.25	69,785,244.19
千山航电	352,174,391.81	46,988,304.19
合计	2,704,555,192.09	292,970,605.92

以上 6 家为同一控制下企业合并取得的子公司（附注六、1）。

（2）本年不再纳入合并范围的公司

名称	年末净资产	本年净利润
上海航汇清洗机泵业有限公司	294.05	76,308.22

4、报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一实际控制人	合并日
太航仪表 宝成仪表 华燕仪表 兰州飞控 凯天电子 千山航电	该 6 家公司和本公司在合并前后均受中航工业最终控制且该控制并非暂时性的。	中航工业	2011 年 4 月 30 日

以 2010 年 4 月 30 日为重组日，本公司收购了中航工业持有的千山航电 3.56% 的股权、中航科工持有的凯天电子 86.74% 的股权和兰州飞控 100.00% 的股权、系统公司持有的宝成仪表 100.00% 的股权、太航仪表 100.00% 的股权和华燕仪表 12.90% 的股权以及汉航集团持有的华燕仪表 67.10% 的股权和千山航电 96.44% 的股权。本次交易的合并日为 2011 年 4 月 30 日，系本公司实际取得以上 6 家公司净资产和生产经营决策的控制权的日期。合并日确定依据：

（1）本次资产重组已经公司 2010 年 9 月 13 日 2010 年第一次临时股东大会决议通过；

（2）本次资产重组已取得 2010 年 9 月 8 日国资委《关于中航航空电子设备股份有限公司非公开发行股票暨资产重组有关问题的批复》[国资产权[2010]956 号]和 2010 年 8 月 16 日国防科工局的批复，已取得 2011 年 4 月 18 日中国证监会《关于核准中航航空电子设备股份有限公司向中国航空工业集团公司及一致行动人发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]542 号）及《关于核准豁免中国航空工业集团公司及一致行动人要约收购中航航空电子设备股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2011]543 号）；

（3）太航仪表、宝成仪表、华燕仪表、兰州飞控、凯天电子、千山航电等相关被合并单位已分别于 2011 年 5 月 26 日前完成了相关股权变更过户手续；

（4）本公司已于 2011 年 5 月 30 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分

公司出具的《证券变更登记证明》，公司分别向中航工业发行 1,379,664 股、向中航科工发行 123,552,235 股、向系统公司发行 152,675,262 股、向汉航集团发行 59,466,640 股的相关证券登记手续已办理完毕。

①上述企业合并的合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值如下：

取得的净资产账面价值	2,286,195,330.61
减：合并成本	
支付的现金	
转移非现金资产的账面价值	
发生或承担负债的账面价值	
发行权益性证券的面值（共计 337,073,801 股，每股面值 1 元）	337,073,801.00
合并成本合计	337,073,801.00
调整净资产金额	1,949,121,529.61
其中：调整资本公积	1,339,505,270.81
调整留存收益	609,616,258.80

本公司以发行权益性证券作为该项企业合并的对价，共发行股票 337,073,801 股，每股面值为人民币 1 元，发行价按公司审议本次重大资产重组事项的第一次董事会决议公告日前 20 个交易日的股票交易均价 7.58 元人民币每股为基础，以 7.58 元人民币每股及停牌期间上海证券综合指数同期涨幅而溢价确定的价格（即 7.58 元人民币每股×[公司第四届董事会 2010 年度第五次会议前最后一个交易日上海证券综合指数收盘价÷公司股票停牌前最后一个交易日上海证券综合指数收盘价]=7.59 元人民币每股）两者孰高为原则确定，最终确定为 7.59 元人民币每股。参与合并各方交换有表决权股份的比例为兰州飞控、太航仪表、宝成仪表和千山航电 100.00%股权，华燕仪表 80.00%股权和凯天电子 86.74%股权。

②被合并公司于合并日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示

项目	合并日账面价值	上年末账面价值
货币资金	801,752,107.33	914,671,004.84
应收款项	1,336,912,332.09	1,146,986,292.89
存货	987,431,300.46	868,666,691.41
其他流动资产	562,781,281.52	525,900,915.26
可供出售金融资产	133,562,880.00	144,752,640.00
长期股权投资	121,877,946.42	122,034,793.40
固定资产	1,016,852,998.66	1,028,920,961.37
无形资产	221,398,832.21	223,835,125.35
其他非流动资产	358,429,188.84	328,009,320.16
减：借款	436,000,000.00	434,000,000.00
应付款项	889,626,374.51	770,772,501.90
应付职工薪酬	141,880,795.72	143,669,046.85
其他负债	1,609,198,177.03	1,591,537,318.69

项目	合并日账面价值	上年末账面价值
净资产	2,464,293,520.27	2,363,798,877.24
减：少数股东权益	187,729,384.85	180,638,467.34
取得的净资产	2,276,564,135.42	2,183,160,409.90

注：上表合并日取得的净资产与附注六、4①的差额 9,631,195.19 元为中航科工的现金出资款。

③被合并公司自 2011 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	合并本年期初至合并日
营业收入	846,400,408.98
净利润	95,384,887.59
经营活动现金净流量	-62,973,526.64
现金流量净额	-114,101,457.51

七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日；除非特别指出，年初数与 2010 年年末数、上年数与 2010 年年报本年数的差异是由于同一控制下企业合并所致。

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			662,913.10			413,411.98
-人民币			662,913.10			400,653.03
-美元						
-欧元				433.81	8.8065	3,820.35
-日元				110,000.00	0.0813	8,938.60
银行存款：			991,799,281.88			1,116,244,153.37
-人民币			977,661,763.06			1,082,823,634.78
-美元	2,066,655.93	6.3009	13,021,922.03	4,930,711.15	6.6227	32,654,676.06
-欧元	136,673.04	8.1625	1,115,596.79	86,963.33	8.8065	765,842.53
其他货币资金：			124,673,338.96			77,471,656.92
-人民币			124,673,338.96			77,471,656.92
合计			1,117,135,533.94			1,194,129,222.27

注：（1）于 2011 年 12 月 31 日，本公司使用受到限制的货币资金为人民币 1,347,151.56 元，系本公司存出的到期日超过三个月的票据保证金 150,000.00 元、使用受限的房屋维修基金存款 1,197,151.56 元。

(2) 其他货币资金 124,673,338.96 元主要为票据保证金存款 69,537,547.81 元、住房公积金账户存款 2,909,326.19 元和定期存款、信用卡存款 52,226,464.96 元。

(3) 年末公司存放于中国航空工业集团财务有限公司的银行存款 96,496,988.33 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	140,284,156.81	101,561,254.20
商业承兑汇票	166,150,799.55	224,303,970.21
合计	306,434,956.36	325,865,224.41

(2) 年末公司已质押的应收票据情况

截至 2011 年 12 月 31 日, 账面价值为人民币 8,200,000.00 元的商业承兑汇票已质押取得短期借款 (附有追索权的贴现)。

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中航工业成员单位 1	2011-10-26	2012-4-25	1,500,000.00	
中航工业成员单位 2	2011-9-28	2012-3-27	1,000,000.00	
中航工业成员单位 3	2011-10-11	2012-4-11	1,000,000.00	
中航工业成员单位 4	2011-10-28	2012-4-26	2,000,000.00	
中航工业成员单位 5	2011-10-12	2012-4-12	2,200,000.00	
中航工业成员单位 6	2011-9-21	2012-3-21	500,000.00	
合计			8,200,000.00	

(3) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
许昌永辉纺织商贸有限公司	2011-9-14	2012-3-14	20,000,000.00	是	
许昌县正和纺织有限公司	2011-10-26	2012-4-26	15,000,000.00	是	
常州市金萃纺织有限公司	2011-9-24	2012-3-24	7,200,000.00	是	
广州航新航空科技股份有限公司	2011-10-28	2012-4-28	5,720,000.00	是	
中航工业成员单位 1	2011-10-9	2012-3-9	5,100,000.00	是	
合计			53,020,000.00		

3、应收股利

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	50,000.00		50,000.00			
其中: 应收汉中航空	50,000.00		50,000.00			

工业后勤有限公司				
账龄一年以上的应收股利		50,000.00	50,000.00	否
其中：应收汉中航空工业后勤有限公司		50,000.00	50,000.00	否
合计		<u>50,000.00</u>	<u>50,000.00</u>	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,282,641.40	1.11	16,843,088.30	87.35
按组合计提坏账准备的应收账款				
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,712,886,653.33	98.89	56,287,549.72	3.29
组合小计	1,712,886,653.33	98.89	56,287,549.72	3.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>1,732,169,294.73</u>	<u>100.00</u>	<u>73,130,638.02</u>	<u>4.22</u>

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	42,889,884.20	2.90	20,727,587.40	48.33
按组合计提坏账准备的应收账款				
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,437,324,485.71	97.10	54,289,512.53	3.78
组合小计	1,437,324,485.71	97.10	54,289,512.53	3.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>1,480,214,369.91</u>	<u>100.00</u>	<u>75,017,099.93</u>	<u>5.07</u>

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,480,531,373.37	85.47	1,217,642,812.59	82.26
1 至 2 年	162,291,900.61	9.37	158,151,691.43	10.68
2 至 3 年	36,703,679.92	2.12	70,880,720.60	4.79
3 至 4 年	28,135,799.21	1.62	16,197,872.15	1.09
4 至 5 年	8,774,844.59	0.51	5,837,903.47	0.39

5 年以上	15,731,697.03	0.91	11,503,369.67	0.79
合计	1,732,169,294.73	100.00	1,480,214,369.91	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
**所	4,089,553.10	1,650,000.00	40.35	根据对方确认情况, 预计
**分院	15,193,088.30	15,193,088.30	100.00	不能收回部分款项
合计	19,282,641.40	16,843,088.30		

② 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,478,589,107.76	86.32		1,198,601,449.02	83.39	
1 至 2 年	160,135,197.86	9.35	16,013,519.78	157,691,417.10	10.97	15,769,141.71
2 至 3 年	36,659,957.02	2.14	10,997,987.11	47,492,474.30	3.30	14,247,742.29
3 至 4 年	12,942,757.91	0.76	6,471,378.99	16,197,872.15	1.13	8,098,936.08
4 至 5 年	8,774,844.59	0.51	7,019,875.66	5,837,903.47	0.41	4,670,322.78
5 年以上	15,784,788.19	0.92	15,784,788.18	11,503,369.67	0.80	11,503,369.67
合计	1,712,886,653.33	100.00	56,287,549.72	1,437,324,485.71	100.00	54,289,512.53

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

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

(5) 应收账款年末欠款前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
***研究院	客户	142,237,955.40	2 年以内	8.21
中航工业成员单位 1	同一最终控制人	95,711,527.81	1 年以内	5.53
中航工业成员单位 2	同一最终控制人	83,752,799.77	1 年以内	4.84
中航工业成员单位 3	同一最终控制人	73,448,599.10	3 年以内	4.24
中航工业成员单位 4	同一最终控制人	60,171,029.12	2 年以内	3.47
合计		455,321,911.20		26.29

(6) 附有追索权出让的应收账款明细情况

债务人名称	金额	备注
应收账款	181,849,974.70	短期借款抵押
合计	181,849,974.70	

注：用于短期借款抵押的应收账款均为应收关联方的款项。

(7) 应收关联方账款情况详见附注八、10 关联方应收应付款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	109,288,879.87	99.33	9,075,886.92	8.30
组合小计	109,288,879.87	99.33	9,075,886.92	8.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	738,638.19	0.67	738,638.19	100.00
合计	110,027,518.06	100.00	9,814,525.11	8.92

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,349,693.00	11.88	12,349,693.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	91,570,453.60	88.12	13,645,844.03	14.90
组合小计	91,570,453.60	88.12	13,645,844.03	14.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	103,920,146.60	100.00	25,995,537.03	25.01

注：年初单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款（应收航空兰飞控制总厂清算组款项）本年已全额收回。

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	76,329,089.26	69.37	63,558,747.57	61.16
1 至 2 年	21,858,847.20	19.87	19,030,281.60	18.31

2至3年	3,226,889.81	2.93	6,504,950.15	6.26
3至4年	3,136,691.41	2.85	4,769,636.74	4.59
4至5年	3,442,822.82	3.13	8,038,897.70	7.74
5年以上	2,033,177.56	1.85	2,017,632.84	1.94
合计	110,027,518.06	100.00	103,920,146.60	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	76,903,867.42	70.37		61,631,440.04	67.30	
1至2年	21,270,384.47	19.46	2,127,038.45	8,607,896.13	9.40	860,789.61
2至3年	3,226,889.81	2.95	968,066.95	6,504,950.15	7.10	1,951,485.05
3至4年	2,453,481.77	2.24	1,226,740.89	4,769,636.74	5.21	2,384,818.37
4至5年	3,401,078.84	3.11	2,720,863.07	8,038,897.70	8.78	6,431,118.16
5年以上	2,033,177.56	1.87	2,033,177.56	2,017,632.84	2.21	2,017,632.84
合计	109,288,879.87	100.00	9,075,886.92	91,570,453.60	100.00	13,645,844.03

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
上海航汇清洗机泵业有限公司	738,638.19	100.00	738,638.19	清算过程中，无足够资产清偿
合计	738,638.19	100.00	738,638.19	

(4) 本报告年末其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中航工业	1,570,000.00	91,000.00	3,449,883.50	68,716.24
合计	1,570,000.00	91,000.00	3,449,883.50	68,716.24

注：本报告年末其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项为应收的借款保证金。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

款项性质	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
兰州新城投资建设发展公司	承建单位	9,000,000.00	1-2年	8.18
办事处	本公司子公司的办事处	5,654,175.81	1年以内	5.14

太原太航科技有限公司	同一最终控制人	5,477,456.11	1 年以内	4.98
兰州国资物业管理有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	3.64
保证金	客户	3,267,551.24	1 年以内	2.97
合计		<u>27,399,183.16</u>		<u>24.91</u>

(6) 应收关联方账款情况详见附注八、10 关联方应收应付款项。

6、预付款项

(1) 预付款项明细情况

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	160,690,136.54	73.00	162,011,035.99	75.97
1 至 2 年	22,796,719.69	10.36	15,506,378.85	7.27
2 至 3 年	8,268,421.30	3.76	22,495,593.33	10.55
3 至 4 年	28,340,529.53	12.87	13,214,842.63	6.20
4 至 5 年	31,829.78	0.01	20,705.99	0.01
5 年以上			6,080.00	
合计	<u>220,127,636.84</u>	<u>100.00</u>	<u>213,254,636.79</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	预付时间	未结算原因
中国航空技术国际控股有限公司	同一最终 控制人	20,822,342.98	1 年以内	尚未履行完 毕
新区土地出让金		17,054,250.00	3 年以内	尚未履行完 毕
西安晨曦航空科技有限责任公司	供应商	12,961,205.90	1 年以内	尚未履行完 毕
上海爱姆意机床成套设备有限公司	供应商	10,425,999.33	1 年以内	尚未履行完 毕
上海航旭机载电器有限公司	联营单位	10,237,030.00	1 年以内	尚未履行完 毕
合计		<u>71,500,828.21</u>		

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

(4) 预付关联方账款情况详见附注八、10 关联方应收应付款项。

7、存货

(1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	361,100,178.65	9,596,622.75	351,503,555.90
材料采购	10,898,963.43		10,898,963.43
材料成本差异	-12,274,798.43		-12,274,798.43
周转材料(包装物)	2,443,212.16	776,787.86	1,666,424.30
委托加工物资	5,838,998.59		5,838,998.59
库存商品	617,767,992.74	5,574,032.00	612,193,960.74
在产品、自制半成品	321,051,846.03	306,879.75	320,744,966.28
发出商品	9,869,225.84		9,869,225.84
研发支出			
合计	1,316,695,619.01	16,254,322.36	1,300,441,296.65

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	315,917,983.24	13,795,162.98	302,122,820.26
材料采购	6,573,666.16		6,573,666.16
材料成本差异	-6,554,846.31		-6,554,846.31
周转材料(包装物)	2,699,632.65	553,064.48	2,146,568.17
委托加工物资			
库存商品	501,725,684.40	14,143,189.79	487,582,494.61
在产品、自制半成品	208,618,278.64	306,879.75	208,311,398.89
发出商品	49,338,765.09		49,338,765.09
研发支出	7,986,569.73		7,986,569.73
合计	1,086,305,733.60	28,798,297.00	1,057,507,436.60

(2) 存货跌价准备变动情况

项目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	13,795,162.98	3,677,244.39		7,875,784.62	9,596,622.75
材料采购					
材料成本差异					
周转材料(包装物)	553,064.48	223,723.38			776,787.86
委托加工物资					
库存商品	14,143,189.79	1,321,902.83	609,242.46	9,281,818.16	5,574,032.00
在产品、自制半成品	306,879.75				306,879.75
发出商品					
研发支出					
合计	28,798,297.00	5,222,870.60	609,242.46	17,157,602.78	16,254,322.36

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余

		额的比例
原材料	账面价值低于可变现净值	
材料采购		
材料成本差异		
周转材料（包装物）	账面价值低于可变现净值	
委托加工物资		
库存商品	账面价值低于可变现净值	年末该部分产品账面价值已不 低于其可变现净值
在产品、自制半成品	账面价值低于可变现净值	
发出商品		
研发支出		

（4）年末无用于债务担保的存货。

8、其他流动资产

项目	性质（或内容）	年末数	年初数
待摊费用	待摊工行借款利息	2,009,455.58	
合计		2,009,455.58	

9、可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	99,469,824.00	144,752,640.00
减：减值准备		
减：一年内到期的可供出售金融资产		
合计	99,469,824.00	144,752,640.00

注：可供出售金融资产年末数比年初数减少 31.28%，其原因是所持股票市价下降所致。

10、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	10,924,311.25	4,372,473.06	268,846.98	15,027,937.33
其他股权投资	113,404,935.53	34,216,900.00	106,635.53	147,515,200.00
减：长期股权投资减值准备	442,353.58	5,000,000.00		5,442,353.58
合计	123,886,893.20	33,589,373.06	375,482.51	157,100,783.75

（2）长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上海航汇清洗机泵业有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
航锐加拿大有限责任公司	成本法	7,044,300.00		7,044,300.00	7,044,300.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
卓达航空工业(江苏)有限公司	成本法	2,172,600.00		2,172,600.00	2,172,600.00
兰州万里东升测控设备有限责任公司	成本法	120,000.00	120,000.00		120,000.00
兰州万里精密制造有限责任公司	成本法	225,300.00	225,300.00		225,300.00
兰州万里金属制品有限责任公司	成本法	75,000.00	75,000.00		75,000.00
兰州万里机械设备有限责任公司	成本法	109,000.00	109,000.00		109,000.00
兰州万航运输有限责任公司	成本法	99,000.00	99,000.00		99,000.00
兰州陇兴通用仪器设备制造有限责任公司	成本法	106,635.53	106,635.53	-106,635.53	
中国航空工业集团财务有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
赛维航电科技有限公司	成本法	8,980,000.00	8,980,000.00		8,980,000.00
成都空天高技术产业基地股份公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
成都威特电喷有限责任公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
中航国际租赁有限公司	成本法	50,000,000.00	30,000,000.00	20,000,000.00	50,000,000.00
金航数码科技有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
兰州兰飞医疗器械有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
兰州兰飞赛奥机械有限责任公司	成本法	240,000.00	240,000.00		240,000.00
北京机载中兴信息技术有限公司	成本法	650,000.00	650,000.00		650,000.00
西安鹏成电子科技有限公司	权益法	4,500,000.00		3,735,426.29	3,735,426.29
汉中航空工业后勤集团有限公司	权益法	4,000,000.00	9,506,846.98	-268,846.98	9,238,000.00
上海航旭机载电器有限公司	权益法	1,086,688.50	1,086,688.50	308,033.73	1,394,722.23
上海飞浪光电科技有限公司	权益法	330,775.77	330,775.77	329,013.04	659,788.81
合计			124,329,246.78	38,213,890.55	162,543,137.33

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海航汇清洗机泵业有限公司	92.50	92.50	5,000,000.00	5,000,000.00	
航锐加拿大有限责任公司	89.90	89.90			
卓达航空工业(江苏)有限公司	17.00	17.00			
兰州万里东升测控设备有限责任公司	19.50	19.50			
兰州万里精密制造有限责任公司	19.50	19.50	225,300.00		
兰州万里金属制品有限责任公司	19.50	19.50	75,000.00		
兰州万里机械设备有限责任公司	19.50	19.50			
兰州万航运输有限责任公司	19.50	19.50			
兰州陇兴通用仪器设备制造有限责任公司					
中国航空工业集团财务有限公司	2.66	2.66			6,032,304.14
赛维航电科技有限公司	10.00	10.00			
成都空天高技术产业基地股份公司	12.99	12.99			
成都威特电喷有限责任公司	0.41	0.41			

中航国际租赁有限公司	3.53	3.53		3,000,000.00
金航数码科技有限责任公司	1.30	1.30		
兰州兰飞医疗器械有限公司	14.29	14.29	64,005.64	
兰州兰飞赛奥机械有限责任公司	18.60	18.60	78,047.94	
北京机载中兴信息技术有限公司	10.32	10.32		51,750.80
西安鹏成电子科技有限公司	45.00	45.00		
汉中航空工业后勤集团有限公司	20.00	20.00		
上海航旭机载电器有限公司	30.00	30.00		
上海飞浪光电科技有限公司	40.00	40.00		
合计			5,442,353.58	5,000,000.00
				9,084,054.94

注：2010 年 11 月 3 日，兰航机电董事会通过“[2010]15 号”《中航工业万里董事会会议决议》，经重庆联合产权交易所 2011 年 3 月 28 日签发的《产权交易凭证》，本年转让了对兰州陇兴通用仪器设备制造有限责任公司的投资，转让价格 107,174.00 元。

(3) 对联营企业投资

联营企业情况

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

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
汉中航空工业后勤集团有限公司			46,190,000.00		-1,460,000.00
上海航旭机载电器有限公司	22,804,308.71	18,155,234.62	4,649,074.09	9,215,657.32	1,026,779.09
上海飞浪光电科技有限公司	6,624,941.29	4,985,940.31	1,639,000.98	1,116,120.00	822,532.71
西安鹏成电子科技有限公司	8,374,947.55	74,000.23	8,300,947.32		-1,699,052.68

(续)

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
汉中航空工业后勤集团有限公司	同一最终控制人	667951605
上海航旭机载电器有限公司	联营企业	73979454X
上海飞浪光电科技有限公司	联营企业	78783177-1
西安鹏成电子科技有限公司	联营企业	57505705-9

(4) 长期股权投资减值准备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海航汇清洗机泵业有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
兰州万里精密制造有限责任公司	225,300.00			225,300.00
兰州万里金属制品有限责任公司	75,000.00			75,000.00
兰州兰飞医疗器械有限公司	64,005.64			64,005.64
兰州兰飞赛奥机械有限责任公司	78,047.94			78,047.94
合计	442,353.58	5,000,000.00		5,442,353.58

注：因上海航汇清洗机泵业有限公司已进入清算程序，本年不再进行合并，且该公司账面净资产接近零，故对其的长期股权投资全额计提减值准备；兰州万里精密制造有限责任公司和兰州万里金属制品有限责任公司净资产为负数，故对其全额计提减值准备。

11、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	8,203,909.16		473,289.24	7,730,619.92
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合计	8,203,909.16		473,289.24	7,730,619.92

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	12,325,240.62			12,325,240.62
房屋、建筑物	12,325,240.62			12,325,240.62
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	4,121,331.46	473,289.24		4,594,620.70
房屋、建筑物	4,121,331.46	473,289.24		4,594,620.70
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	8,203,909.16			7,730,619.92
房屋、建筑物	8,203,909.16			7,730,619.92
土地使用权				

注：本年摊销金额 473,289.24 元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	2,186,589,497.78	256,506,725.41		48,956,550.23	2,394,139,672.96
其中：房屋及建筑物	604,149,355.34	94,366,965.01		13,812,628.82	684,703,691.53
机器设备	868,724,103.14	71,525,249.14		19,411,317.90	920,838,034.38
运输设备	81,876,173.05	8,503,870.67		3,510,855.57	86,869,188.15
电子设备、仪器仪表及通讯设备	372,231,196.20	72,892,121.20		10,607,229.88	434,516,087.52
其他设备	259,608,670.05	9,218,519.39		1,614,518.06	267,212,671.38
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	937,037,943.49	8,644,070.79	164,378,055.30	22,239,052.83	1,087,821,016.75
其中：房屋及建筑物	223,754,271.21	2,928,591.14	21,509,553.03	5,734,075.32	242,458,340.06
机器设备	408,202,156.57	1,754,588.96	72,686,742.72	10,512,035.68	472,131,452.57
运输设备	43,510,834.34	601,686.05	7,030,807.08	2,045,635.01	49,097,692.46
电子设备、仪器仪表及通讯设备	212,050,750.55	2,828,757.27	53,005,567.02	2,625,908.70	265,259,166.14
其他设备	49,519,930.82	530,447.37	10,145,385.45	1,321,398.12	58,874,365.52
三、账面净值合计	1,249,551,554.29				1,306,318,656.21
其中：房屋及建筑物	380,395,084.13				442,245,351.47
机器设备	460,521,946.57				448,706,581.81
运输设备	38,365,338.71				37,771,495.69
电子设备、仪器仪表及通讯设备	160,180,445.65				169,256,921.38
其他设备	210,088,739.23				208,338,305.86
四、减值准备合计	4,045,646.39			3,582.14	4,042,064.25
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备	932,000.00				932,000.00
电子设备、仪器仪表及通讯设备	3,068,043.66				3,068,043.66
其他设备	45,602.73			3,582.14	42,020.59
五、账面价值合计	1,245,505,907.90				1,302,276,591.96
其中：房屋及建筑物	380,395,084.13				442,245,351.47
机器设备	460,521,946.57				448,706,581.81
运输设备	37,433,338.71				36,839,495.69
电子设备、仪器仪表及通讯设备	157,112,401.99				166,188,877.72
其他设备	210,043,136.50				208,296,285.27

注：本年折旧额为 164,378,055.30 元。本年由在建工程转入固定资产原价为

151,749,906.31 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司无所有权受到限制的固定资产。

(3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
其中：房屋及建筑物	5,503,141.00	231,475.83		5,271,665.17	
机器设备	1,103,035.77	1,071,520.45		31,515.32	
运输设备					
电子设备、仪器仪表及通讯设备	38,804.84	38,804.84			
其他设备					
合计	6,644,981.61	1,341,801.12		5,303,180.49	

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	年末数	年初数
一、账面原值		
机器设备	29,213,185.94	29,213,185.89
合计	29,213,185.94	29,213,185.89
二、累计折旧		
机器设备	9,476,653.38	2,275,683.14
合计	9,476,653.38	2,275,683.14
三、账面净值		
机器设备	19,736,532.56	26,937,502.75
合计	19,736,532.56	26,937,502.75
四、减值准备		
机器设备		
合计		
五、账面价值		
机器设备	19,736,532.56	26,937,502.75
合计	19,736,532.56	26,937,502.75

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
106 栋	手续不齐全	2012 年	10,087,531.98
合计			10,087,531.98

13、在建工程

(1) 在建工程基本情况

类别	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
设备投资	13,539,282.89		13,539,282.89	12,766,313.92

高新工程	31,762,600.00	31,762,600.00	650,432.07	650,432.07
基建技改项目	55,510,769.64	55,510,769.64	74,261,806.80	74,261,806.80
106 栋			7,802,509.31	7,802,509.31
新区工程	137,096,511.55	137,096,511.55	109,444,791.35	109,444,791.35
零星技改	4,774,856.11	4,774,856.11	3,077,092.54	3,077,092.54
灾后重建项目			137,197.28	137,197.28
新型纺织机械工业园项目	85,206,318.80	85,206,318.80	14,634,176.01	14,634,176.01
中小型工程			59,200.00	59,200.00
平台项目			524,993.59	524,993.59
合计	327,890,338.99	327,890,338.99	223,358,512.87	223,358,512.87

注：在建工程年末数比年初数增加 46.80%，其主要原因是对于新区工程和新纺织机械工业园项目投资增加所致。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
技改项目	31,239,939.22	33,627,073.51	58,351,763.93		6,515,248.80
基建技改	10,855,675.07	1,661,905.69	11,260,660.16		1,256,920.60
新型纺织工业园项目	14,634,176.01	70,572,142.79			85,206,318.80
汽车电喷节流阀	3,843,668.01	3,702,037.13	202,136.75	203,082.68	7,140,485.71
****建线工程	7,062,144.81	868,027.17	994,273.47		6,935,898.51
汽车节气门位置传感器建线项目	925,846.61	3,702,037.13	202,136.75		4,425,746.99
职工单身公寓	6,201,000.00	274,000.00	6,475,000.00		
其他零星工程	1,118,336.85	1,380,853.06	1,263,642.56		1,235,547.35
机动设备项目	105,437.12	3,391,836.36	1,378,495.69		2,118,777.79
新区工程	109,444,791.35	40,607,973.33	6,656,577.58	6,299,675.55	137,096,511.55
106 栋	7,802,509.31	2,876,378.19	10,341,487.50	337,400.00	
专项计划	9,340,591.80	6,204,101.42	15,147,145.92	397,547.30	
新区项目		31,762,600.00			31,762,600.00
***技改项目		3,757,500.00			3,757,500.00
设备投资 1	3,988,597.50	375,448.82	2,415,400.00	240,000.00	1,708,646.32
设备投资 2	2,503,018.90	722,225.65	1,589,333.79	505,300.00	1,130,610.76
合计	209,065,732.56	205,486,140.25	116,278,054.10	7,983,005.53	290,290,813.18

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
技改项目				国家拨款和自筹
基建技改				自筹资金
新型纺织工业园项目	12,737,465.91	5,756,557.10	4.70	借款及自筹

汽车电喷节流阀	6,303,047.56	3,017,914.01	4.70	借款及自筹
****建线工程				自筹
汽车节气门位置传感器建线项目				自筹
职工单身公寓				自筹
其他零星工程				自筹
机动设备项目				自筹
新区工程				自筹资金
106 栋				自筹资金
专项计划				国拨
新区项目				自筹资金
***技改项目				自筹资金
设备投资 1				国拨
设备投资 2				国拨
合计		<u>19,040,513.47</u>	<u>8,774,471.11</u>	

(3) 在建工程减值准备

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

14、无形资产

无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	425,730,714.85	30,695,222.28		456,425,937.13
非专利技术	17,380,000.00	3,000,000.00		20,380,000.00
商标权	100,000.00			100,000.00
土地使用权	376,425,983.11	22,311,648.71		398,737,631.82
软件使用权	31,824,731.74	5,383,573.57		37,208,305.31
二、累计摊销合计	58,109,514.27	13,888,757.42		71,998,271.69
非专利技术	5,317,166.75	1,818,000.04		7,135,166.79
商标权	60,833.31	10,000.00		70,833.31
土地使用权	36,614,270.45	8,202,830.78		44,817,101.23
软件使用权	16,117,243.76	3,857,926.60		19,975,170.36
三、账面净值合计	367,621,200.58			384,427,665.44
非专利技术	12,062,833.25			13,244,833.21
商标权	39,166.69			29,166.69
土地使用权	339,811,712.66			353,920,530.59
软件使用权	15,707,487.98			17,233,134.95
四、减值准备合计	1,204,980.18			1,204,980.18
非专利技术				
商标权				
土地使用权				

软件使用权	1,204,980.18	1,204,980.18
五、账面价值合计	366,416,220.40	383,222,685.26
非专利技术	12,062,833.25	13,244,833.21
商标权	39,166.69	29,166.69
土地使用权	339,811,712.66	353,920,530.59
软件使用权	14,502,507.80	16,028,154.77

注：（1）本年摊销金额为 13,888,757.42 元。

（2）本年新增的土地分别为上航电器新购置的上海市金山区张堰镇 5.87 万平方米土地和陕西宝成航空科技有限公司清算后并入的土地使用权。

15、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
厂房技装修费	326,325.04		326,325.04			
热力工程建设费	3,276,336.00		468,048.00		2,808,288.00	
合计	3,602,661.04		794,373.04		2,808,288.00	

16、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

①已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	16,676,904.49	110,094,301.09	23,419,795.76	134,245,989.62
交易性金融资产的公允价值变动				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
其他公允价值变动				
固定资产折旧				
抵销内部未实现利润				
产品质量保证预计负债	519,639.29	3,464,261.95	537,524.37	3,583,495.80
日后可税前扣除的费用	7,107,810.75	47,385,405.02	7,498,112.99	49,987,419.95
预提辞退福利和统筹外费用	55,550,272.99	370,335,153.32	71,865,571.50	401,512,352.50
可抵扣亏损				
合计	79,854,627.52	531,279,121.38	103,321,004.62	589,329,257.87

②已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时	递延所得税负债	应纳税暂时

	债	性差异	债	性差异
固定资产折旧				
非同一控制下企业合并				
交易性金融资产的公允价值变动				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	14,455,473.60	96,369,824.00	35,413,160.00	141,652,640.00
其他公允价值变动				
合计	14,455,473.60	96,369,824.00	35,413,160.00	141,652,640.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	1,236,980.11	2,049,455.36
可抵扣亏损	998,888,986.52	1,218,038,872.52
合计	1,000,125,966.63	1,220,088,327.88

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数
2011 年		223,429,857.11
2012 年	483,899,878.54	483,899,878.54
2013 年	437,016,963.70	438,453,544.52
2014 年	59,967,080.88	64,435,979.96
2015 年	7,758,507.04	7,819,612.39
2016 年	10,246,556.36	
合计	998,888,986.52	1,218,038,872.52

17、其他非流动资产

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	固定资产售后租回形成的递延收益	1,048,139.57	1,306,358.81
减：一年内到期部分			
合计		1,048,139.57	1,306,358.81

18、资产减值准备明细表

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	101,804,167.83		15,255,345.03	2,161,261.97	84,387,560.83
二、存货跌价准备	28,798,297.00	5,222,870.60	609,242.46	17,157,602.78	16,254,322.36
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	442,353.58	5,000,000.00			5,442,353.58
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	4,045,646.39			3,582.14	4,042,064.25
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	1,204,980.18				1,204,980.18
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	<u>136,295,444.98</u>	<u>10,222,870.60</u>	<u>15,864,587.49</u>	<u>19,322,446.89</u>	<u>111,331,281.20</u>

19、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	<u>191,397,126.26</u>	
其他货币资金	1,347,151.56	超过三个月的票据保证金、使用受限的房屋维修基金存款
应收票据	8,200,000.00	用于贴现的带追索权的商业承兑票据
应收账款	181,849,974.70	国内融资保理业务

20、短期借款

项目	年末数	年初数
质押借款	8,200,000.00	28,000,000.00
抵押借款	180,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	
信用借款	420,500,000.00	337,500,000.00
合计	<u>628,700,000.00</u>	<u>485,500,000.00</u>

注：质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注七、2（2）；抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、4（6）和九、（二）。

21、应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	107,096,555.15	80,944,118.38
商业承兑汇票	82,787,037.59	89,972,872.88
合计	<u>189,883,592.74</u>	<u>170,916,991.26</u>

22、应付账款

（1）应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
工程款、设备款	282,563,658.93	252,413,183.15
材料款	696,857,610.83	590,061,238.20
外协款	64,321,169.95	49,394,438.46
其他	17,444,909.33	2,592,982.37

合计	1,061,187,349.04	894,461,842.18
----	------------------	----------------

(2) 应付账款账龄分析

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	874,121,370.90	82.37	713,024,613.34	79.72
1 至 2 年	129,296,985.41	12.18	97,556,047.21	10.91
2 至 3 年	34,589,985.23	3.26	57,877,057.55	6.47
3 年以上	23,179,007.50	2.19	26,004,124.08	2.90
合计	1,061,187,349.04	100.00	894,461,842.18	100.00

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

(4) 年末账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中航工业成员单位 1	9,043,888.58	尚未结算	否
中航工业成员单位 2	7,303,296.00	尚未结算	否
***研究所	5,851,100.00	尚未结算	否
中航工业成员单位 3	4,762,506.00	尚未结算	否
深圳市展旭科技有限公司	3,736,506.81	尚未结算	否
中航工业成员单位 4	3,252,703.40	尚未结算	否
中航工业成员单位 5	3,231,000.00	尚未结算	否
深圳天茂盛实业公司	3,130,207.00	尚未结算	否
中航工业成员单位 6	2,603,109.45	尚未结算	否
陕西宝成天裕房地产开发有限责任公司	2,284,950.00	尚未结算	否
陕西瑞讯科技有限公司	1,997,150.00	尚未结算	否
深圳市达昌行科技有限公司	1,955,796.50	尚未结算	否
成都纵横测控技术有限公司	1,940,100.00	尚未结算	否
西铁建安公司	1,579,304.91	尚未结算	否
上海轴承技术研究所	1,516,590.22	尚未结算	否
中航工业成员单位 7	1,471,234.00	尚未结算	否
718 厂友益电子有限公司	1,404,624.71	尚未结算	否
北京世友兴商贸有限公司	1,192,118.00	尚未结算	否
中航工业成员单位 8	1,174,931.60	尚未结算	否
兴平市隆昌机械制造有限公司	1,081,047.00	尚未结算	否
成都纵横测控技术有限公司	1,067,500.00	尚未结算	否
中航工业成员单位 9	1,061,511.00	尚未结算	否
合计	62,641,175.18		

(5) 应付关联方账款情况详见附注八、10 关联方应收应付款项。

23、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
预收货款	115,054,715.74	90,702,380.18
合计	115,054,715.74	90,702,380.18

(2) 预收款项账龄分析

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	94,778,705.61	82.38	54,800,051.49	60.42
1 至 2 年	8,472,877.11	7.36	9,329,841.36	10.29
2 至 3 年	1,833,479.45	1.59	6,741,522.16	7.43
3 年以上	9,969,653.57	8.67	19,830,965.17	21.86
合计	115,054,715.74	100.00	90,702,380.18	100.00

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

(4) 本报告期超过 1 年的大额预收款项情况

债权人名称	金额	未结转的原因
中航工业成员单位 1	2,098,408.23	项目尚未结束
中航工业成员单位 2	1,224,415.58	项目尚未结束
合计	3,322,823.81	

(5) 预收关联方账款情况详见附注八、10 关联方应收应付款项。

24、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	89,267,230.70	657,726,421.69	674,948,723.43	72,044,928.96
二、职工福利费	17,311,338.39	34,484,714.18	40,158,561.13	11,637,491.44
三、社会保险费	9,611,656.96	156,483,264.59	157,293,772.89	8,801,148.66
其中:1.医疗保险费	4,992,400.00	36,241,279.78	40,826,903.22	406,776.56
2.基本养老保险费	972,442.30	90,954,634.28	91,888,630.91	38,445.67
3.年金缴费	3,646,814.66	13,135,442.66	8,538,550.03	8,243,707.29
4.失业保险费		9,058,265.05	8,946,045.91	112,219.14
5.工伤保险		3,904,600.93	3,904,600.93	
6.生育保险		3,189,041.89	3,189,041.89	
四、住房公积金	6,612,227.82	50,020,135.69	52,481,730.22	4,150,633.29
五、工会经费和职工教育经费	18,846,299.53	24,725,892.76	30,653,442.62	12,918,749.67
六、非货币性福利		49,670.00	49,670.00	
七、辞退福利	7,060,380.92	790,403.13	7,443,146.11	407,637.94

八、以现金结算的股份支付

九、其他	1,722,785.60	14,727,555.25	14,900,340.85	1,550,000.00
合计	150,431,919.92	939,008,057.29	977,929,387.25	111,510,589.96

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的工资。

25、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	-4,145,758.62	6,787,414.43
营业税	2,023,386.81	1,700,683.01
企业所得税	98,682,275.33	95,895,077.20
个人所得税	3,610,710.02	3,684,493.38
城市维护建设税	422,772.04	835,252.89
教育费附加	304,701.89	395,643.72
房产税	8,729,499.32	6,733,938.85
印花税	120,719.57	8,121.42
土地使用税	3,208,778.51	2,565,942.75
车船使用税	4,392.00	4,392.00
关税		-4,766.20
防洪费	176,647.68	46,495.20
价格基金	209,290.94	76,788.59
土地增值税		20,037.99
其他	18,095.22	235,438.25
合计	113,365,510.71	118,984,953.48

26、应付利息

项目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		173,266.67
合计		173,266.67

27、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过1年未支付的原因
宜宾三江机械有限责任公司	100,000.00		
中国投资控股有限公司		1,519,714.08	
成都飞机研究设计所		1,519,714.08	
成都飞机工业(集团)公司		467,604.33	
成都西物科技集团有限公司		467,604.33	
合计	100,000.00	3,974,636.82	

注：应付股利年末数比年初数减少 97.48%，其原因是本年支付了年初应付的股利所致。

28、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数
应付研发费	23,817,142.69	30,447,142.69
代收代付款	44,242,533.97	50,744,062.13
公共维修基金	9,590,349.39	9,781,435.09
应付取暖费	14,016,750.00	35,201,247.20
老干部解困金	2,206,096.63	3,371,113.43
应付动力费	3,270,226.22	2,431,137.04
产权证专项	566,463.91	1,085,992.87
技术开发费	7,727,325.67	69,439,849.98
押金	12,405,234.32	14,523,358.92
职工集资购房款	5,551,752.16	1,230,302.92
辞退福利	2,354,071.23	2,488,250.93
应付职工股收购款	68,316,308.15	68,316,308.15
往来款及其他	151,642,383.59	117,894,452.56
合计	345,706,637.93	406,954,653.91

(2) 其他应付款账龄分析

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	57,276,552.07	16.57	232,178,284.15	57.05
1 至 2 年	194,827,788.00	56.36	83,747,025.66	20.58
2 至 3 年	45,367,720.95	13.12	54,443,309.48	13.38
3 年以上	48,234,576.91	13.95	36,586,034.62	8.99
合计	345,706,637.93	100.00	406,954,653.91	100.00

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

债权人名称	年末数	性质或内容
中航科工	50,000,000.00	借款
中航工业	3,654,672.89	借款、保险费等
合计	53,654,672.89	

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	金额	性质或内容
陕西宝成航空科技有限公司职工股	68,316,308.15	股权收购款
中航科工	50,000,000.00	借款
中航技北京公司	23,817,142.69	对外合作款
航空工业万里机电总厂破产清算组	14,016,750.00	取暖费
南郑县住房和城乡建设管理局	10,454,622.32	房屋维修基金

公共维修基金	9,590,349.39	维修基金金
*****研究所	6,966,000.00	外部劳务费
职工集资购房款	5,551,752.16	集资购房
中航工业	3,654,672.89	借款、保险费等
安宁区西路街道办事处	2,924,363.80	拆迁补偿款
辞退福利	2,354,071.23	辞退福利
职工购房款	2,341,815.27	集资购房
销售旧房款	2,339,550.93	销售旧房款
老干部解困金	2,206,096.63	老干部解困金
兰州杨帛鑫物流	1,227,204.06	煤炭款
兰州万里航空机电公司职工住房资金专户	1,085,992.87	集资房款
合计	206,846,692.39	

(5) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
陕西宝成航空科技有限公司职工股	68,316,308.15		否
中航科工	50,000,000.00	未到期	否
中航技北京公司	23,817,142.69	合作项目尚在执行	否
航空工业万里机电总厂破产清算组	14,016,750.00	公司代管	否
南郑县住房和城乡建设管理局	9,642,990.32	房屋维修基金	否
公共维修基金	9,590,349.39	未到期	否
安宁区西路街道办事处	2,404,882.80	公司代管	否
辞退福利	2,354,071.23	陆续支付	否
老干部解困金	2,206,096.63	陆续支付	否
兰州万里航空机电公司职工住房资金专户	1,085,992.87	公司代管	否
合计	183,434,584.08		

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款（附注七、31）	51,000,000.00	11,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款（附注七、33）	10,115,334.46	16,077,365.44
合计	61,115,334.46	27,077,365.44

注：一年内到期的非流动负债年末数比年初数增加 125.71%，其主要原因是一年内到期的长期借款增加所致。

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

质押借款		
抵押借款		
保证借款	11,000,000.00	11,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	
合计	51,000,000.00	11,000,000.00

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金 额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行甘肃省分行	2007-12-25	2012.12.25	6.65	人民币		5,000,000.00		5,000,000.00
国家开发银行甘肃省开发行	2005-6-10	2012-5-20	6.81	人民币		6,000,000.00		6,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2009-12-22	2012-6-29	3.51	人民币		25,000,000.00		
中航工业集团财务有限责任公司	2011-6-21	2012-9-3	3.80	人民币		15,000,000.00		
合计						51,000,000.00		11,000,000.00

(3) 1年内到期的长期应付款(金额前五名明细)

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	年末余额	借款条件
中航国际租赁有限责任公司	3年	28,613,185.89	6.65	528,319.54	10,115,334.46	
合计		28,613,185.89		528,319.54	10,115,334.46	

30、其他流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	科技三项经费		50,000.00
合计			50,000.00

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与收益相关的政府补助		
科技三项经费		50,000.00
合计		50,000.00

31、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	14,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	310,000,000.00	275,000,000.00
减：一年内到期的长期借款(附注七、29)	51,000,000.00	11,000,000.00
合计	273,000,000.00	289,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年末数	年初数
国家开发银行股份有限公司甘肃省分行	2007-12-25	2012-12-25	6.65	人民币		5,000,000.00
国家开发银行甘肃省开发行	2005-6-10	2013-6-6	6.81	人民币	3,000,000.00	9,000,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2009-10-27	2019-10-26	4.70	人民币	187,500,000.00	187,500,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2009-10-27	2016-10-26	浮动利率	人民币	62,500,000.00	62,500,000.00
中航工业集团财务有限责任公司	2010-1-22	2013-1-22	3.51	人民币	20,000,000.00	
合计					273,000,000.00	264,000,000.00

32、预计负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证	3,583,495.80	3,464,261.95	3,583,495.80	3,464,261.95
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	3,583,495.80	3,464,261.95	3,583,495.80	3,464,261.95

注：预计负债为上海航锐电源科技有限公司计提的产品维修金。

33、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项目	年末数	年初数
应付三类人员费用	370,335,153.32	394,912,352.50
应付融资租赁费	10,115,334.46	19,640,520.17
其他	18,000.00	18,000.00
减：一年内到期部分（附注七、29）	10,115,334.46	16,077,365.44
合计	370,353,153.32	398,493,507.23

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

(2) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单位	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
中航国际租赁有限责任公司		10,115,334.46		19,640,520.17
合计		10,115,334.46		19,640,520.17

34、专项应付款

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
基建、科研拨款	189,140,674.84	234,089,198.17	371,744,541.42	51,485,331.59	

合计	189,140,674.84	234,089,198.17	371,744,541.42	51,485,331.59
----	----------------	----------------	----------------	---------------

注：专项应付款年末数比年初数减少 72.64%，其主要原因是本年科研支出较多所致。

35、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	产品专项	4,185,509.84	5,907,614.37
合计		4,185,509.84	5,907,614.37

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与收益相关的政府补助		
产品专项	4,185,509.84	5,907,614.37
合计	4,185,509.84	5,907,614.37

注：其他非流动负债减少系递延收益在资产收益期内摊销确认政府补助。

36、股本

项目	年初数		本年增减变动(+、-)					年末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股	74,625,174	15.40	337,073,801				337,073,801	411,698,975	50.10
3.其他内资持股									
4.外资持股									
有限售条件股份合计	74,625,174	15.40	337,073,801				337,073,801	411,698,975	50.10
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	410,000,000	84.60						410,000,000	49.90
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	410,000,000	84.60						410,000,000	49.90
三、股份总数	484,625,174	100.00	337,073,801				337,073,801	821,698,975	100.00

注：本年定向增发增加股本 337,073,801 元。

(1) 根据 2010 年 9 月 8 日国资委《关于中航航空电子设备股份有限公司非公开发行股票暨资产重组有关问题的批复》[国资产权[2010]956 号]、2010 年 8 月 16 日国防科工局的批复和 2011 年 4 月 18 日中国证监会《关于核准中航航空电子设备股份有限公司向中国航空工业集团公司及一致行动人发行股份购买资产的批复》(证监

许可[2011]542号)及《关于核准豁免中国航空工业集团公司及一致行动人要约收购中航航空电子设备股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2011]543号),公司以2010年4月30日为交易基准日,向中航工业、中航科工、系统公司和汉航集团通过定向发行股份的方式购买航空电子成品及附件制造业务所涉资产,包括:(1)中航工业持有的千山航电3.56%的股权;(2)中航科工持有的凯天电子86.74%的股权、兰州飞控100.00%的股权;(3)系统公司持有的宝成仪表100.00%的股权、太航仪表100.00%的股权以及华燕仪表12.90%的股权;(4)汉航集团持有的华燕仪表67.10%的股权、千山航电96.44%的股权。本次定向增发337,073,801股,发行价为7.59元/股。

(2)本年新增的337,073,801股本已经中瑞岳华会计师事务所有限公司于2011年5月26日出具中瑞岳华验字[2011]第102号的验资报告。

37、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	2,097,577,500.20	9,631,195.19	337,073,801.00	1,770,134,894.39
其中:投资者投入的资本	2,097,577,500.20	9,631,195.19	337,073,801.00	1,770,134,894.39
其他综合收益	92,152,124.96		21,078,779.70	71,073,345.26
其他资本公积	589,052,796.30	70,932,368.73		659,985,165.03
合计	2,778,782,421.46	80,563,563.92	358,152,580.70	2,501,193,404.68

注:(1)本年资本公积年初数比上年年末数1,117,254,578.02元增加1,661,527,843.44元,系本年同一控制下的企业合并并入太航仪表、宝成仪表、华燕仪表、兰州飞控、凯天电子和千山航电所致;

(2)本年资本公积——资本溢价的变动原因是:

根据中国证监会对公司重大资产重组的相关批复以及公司与中航工业、中航科工、系统公司和汉航集团签署的《发行股份购买资产协议》及《发行股份购买资产协议之补充协议》,以2010年4月30日为交易基准日,公司向中航工业、中航科工、系统公司和汉航集团收购太航仪表、宝成仪表、兰州飞控和千山航电100.00%的股权,收购凯天电子86.74%和华燕仪表80.00%的股权。本年中航科工现金出资9,631,195.19元,导致增加资本公积9,631,195.19元;公司定向增发新股337,073,801.00股,减少资本公积337,073,801.00元;

(3)本年资本公积——其他综合收益减少21,078,779.70元主要为同一控制下企业合并并入的凯天电子本年可供出售金融资产公允价值变动净额扣除与计入所有者权益项目相关的所得税影响后归属母公司的金额;

(4)本年资本公积——其他资本公积增加70,932,368.73元为同一控制下企业合并并入的宝成仪表、千山航电和华燕仪表本年其他资本公积增加归属母公司的部分,

具体如下表:

单位名称	本年发生额	其中: 归属母公司金额
千山航电	25,820,000.00	25,820,000.00
太行仪表	10,151,595.28	10,151,595.28
宝成仪表	16,189,512.17	16,189,512.17
凯天电子	6,751,261.28	6,751,261.28
华燕仪表	12,020,000.00	12,020,000.00
合计	70,932,368.73	70,932,368.73

其中: 千山航电本年增加 25,820,000.00 元, 为国拨款转增资本公积 25,820,000.00 元 (为 2010 年 4 月 30 日 (重组日) 后国拨款转增资本公积形成, 此部分由中航工业独享, 其他股东不享有此部分权益);

太行仪表本年增加 10,151,595.28 元为国拨款转增资本公积 10,151,595.28 元 (为 2010 年 4 月 30 日 (重组日) 后国拨款转增资本公积形成, 此部分由中航工业独享, 其他股东不享有此部分权益);

宝成仪表本年增加 16,189,512.17 元, 为 2011 年国拨款转增资本公积 16,189,512.17 元 (为 2010 年 4 月 30 日 (重组日) 后国拨款转增资本公积形成, 此部分由中航工业独享, 其他股东不享有此部分权益);

凯天电子本年增加 6,751,261.28 元为国拨款转增资本公积 6,751,261.28 元 (为 2010 年 4 月 30 日 (重组日) 后国拨款转增资本公积形成, 此部分由中航工业独享, 其他股东不享有此部分权益);

华燕仪表本年增加 12,020,000.00 元, 为国拨款转增资本公积 12,020,000.00 元 (为 2010 年 4 月 30 日 (重组日) 后国拨款转增资本公积形成, 此部分由中航工业独享, 其他股东不享有此部分权益)。

38、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	160,410,784.07			160,410,784.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	160,410,784.07			160,410,784.07

注: 本年盈余公积年初数比上年年末数 81,237,386.49 元增加 79,173,397.58 元, 主要系本年同一控制下的企业合并并入太行仪表、宝成仪表、华燕仪表、兰州飞控、凯天电子和千山航电所致。年初, 太行仪表、宝成仪表、华燕仪表、兰州飞控、凯天电子和千山航电盈余公积见下表:

单位名称	年初余额	其中: 归属母公司金额
------	------	-------------

太航仪表	30,611,641.02	30,611,641.02
宝成仪表	12,897,553.71	12,897,553.71
华燕仪表	7,426,534.47	5,941,227.58
兰州飞控	16,992,530.71	16,992,530.71
凯天电子	13,230,984.59	11,476,556.03
千山航电	1,253,888.53	1,253,888.53
合计	82,413,133.03	79,173,397.58

39、未分配利润

未分配利润变动情况

项目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-853,719,401.93	-988,384,299.58	
年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	442,459,168.87	221,827,572.45	
调整后年初未分配利润	-411,260,233.06	-766,556,727.13	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	410,865,251.62	374,097,061.45	
盈余公积弥补亏损			
其他转入	70,312.69	-1,561,862.99	
减: 提取法定盈余公积		17,238,704.39	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
年末未分配利润	-324,668.75	-411,260,233.06	

注: 年初未分配利润调整合计数 442,459,168.87 元为本年同一控制下的企业合并并入太航仪表、宝成仪表、华燕仪表、兰州飞控、凯天电子和千山航电所致。年初, 太航仪表、宝成仪表、华燕仪表、兰州飞控、凯天电子和千山航电未分配利润见下表:

单位名称	年初余额	其中: 归属母公司金额
太航仪表	22,692,574.27	22,692,574.27
宝成仪表	220,781,555.46	220,781,555.46
华燕仪表	31,471,520.99	25,177,216.79
兰州飞控	89,471,232.61	89,471,232.61
凯天电子	84,219,037.30	73,051,592.95
千山航电	11,284,996.79	11,284,996.79
合计	459,920,917.42	442,459,168.87

本年其他转入 70,312.69 元为本年不再合并上航电器子公司上海航汇清洗机泵业

有限公司调增未分配利润 70,312.69 元。

40、营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	3,603,992,821.58	3,204,773,325.99
其他业务收入	59,665,018.65	40,830,591.07
营业收入合计	3,663,657,840.23	3,245,603,917.06
主营业务成本	2,523,426,193.37	2,176,757,935.83
其他业务成本	22,804,064.04	15,215,053.13
营业成本合计	2,546,230,257.41	2,191,972,988.96

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航空产品制造销售业	3,024,961,672.98	2,016,216,534.88	2,710,519,758.33	1,724,510,661.43
汽车零部件、纺织机械、电子衡器等	639,868,246.45	567,109,099.12	526,166,646.39	484,464,578.28
小计	3,664,829,919.43	2,583,325,634.00	3,236,686,404.72	2,208,975,239.71
减：内部抵销数	60,837,097.85	59,899,440.63	31,913,078.73	32,217,303.88
合计	3,603,992,821.58	2,523,426,193.37	3,204,773,325.99	2,176,757,935.83

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
飞机/发动机参数采集、显示及记录设备	483,126,726.67	302,383,512.40	398,527,790.86	264,820,320.20
飞机定位导航设备	282,934,343.84	186,325,813.21	250,888,078.41	124,835,924.79
飞机航姿系统	211,949,766.00	147,836,486.22	230,890,715.00	143,791,534.26
大气数据系统	258,247,363.40	151,726,348.79	195,807,851.34	156,975,736.08
运输机、直升机自动驾驶仪	284,876,071.09	201,316,968.11	224,146,551.35	135,282,403.51
航空照明系统	129,474,859.15	70,799,680.26	106,172,308.62	58,457,254.43
驾驶舱操控板组件及调光系统	85,667,215.88	49,196,544.78	77,507,213.74	55,241,756.09
飞机集中告警、近地告警、空勤告警系统	232,458,177.84	161,516,857.40	126,832,026.00	103,212,870.80
航空专用驱动和作动系统	130,240,183.15	69,873,999.24	136,871,400.09	76,105,373.24
飞行指示仪表	58,803,000.72	38,017,870.45	29,782,820.60	19,403,523.36
电器控制装置	5,907,610.00	3,126,553.41	6,792,069.50	4,935,787.19
机载传感器及敏感元器件	297,420,811.73	180,798,804.08	181,696,459.76	98,317,784.17
光伏逆变器	59,001,753.57	47,017,642.29	265,046,321.43	168,819,204.74
纺织机械及原料	374,521,582.96	351,933,146.05	301,679,934.91	280,352,908.18

其他	799,996,231.63	651,250,185.51	696,911,053.26	510,984,823.67
小计	3,694,625,697.63	2,613,120,412.20	3,229,552,594.87	2,201,537,204.71
减：内部抵销数	90,632,876.05	89,694,218.83	24,779,268.88	24,779,268.88
合计	3,603,992,821.58	2,523,426,193.37	3,204,773,325.99	2,176,757,935.83

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,531,348,426.75	2,443,336,720.07	3,138,772,317.08	2,094,746,256.85
国外	72,644,394.83	80,089,473.30	66,001,008.91	82,011,678.98
小计	3,603,992,821.58	2,523,426,193.37	3,204,773,325.99	2,176,757,935.83
减：内部抵销数				
合计	3,603,992,821.58	2,523,426,193.37	3,204,773,325.99	2,176,757,935.83

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
本年	702,242,747.86	19.17
上年	774,300,205.75	23.86

41、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	2,595,993.05	1,921,103.99
城建税	2,082,366.49	2,440,351.38
教育附加	1,535,598.58	1,270,575.06
水利基金、河道管理费	261,100.98	146,399.93
价格基金	108,120.51	77,074.28
河道管理费	19,336.17	
房产税	735,543.68	189,790.92
其他	49,468.99	1,054,165.03
合计	7,387,528.45	7,099,460.59

42、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
销售服务费	27,161,985.20	7,482,209.60
工资及福利费	10,689,295.63	8,289,079.89
广告费、宣传费、展览费	9,613,221.58	3,126,278.57
业务经费	8,788,953.01	6,620,105.42
运输费	6,603,550.05	7,400,023.37
差旅费	6,204,139.86	4,715,551.40
物料消耗	2,715,691.93	3,501,842.26
质量保证金	2,250,364.42	2,350,704.38

项目	本年发生数	上年发生数
包装费	1,422,538.21	1,357,581.31
其他	8,542,767.37	12,556,428.14
合计	83,992,507.26	57,399,804.34

注：销售费用本年发生数比上年增加 46.33%，主要系上海航锐电源科技有限公司销售服务费用本年增加 1,679.29 万元和太航仪表本年建厂周年庆典宣传费增加所致。

43、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资及福利费	184,459,212.88	150,231,081.09
新产品研制费、技术开发费	78,049,338.86	84,659,302.37
业务招待费	25,647,086.49	20,959,359.50
折旧费	23,788,518.99	26,789,761.90
咨询费及中介机构费用	22,436,671.46	10,577,893.15
差旅费	21,764,105.27	17,831,904.64
职工薪酬	15,339,768.54	12,653,990.98
水电费	14,251,984.66	8,895,278.05
研发费	13,540,891.93	4,563,700.07
无形资产摊销	13,224,392.99	11,813,147.98
其他	128,960,593.53	154,517,327.39
合计	541,462,565.60	503,492,747.12

44、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	37,332,771.04	25,808,099.70
减：利息收入	8,208,515.29	3,293,513.67
汇兑损益	1,743,277.01	1,394,445.88
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,786,277.43	818,282.50
合计	32,653,810.19	24,727,314.41

注：财务费用本年发生数比上年增加 32.06%，主要系利息支出本年增加较多所致。

45、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	9,084,054.94	4,024,960.00
权益法核算的长期股权投资收益	-419,526.94	-14,461.79
处置长期股权投资产生的投资收益	538.47	-245,744.29

项目	本年发生数	上年发生数
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		297,600.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	8,665,066.47	4,062,353.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
中航国际租赁有限公司	3,000,000.00	
中航工业集团财务有限责任公司	6,032,304.14	4,000,000.00
北京机载中兴信息技术有限公司	51,750.80	
兰州陇兴通用仪器设备制造有限责任公司		24,960.00
合计	9,084,054.94	4,024,960.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
上海航旭机载电器有限公司	308,033.73	43,008.15	享有被投资单位本年净利润
上海飞浪光电科技有限公司	329,013.04	102,270.36	享有被投资单位本年净利润
汉中航空工业后勤有限公司	-292,000.00	-159,740.30	享有被投资单位本年净利润
西安鹏成电子科技有限公司	-764,573.71		享有被投资单位本年净利润
合计	-419,526.94	-14,461.79	

46、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	-15,255,345.03	14,848,358.64
存货跌价损失	4,613,628.14	13,304,732.60
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		142,053.58
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		

项目	本年发生数	上年发生数
商誉减值损失		
其他		
合计	-10,641,716.89	28,295,144.82

注：本年坏账损失发生数为负数的主要原因是年初已全额计提减值的应收航空兰飞控制总厂清算组的 12,349,693.00 元本年已全额收回，原计提的坏账准备本年转回所致。

47、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	755,817.16	5,341,691.85	332,638.04
其中：固定资产处置利得	755,817.16	5,341,691.85	332,638.04
无形资产处置利得			
债务重组利得	301,701.43	150,000.00	301,701.43
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	36,915,035.85	25,970,523.32	21,467,957.97
其他	5,672,825.06	4,935,558.93	5,558,062.13
合计	43,645,379.50	36,397,774.10	27,660,359.57

注：本年千山航电根据与株洲宏达电子有限公司签订的附带条件的免款协议，将应付款差额 30 万元转入债务重组利得；陕西宝成一—爱罗泰齐空调设备有限公司根据与陕西正泰瑞鑫电力设备公司和宝鸡市城盛工贸有限责任公司签订的协议（双方债权债务结清），将应付款 1,701.43 元转入债务重组利得。

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数
中航集团两维费等专项补贴	8,892,104.53	7,722,104.53
科研拨款	4,236,502.81	
高新补贴	3,960,000.00	3,630,000.00
增值税返还	3,171,450.21	248,781.99
技术与研究与开发补贴	2,545,000.00	
贴息	2,530,000.00	3,580,000.00
灾后恢复重建补贴	2,440,000.00	
技术创新项目补贴	1,300,000.00	400,000.00
山西 2009 工业经济运行奖励资金	610,000.00	1,020,000.00
信息化产业专项补助	400,000.00	
亏损补贴		2,000,000.00
2009 年四川省重大技术装备创新研制专项资金		1,430,000.00
其他	6,829,978.30	5,939,636.80

项目	本年发生数	上年发生数
合计	36,915,035.85	25,970,523.32

48、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,310,937.36	4,272,146.33	988,343.13
其中：固定资产处置损失	1,310,937.36	4,272,146.33	988,343.13
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	1,371,723.21	2,892,800.50	716,723.21
其他	2,026,910.65	2,048,754.30	1,476,117.16
合计	4,709,571.22	9,213,701.13	3,181,183.50

注：营业外支出本年发生数比上年数减少 48.89%，其主要原因是本年固定资产处置损失和对外捐赠支出减少所致。

49、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	63,729,438.75	58,609,088.05
递延所得税调整	23,459,958.95	-9,148,627.35
合计	87,189,397.70	49,460,460.70

50、基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.50	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41	0.41	0.28	0.28

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	410,865,251.62	374,097,061.45
其中：归属于持续经营的净利润	410,865,251.62	375,787,561.88
归属于终止经营的净利润		-1,690,500.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	294,077,543.20	134,079,268.41
其中：归属于持续经营的净利润	294,077,543.20	135,769,768.84
归属于终止经营的净利润		-1,690,500.43

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	821,698,975.00	821,698,975.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	821,698,975.00	821,698,975.00

注：由于本年同一控制下企业合并并入太航仪表、宝成仪表、华燕仪表、兰州飞控、凯天电子和千山航电，故按重组后股数 821,698,975 股作为上年和本年年初发行在外的普通股股数。

51、其他综合收益

项目	本年发生数	上年发生数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-45,282,816.00	97,969,920.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-20,957,686.40	28,860,752.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-24,325,129.60	69,109,168.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	23,153.02	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	23,153.02	
3. 其他		-2,800.00

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额

小计		-2,800.00
合计	-24,301,976.58	69,106,368.00

注：本年和上年其他综合收益为凯天电子可供出售金融资产公允价值变动净额和与计入所有者权益项目相关的所得税的综合影响，以及华燕仪表和千山航电享有的汉中航空工业后勤集团有限公司增加的资本公积。

52、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
收到科研拨款、中航工业拨款	168,851,616.79	176,662,783.57
集资建房款	39,127,357.17	
代收其他款项、押金、水电等	12,025,999.36	8,654,470.46
财政补贴、奖励及地方政府专项资金	34,922,931.32	24,248,418.79
收旅费节余、退备用金	3,976,684.81	13,054,183.52
利息收入	8,208,515.29	3,293,513.67
收到其他往来款等	47,237,771.12	59,808,811.48
合计	314,350,875.86	285,722,181.49

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
办公费、水电费、差旅费、备用金	72,468,806.33	97,046,553.50
技术开发费、研发费	81,267,624.08	40,323,264.96
代付款项	41,978,349.27	11,700,450.25
业务招待费	32,713,352.68	22,107,574.66
咨询费及中介机构费用	20,927,156.29	14,536,414.11
政工宣传费、展览费、信息披露费	16,550,404.49	3,068,100.22
会议费	14,265,637.38	5,636,600.04
综合服务费、劳务	13,151,440.45	14,100,000.00
销售服务费	17,731,949.36	8,163,771.98
非统筹费用	11,032,530.52	14,676,354.64
运费、装卸费	6,763,149.95	23,303,027.10
修理维护费	3,409,943.60	340,325.07
质量检验、定检费、认证费	3,131,314.98	1,245,151.21
物业管理费、房租	5,229,645.31	4,088,957.48
劳动保护、保密费	2,430,993.53	5,092,919.79
财产保险费	1,748,833.06	206,173.49
手续费	1,786,277.43	818,282.50

项目	本年发生数	上年发生数
其他、往来款等	86,863,567.17	131,121,100.38
合计	433,450,975.88	397,575,021.38

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
收到技改项目拨款	6,800,000.00	1,564,141.13
合计	6,800,000.00	1,564,141.13

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
不并入上海航汇清洗机泵业有限公司而转出的年初现金	188,093.66	
合计	188,093.66	

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
投资款利息	3,858.75	
基建款		1,710,507.98
收到中航科工借款		50,000,000.00
票据贴现		83,215,332.27
项目拨款		5,343,664.74
合计	3,858.75	140,269,504.99

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
票据保证金	150,000.00	7,449,882.00
支付融资租赁款	10,580,237.05	10,490,076.56
归还工行保理业务款		5,000,000.00
其他		1,206,955.00
合计	10,730,237.05	24,146,913.56

53、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	422,984,365.26	414,402,423.01
加: 资产减值准备	-10,641,716.89	28,295,144.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	164,851,344.54	155,200,678.83
无形资产摊销	13,888,757.42	12,360,603.72
长期待摊费用摊销	794,373.04	903,147.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	565,076.77	-3,241,398.63

固定资产报废损失	-9,956.57	2,171,853.11
公允价值变动损失		
财务费用	37,332,771.04	24,246,406.72
投资损失	-8,665,066.47	-4,062,353.92
递延所得税资产减少	23,459,958.95	-9,106,966.87
递延所得税负债增加		
存货的减少	-242,711,984.89	-315,520,990.90
经营性应收项目的减少	-221,675,653.70	-52,307,268.14
经营性应付项目的增加	-78,376,810.54	163,231,783.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	101,795,457.96	416,573,063.42
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,115,788,382.38	1,178,466,118.00
减: 现金的年初余额	1,178,466,118.00	926,224,006.86
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-62,677,735.62	252,242,111.14

(2) 现金及现金等价物的信息

项目	年末数	年初数
一、现金	1,115,788,382.38	1,178,466,118.00
其中: 库存现金	662,913.10	413,411.98
可随时用于支付的银行存款	990,602,130.32	1,115,047,001.81
可随时用于支付的其他货币资金	124,523,338.96	63,005,704.21
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,115,788,382.38	1,178,466,118.00

注: 年末现金及现金等价物比货币资金少 1,347,151.56 元的原因主要为货币资金中包括到期日超过三个月的票据保证金 150,000.00 元、使用受限的房屋维修基金存款 1,197,151.56 元。

八、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中航科工	母公司	股份公司	北京市经济技术开发区	林左鸣	开发、制造和销售微型汽车及直升机等航空产品
(续)					
母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中航科工	464,360.85 万元	44.49%	44.49%	中航工业	71093114-1

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、10(3)。

4、本公司的其他关联方情况

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

其他关联方名称	与本公司关系
成都发动机集团有限公司	同一最终控制人
中国航空技术进出口公司	同一最终控制人
成都飞机工业集团有限责任公司	同一最终控制人
沈阳兴华航空电器有限责任公司	同一最终控制人
中航光电科技股份有限公司	同一最终控制人
贵州天义电器有限公司	同一最终控制人
西安庆安电气控制有限责任公司	同一最终控制人
中国航空技术进出口广州公司	同一最终控制人
武汉航空仪表有限责任公司	同一最终控制人
北京青云航空仪表有限公司	同一最终控制人
成都飞机工业集团电子科技有限公司	同一最终控制人
四川航空工业川西机器有限责任公司	同一最终控制人
中国雷华电子技术研究所	同一实质管理人
西安航空计算技术研究所	同一实质管理人
洛阳光电设备研究所	同一实质管理人
贵州双阳飞机制造厂	同一最终控制人
中航川西机器厂	同一最终控制人
中国南方航空工业（集团）有限公司	同一最终控制人
中国航空工业供销有限公司	同一最终控制人
北京航空材料研究院	同一实质管理人
南京机电液压工程研究所	同一实质管理人
中航工业第一飞机设计研究所	同一实质管理人
新乡航空工业（集团）有限公司	同一最终控制人
西安航空动力控制工程有限责任公司	同一最终控制人
西安飞行自动控制研究所	同一实质管理人
天津航空机电公司	同一最终控制人
四川新川航空仪器有限责任公司	同一最终控制人
四川航空液压机械厂	同一最终控制人
陕西宏远航空锻造有限责任公司	同一最终控制人
陕西飞机工业（集团）有限责任公司	同一最终控制人
南京金城集团	同一最终控制人
南京机电液压工程研究中心	同一实质管理人
江西洪都航空工业股份有限公司	同一最终控制人
哈飞航空工业股份有限公司	同一最终控制人
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	同一最终控制人
长空精密机械制造公司	同一最终控制人
贵州天义电器有限责任公司	同一最终控制人
中航力源液压股份有限公司	同一最终控制人
贵阳万江新航机电有限公司	同一最终控制人
贵阳华烽电器有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	与本公司关系
长春航空液压控制有限公司	同一最终控制人
保定向阳精密机械公司	同一最终控制人
平原机器厂（新乡）	同一最终控制人
长沙 5712 飞机工业有限责任公司	同一最终控制人
中航系统科技有限责任公司	同一最终控制人
中航工业陕西资产经营管理有限公司	同一最终控制人
陕西宝成实业有限责任公司	同一最终控制人
太原太航汽车电子有限公司	同一最终控制人
太原太航压力测试科技有限公司	同一最终控制人
太原太航电子科技有限公司	同一最终控制人
太原太航弹性敏感元件有限公司	同一最终控制人
太原太航流量工程有限公司	同一最终控制人
太原太航三产有限公司	同一最终控制人
上海航汇清洗机泵业有限公司	孙公司
上海航旭机载电器有限公司	联营企业
上海飞浪光电科技有限公司	联营企业
西安鹏成电子科技有限公司	联营企业

5、关联方交易情况

（1）航空业务定价政策

向中航工业及其成员单位购销产品的定价，应按下列标准计算：

- A. 国家、地方物价管理部门规定或批准的价格；
 B. 行业指导价或自律价规定的合理价格；

C. 若无国家、地方物价管理部门规定的价格，也无行业指导价或自律价，则为可比的当地市场价格（可比的当地市场价格应由甲乙双方协商后确定：确定可比的当地市场价格时，应主要考虑在当地提供类似产品的第三人当时所收取市价以及作为购买产品方以公开招标的方式所能获得的最低报价）；

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

E. 不适用上述价格确定方法的，按协议价格。

（2）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中航工业其他成员单位	航空电子产品	八、5（1）	269,484,178.80	13.87	220,670,316.23	18.21

中航工业其他成员单位 接受劳务 同工同酬 13,943,871.70 88.43 3,248,457.00 34.55

②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中航工业其他成员单位	航空电子产品八、5(1)		1,804,088,888.95	50.06	1,617,030,728.05	52.81
中航工业其他成员单位	提供劳务	同工同酬	11,286,134.46	41.17	4,521,847.72	17.08

注：购销商品、提供和接受劳务涉及中航工业其他成员单位列示如下：

关联方名称	关联方名称
北京航空材料研究院	中航光电科技股份有限公司
北京青云航空仪表有限公司	中航川西机器厂
北京长空喷砂设备有限公司	陕西飞机工业(集团)有限公司
成都发动机(集团)有限公司	陕西航空电气有限责任公司
成都飞机工业(集团)有限责任公司	陕西航空宏峰精密机械工具公司
成都飞机工业集团电子科技有限公司	上海航旭机载电器有限公司
中国航空综合技术研究所	深圳市中航夜视技术有限公司
贵阳航空电机有限公司	沈阳飞机工业(集团)有限公司
贵阳华阳航空电器有限公司	沈阳飞机设计研究所
贵阳万江航空机电有限公司	沈阳兴华航空电器有限责任公司
贵州航天电器股份有限公司	苏州长风有限责任公司
贵州红林机油泵有限公司	天津航空机电有限公司
贵州华烽电器有限公司	西安飞行自动控制研究所
贵州黎阳机械厂	西安飞机工业(集团)有限责任公司
中航力源液压股份有限公司	西安飞机国际航空制造股份有限公司
贵州双阳飞机制造厂	西安飞机设计研究所
贵州天义电器有限责任公司	西安航空动力控制有限责任公司
哈尔滨飞机工业集团有限责任公司	西安庆安电气控制有限责任公司
哈飞航空工业股份有限公司	新乡航空工业(集团)有限公司
吉林航空维修有限责任公司	长春航空液压控制有限公司
江西昌河航空工业有限公司	长空精密机械制造公司
江西洪都航空工业股份有限公司	长沙 5712 飞机工业有限责任公司
江西洪都航空工业集团有限责任公司	中国飞行试验研究院
凯迈(洛阳)测控有限公司	中国航空工业供销有限公司
中国南方航空工业(集团)有限公司	中国航空技术进出口上海公司
南京机电液压工程研究中心	中国航空技术进出口总公司
平原机器厂(新乡)	中国航空无线电电子研究所
庆安集团有限公司	

6、关联托管情况

本公司作为受托方

委托方名称	受托方名称	托管资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益确定依据	年度确认的托管收益
中航航空电子系统有限责任公司	北京青云航空仪表有限公司	股权托管	2011-7-1		净利润	1,876,603.40
汉中航空工业(集团)有限公司	国营东方仪器厂	股权托管	2011-7-1		净利润	439,151.36

7、关联方租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本年租赁金额
太航仪表	太原太航压力测试科技有限公司	房屋建筑	2011-1-1	2011-12-31	租赁协议	476,650.00
太航仪表	太原太航科技有限公司	房屋建筑	2011-1-1	2011-12-31	租赁协议	4,276,936.42
太航仪表	太原太航德克森有限公司	房屋建筑	2011-1-1	2011-12-31	租赁协议	334,038.88
太航仪表	太航永明公司	房屋建筑	2011-1-1	2011-12-31	租赁协议	88,038.00
太航仪表	太航航鑫物流公司	房屋建筑	2011-1-1	2011-12-31	租赁协议	22,009.50
中航国际租赁有限公司	凯天电子	机器设备	2010-1-1	2012-12-31	融资租赁合同	1,055,051.34
太原太航三产有限公司	太航仪表	房屋建筑物	2011/1/1	2011/12/31	租赁协议	156,000.00

8、关联方担保、存款、借款情况

(1) 关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
中航工业	兰航机电	5,000,000.00	2007-12-25	2012-12-25	否
中航工业	兰州飞控	9,000,000.00	2005-6-10	2013-6-6	否

(2) 关联方存款

本公司本年通过在中航工业集团财务有限公司设立的账户收取货款等 2,311,369,380.09 元。

年末公司存放于中国航空工业集团财务有限公司的银行存款 96,496,988.33 元。

(3) 关联方借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中航工业集团财务有限责任公司	30,000,000.00	2011-3-25	2012-3-25	5.45%
中航工业集团财务有限责任公司	8,000,000.00	2011-6-22	2012-6-22	5.99%
中航工业集团财务有限责任公司	5,000,000.00	2011-9-30	2012-9-30	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-11-14	2012-11-14	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2009-9-3	2012-9-3	3.90%
中航工业集团财务有限责任公司	11,000,000.00	2011-6-29	2012-6-29	浮动利率
中航工业集团财务有限责任公司	187,500,000.00	2009-10-27	2019-10-26	4.70%
中航工业集团财务有限责任公司	62,500,000.00	2009-10-27	2016-10-26	浮动利率

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2011-5-5	2012-5-5	6.31%
中航工业集团财务有限责任公司	24,000,000.00	2011-3-26	2012-3-26	5.45%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-7-29	2012-7-29	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-7-26	2012-7-26	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2011-7-20	2012-7-20	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-8-29	2012-2-29	6.10%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-9-13	2012-3-13	6.10%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-6-15	2012-6-15	5.99%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-11-17	2012-11-17	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	15,000,000.00	2011-6-21	2012-9-3	3.80%
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2010-1-22	2013-1-22	3.51%
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2009-6-29	2012-6-29	3.51%
中航工业集团财务有限责任公司	25,000,000.00	2009-12-22	2012-6-29	3.51%
中航工业集团财务有限责任公司	20,000,000.00	2011-11-24	2012-11-24	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-11-28	2011-11-27	6.56%
中航工业集团财务有限责任公司	8,200,000.00			带追索权的票 据贴现
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2009-8-4	2014-8-4	4.00%
中航工业集团财务有限责任公司	7,000,000.00	2009-6-29	2012-6-29	3.51%
中航工业集团财务有限责任公司	10,000,000.00	2011-8-26	2012-8-26	6.56%
中航科工	50,000,000.00	2010-6-18	2013-6-17	3.51% (拆借)

(4) 关联方利息收入、支出

项目名称	关联方	本期发生数	上年发生数
利息支出	中航工业附属单位	30,861,078.02	18,790,246.51
利息收入	中航工业附属单位	5,168,409.35	1,393,546.05

9、其他关联交易

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

项目	本年金额	上年金额
综合服务费	14,400,000.00	14,400,000.00

10、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
中航工业及其他成员单位	1,030,153,182.03	20,913,198.01	837,077,125.48	25,950,362.42
合计	1,030,153,182.03	20,913,198.01	837,077,125.48	25,950,362.42

应收票据

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中航工业及其他成员单位	235,851,017.04		241,375,566.90	
合计	235,851,017.04		241,375,566.90	
预付账款				
中航工业及其他成员单位	14,312,913.52	94,727.41	21,046,136.44	9,503.12
合计	14,312,913.52	94,727.41	21,046,136.44	9,503.12
其他应收款				
中航工业及其他成员单位	12,171,013.75	1,523,782.64	8,414,886.31	670,611.78
陕西宝成实业有限责任公司	13,118,073.21			
宝成通用电子公司劳服公司及其下属单位	5,012,267.81			
合计	30,301,354.77	1,523,782.64	8,414,886.31	670,611.78

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	
	年末数	年初数
预收款项		
中航工业及其他成员单位	9,765,511.93	16,499,804.15
合计	9,765,511.93	16,499,804.15
应付票据		
中航工业及其他成员单位	22,716,988.39	62,944,968.89
合计	22,716,988.39	62,944,968.89
应付账款		
中航工业及其他成员单位	153,183,807.92	120,379,950.08
合计	153,183,807.92	120,379,950.08
其他应付款		
中航工业及其他成员单位	53,836,196.32	98,020,612.76
合计	53,836,196.32	98,020,612.76

注：关联方余额涉及的中航工业成员列示如下：

关联方名称	关联方名称
中航工业	成都飞机设计研究所
中航天水飞机工业有限责任公司	陕西飞机工业（集团）有限公司
成都发动机（集团）有限公司	贵州华烽电器有限公司
成都威凯高技术有限公司	江西洪都飞机工业有限公司
成都飞机工业集团电子科技有限公司	成都飞机工业（集团）有限责任公司
西安飞机国际航空制造股份有限公司	西安航空发动机（集团）有限公司
中国民用飞机开发公司	安徽江淮航空供氧制冷设备有限公司
新乡航空工业(集团)有限公司	陕西航空电气有限责任公司
兰州飞行控制有限责任公司	贵州黎阳机械厂
苏州长风有限责任公司	平原机器厂（新乡）

关联方名称	关联方名称
中航力源液压股份有限公司	长沙 5712 飞机工业有限责任公司
西安庆安电气控制有限责任公司	贵州红林机油泵有限公司
中国航空工业第三设计研究院	吉林航空维修有限责任公司
深圳市中航夜视技术有限公司	中国航空无线电电子研究所
贵阳华阳航空电器有限公司	上海飞浪光电科技有限公司
中国南方航空工业(集团)有限公司	贵州天义电器有限责任公司
四川航空液压机械厂	洛阳光电设备研究所
陕西航空宏峰精密机械工具公司	贵阳万江航空机电有限公司
长春航空液压控制有限公司	沈阳黎明航发(集团)有限责任公司
石家庄飞机工业有限责任公司	天津航空机电有限公司
北京长空喷砂设备有限公司	中国航空动力机械研究所
凯迈(洛阳)测控有限公司	中航光电科技股份有限公司
江西洪都航空工业股份有限公司	西安飞机设计研究所
沈阳飞机设计研究所	中国航空工业供销有限公司
贵州双阳飞机制造厂	西安航空动力控制有限责任公司
陕西宝成航空仪表有限责任公司	庆安集团有限公司
江西洪都航空工业集团有限责任公司	中航川西机器厂
江西昌河航空工业有限公司	西安飞行自动控制研究所
沈阳飞机工业(集团)有限公司	南京机电液压工程研究中心
中国航空技术进出口总公司	哈尔滨航空工业股份有限公司
汉中航空工业(集团)有限公司	贵阳航空电机有限公司
中航工业陕西资产经营管理有限公司	中国航空技术进出口上海公司
沈阳兴华航空电器有限责任公司	上海航旭机载电器有限公司
上海航汇清洗机泵业有限公司	

九、或有事项

(一) 国内融资保理业务

1、兰航机电以贷款 3,655.91 万元为标的,在中国工商银行股份有限公司兰州安宁支行办理应收账款保理融资业务借款 3,000.00 万元;

2、凯天电子以贷款 9,099.85 万元为标的,在中国工商银行王府井支行办理应收账款保理融资借款 8,000.00 万元,在中国航空工业集团财务有限责任公司办理应收账款保理融资借款 2,000.00 万元;

3、太行仪表以贷款 3,000.00 万元为标的,在中国航空工业集团财务有限责任公司办理应收账款保理融资借款 1,000.00 万元,在中国工商银行王府井支行办理应收账款保理融资借款 2,000.00 万元;

4、兰州飞控以贷款 2,429.24 万元为标的,在中国工商银行办理应收账款保理融资业务借款 2,000.00 万元。

(二) 已贴现尚未到期的商业承兑汇票

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司已贴现尚未到期的商业承兑汇票 820.00 万元, 具体明细详见附注七、2(2)。

(三) 已背书尚未到期的商业承兑汇票

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司已背书尚未到期的商业承兑汇票 5,636.74 万元。

十、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日, 公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止报告批准报出日, 本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

1、租赁

有关融资租赁租入的固定资产情况, 详见附注七、12、(4)。

以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	10,115,334.46
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	
3 年以上	
合计	10,115,334.46

未确认融资费用的余额 528,319.54 元, 分摊未确认融资费用所采用的方法为实际利率法。

2、以公允价值计量的资产

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)					
衍生金融资产					
可供出售金融资产	144,752,640.00	-45,282,816.00	99,469,824.00		99,469,824.00
金融资产小计					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					

项目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本年计提的 减值	年末金额
合计	144,752,640.00	-45,282,816.00	99,469,824.00		99,469,824.00

3、兰州飞控与李旺达的诉讼案件

2012年1月5日，甘肃省高级人民法院就兰州葡金娱乐有限公司与李旺达投资纠纷一案下达了《民事判决书》（[2011]甘民二终字第175号），判令兰州飞控向李旺达支付人民币130万元、利息199,290元，以及支付诉讼费用18,294元。由于该纠纷案件是本公司购入兰州飞控之前发生的，根据2010年7月5日签署的《发行股份购买资产协议之补充协议》，上述部分相关支出由中航工业或其所属公司承担。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,315,754.76	100.00		
组合小计	2,315,754.76	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,315,754.76	100.00		

注：应收账款无年初余额，年末余额为应收托管方的托管费，具体明细见附注十三、1(4)。

(2) 应收账款按账龄列示

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

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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

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

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中航航空电子系统有限责任公司	股东	1,876,603.40	1 年以内	81.04
汉中航空工业 (集团) 有限公司	股东	439,151.36	1 年以内	18.96
合计		2,315,754.76		100.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	215,213.76	100.00		
组合小计	215,213.76	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	215,213.76	100.00		

(续)

种类	年初数			
----	-----	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	218,638.82	100.00		
组合小计	218,638.82	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	218,638.82	100.00		

(2) 其他应收款 按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	215,213.76	100.00	218,638.82	100.00
1至2年				
2至3年				
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	215,213.76	100.00	218,638.82	100.00

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

款项性质	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
房租押金--北京乐康物业管理有限公司		177,713.76	1年以内	82.58
备用金		37,500.00	1年以内	17.42
合计		215,213.76		100.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	627,176,312.32	2,276,564,135.42		2,903,740,447.74
减：长期股权投资减值准备				
合计	627,176,312.32	2,276,564,135.42		2,903,740,447.74

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
上航电器	成本法	298,848,924.89	298,848,924.89		298,848,924.89
兰航机电	成本法	328,327,387.43	328,327,387.43		328,327,387.43
兰州飞控	成本法	317,232,891.22		317,232,891.22	317,232,891.22

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
太航仪表	成本法	336,481,827.93		336,481,827.93	336,481,827.93
宝成仪表	成本法	552,864,340.62		552,864,340.62	552,864,340.62
华燕仪表	成本法	184,520,565.11		184,520,565.11	184,520,565.11
千山航电	成本法	285,441,602.46		285,441,602.46	285,441,602.46
成都凯天	成本法	600,022,908.08		600,022,908.08	600,022,908.08
合计			627,176,312.32	2,276,564,135.42	2,903,740,447.74

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上航电器	100.00%	100.00%				1,000,000.00
兰航机电	100.00%	100.00%				
兰州飞控	100.00%	100.00%				
太航仪表	100.00%	100.00%				
宝成仪表	100.00%	100.00%				
华燕仪表	80.00%	80.00%				
千山航电	100.00%	100.00%				
成都凯天	86.74%	86.74%				
合计						1,000,000.00

4、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	1,000,000.00	2,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,000,000.00	2,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
---------	-------	-------

上航电器	1,000,000.00	2,000,000.00
合计	1,000,000.00	2,000,000.00

5、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,984,733.56	-1,121,754.13
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,889.35	36,501.21
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失	-1,000,000.00	-2,000,000.00
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少		
经营性应收项目的减少	-3,182,329.70	-137,000.00
经营性应付项目的增加	126,945.43	735,871.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,996,228.48	-2,486,381.14
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	4,606,091.82	1,020,077.11
减: 现金的年初余额	1,020,077.11	1,526,737.95
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,586,014.71	-506,660.84

(2) 报告期取得营业单位的有关信息

详见附注六、4③

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	4,606,091.82	1,020,077.11

项目	年末数	年初数
其中：库存现金	46,850.88	8,200.10
可随时用于支付的银行存款	4,559,240.94	1,011,877.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	4,606,091.82	1,020,077.11

注：年末现金及现金等价物与年末货币资金不等的原因详见附注十三、4(1)注释。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-655,705.09	88,570.21
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,467,957.97	1,217,144.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	301,701.43	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	95,384,887.59	255,461,027.83
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	本年数	上年数
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	2,315,754.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,365,221.76	-508,448.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	122,179,818.42	256,258,293.86
所得税影响额	4,082,060.86	133,807.92
少数股东权益影响额(税后)	1,310,049.14	16,106,692.90
合计	116,787,708.42	240,017,793.04

2、净资产收益率及每股收益

注：(1) 加权平均净资产收益率的计算如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.65%	0.50	0.50
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	11.60%	0.41	0.41

①归属于公司普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率

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

②扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润对应的加权平均净资产收益率

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

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见本附注“七、50、基本每股收益和稀释每股收益”。

十二、 备查文件目录

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

董事长：卢广山
中航航空电子设备股份有限公司
2012 年 2 月 28 日