

**北方光电股份有限公司**

**600184**

**2011 年年度报告**

# 北方光电股份有限公司 2011年年度报告

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.....	8
六、 公司治理结构.....	11
七、 股东大会情况简介.....	15
八、 董事会报告.....	16
九、 监事会报告.....	16
十、 重要事项.....	27
十一、 财务会计报告.....	34
十二、 备查文件.....	98

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中勤万信会计师事务所有限公司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	董事长王小鹏、总经理李克炎
主管会计工作负责人姓名	张少峰
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	申晓侠

公司负责人董事长王小鹏、总经理李克炎，主管会计工作负责人张少峰及会计机构负责人（会计主管人员）申晓侠声明：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

(七) 根据有关规定和批复，军工保密事项豁免披露。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北方光电股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	光电股份
公司的法定英文名称	North Electro-Optic Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	NEO
公司法定代表人	王小鹏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王小鹏	籍俊花
联系地址	陕西省西安市长乐中路 35 号	陕西省西安市长乐中路 35 号
电话	029-82537951	029-82537951
传真	029-82526666	029-82526666
电子信箱	newhgzb@163.com	newhgzb@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省襄阳市长虹北路 67 号
注册地址的邮政编码	441057
办公地址	陕西省西安市长乐中路 35 号

办公地址的邮政编码	710043
公司国际互联网网址	www.sicong.com
电子信箱	newhgzb@163.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	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	陕西省西安市长乐中路 35 号公司证券管理部

## (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	光电股份	600184	新华光

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 8 月 31 日	
公司首次注册登记地点	湖北省襄樊市长虹北路 129 号	
最近一次变更	公司变更注册登记	2010 年 12 月 2 日
	公司变更注册登记	湖北省襄阳市长虹北路 67 号
	企业法人营业执照	420000000041596
	税务登记号码	420606722029059
	组织机构代码	72202905-9
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层	
公司其他基本情况	<p>2003 年 10 月 31 日, 变更前公司注册资本为 4000 万元, 变更后注册资本为 7000 万元;</p> <p>2003 年 10 月 31 日, 变更前公司股东为 5 个发起人, 变更后公司股东为 5 个发起人和社会公众;</p> <p>2005 年 5 月 17 日, 变更前公司注册地址为湖北省襄樊市长虹北路 129 号, 变更后公司注册地址为湖北省襄樊市长虹北路 67 号;</p> <p>2007 年 5 月 31 日, 变更前公司法定代表人为詹祖盛, 变更后公司法定代表人为高汝森;</p> <p>2007 年 7 月 13 日, 变更前公司注册资本为 7000 万元, 变更后注册资本为 10500 万元;</p> <p>2009 年 12 月 15 日, 变更前公司法定代表人为高汝森, 变更后公司法定代表人为刘兴功;</p> <p>2009 年 12 月 15 日, 变更前公司注册号为 4200001141750, 变更后公司注册号为 420000000041596;</p> <p>2010 年 12 月 2 日, 变更前公司法定代表人为刘兴功, 变更后公司法定代表人为王小鹏。变更前公司名称为湖北新华光信息材料股份有限公司, 变更后公司名称为北方光电股份有限公司。变更前注册资本为 105,000,000 元, 变更后注册资本为 209,380,413 元。变更后的经营范围为: 光电装备、光电仪器产品、信息技术产品、太阳能电池及太阳能发电系统、光学玻璃、光电材料与元器件、磁盘微晶玻璃基板的开发、设计、加工制造及销售; 铂、铑贵金属提纯、加工; 陶瓷耐火材料生产、销售; 计量理化检测、设备维修; 经营本企业自产产品及技术的出口业务; 经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外); 与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询服务(不含中介)。</p>	

## 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	14,445,530.38
利润总额	23,560,877.04
归属于上市公司股东的净利润	23,187,470.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,119,667.26
经营活动产生的现金流量净额	-13,697,071.93

## (二) 扣除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	-1,312,007.20	-1,133,466.25	105,768.50
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	10,319,037.07	20,638,436.00	9,841,338.07
债务重组损益		97,202.82	1,240.00
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		22,956,408.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,421,570.88		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,316.79	-732,923.05	487,885.10
少数股东权益影响额	-987,520.62	-3,267,576.51	-4,110,817.63
所得税影响额	-481,593.73	-2,381,415.57	-1,047,759.74
合计	9,067,803.19	36,176,666.18	5,277,654.30

## (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
营业总收入	1,961,589,451.71	1,809,186,697.86	8.42	1,691,152,495.18
营业利润	14,445,530.38	89,906,239.68	-83.93	94,612,879.79
利润总额	23,560,877.04	108,775,489.20	-78.34	98,548,358.77
归属于上市公司股东的净利润	23,187,470.45	87,863,284.75	-73.61	83,966,184.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,119,667.26	51,686,618.57	-72.69	4,210,950.41
经营活动产生的现金流量净额	-13,697,071.93	-40,167,638.00	65.9	90,940,401.65
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,896,170,197.08	2,550,324,722.37	13.56	2,358,114,640.80
负债总额	1,895,293,463.96	1,562,017,508.96	21.34	1,460,119,131.59
归属于上市公司股东的所有者权益	961,156,646.89	933,869,176.44	2.92	714,080,541.85

总股本	209,380,413.00	209,380,413.00	不适用	105,000,000.00
-----	----------------	----------------	-----	----------------

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.11	0.42	-73.81	0.40
稀释每股收益 (元 / 股)	0.11	0.42	-73.81	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.07	0.37	-81.08	0.04
加权平均净资产收益率 (%)	2.45	10.96	降低 8.51 个百分点	12.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.49	9.25	降低 7.76 个百分点	1.21
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.07	-0.19	63.16	0.43
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.59	4.46	2.91	3.38
资产负债率 (%)	65.44	61.25	增加 4.19 个百分点	61.92

#### 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	142,932,288	68.26				-26,251,875	-26,251,875	116,680,413	55.73
1、国家持股									
2、国有法人持股	142,932,288	68.26				-26,251,875	-26,251,875	116,680,413	55.73
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	66,448,125	31.74				26,251,875	26,251,875	92,700,000	44.27
1、人民币普通股	66,448,125	31.74				26,251,875	26,251,875	92,700,000	44.27
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	209,380,413	100				0	0	209,380,413	100

##### 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
北方光电集团有限公司	102,229,278	5,250,000	0	5,250,000	股改承诺	2012 年 11 月 23 日
				7,050,000	股改承诺	2013 年 11 月 23 日

				84,679,278	定向增发限售承诺	2013年9月28日
湖北华光新材料 料有限公司	21,001,875	21,001,875	0	0		
合计	123,231,153	26,251,875	0	96,979,278	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日 期
股票类						
A股	2010年9月28日	6.28	104,380,413	2010年9月28日	104,380,413	

## 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	7,481户		本年度报告公布日前一个月末股东总数 (注：2012年2月28日)		7,048户	
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
北方光电集团有限公司	国有法人	48.82	102,229,278	0	96,979,278	无
湖北华光新材料有限公司	国有法人	15.05	31,501,875	0	0	无
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	7.53	15,757,973	0	15,757,973	无
云南省工业投资控股集团有 限责任公司	国有法人	1.88	3,943,162	0	3,943,162	无
平安信托有限责任公司—新 价值成长一期	其他	1.45	3,027,641	3,027,641	0	未知
中国农业银行股份有限公司— 中邮核心优势灵活配置混 合型证券投资基金	其他	0.84	1,763,744	1,763,744	0	未知
中国建设银行股份有限公司— 华商盛世成长股票型证券 投资基金	其他	0.76	1,596,600	1,596,600	0	未知
中国人寿保险股份有限公司— 分红—个人分红—005L— FH002沪	其他	0.73	1,524,119	1,524,119	0	未知
唐建纯	境内自然人	0.69	1,452,024	-539,343	0	未知
中国民生银行股份有限公司— 华商策略精选灵活配置混 合型证券投资基金	其他	0.67	1,400,183	1,400,183	0	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	
湖北华光新材料有限公司				31,501,875	人民币普通股	
北方光电集团有限公司				5,250,000	人民币普通股	
平安信托有限责任公司—新价值成长一期				3,027,641	人民币普通股	
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金				1,763,744	人民币普通股	

中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	1,596,600	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	1,524,119	人民币普通股
唐建纯	1,452,024	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	1,400,183	人民币普通股
中信信托有限责任公司—新价值 1 期	1,388,995	人民币普通股
广东粤财信托有限公司—新价值 2 期	1,205,100	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，北方光电集团有限公司、湖北华光新材料有限公司同为兵器集团的全资子公司、控股子公司，根据《上市公司收购管理办法》的规定，上述两股东为一致行动人。其他股东之间未知有无关联关系或是否属于一致行动人。	

## 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	北方光电集团有限公司	102,229,278	2012 年 11 月 23 日	5,250,000	其所持的光电股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让。在 48 个月之内出售所持有的光电股份不超过其总股本的 5%，60 个月之内出售所持有的光电股份不超过其总股本的 10%，在此期间内通过证券交易所挂牌交易出售的股份价格不低于 13.8 元/股。
			2013 年 11 月 23 日	7,050,000	
			2013 年 9 月 28 日	84,679,278	
2	红塔创新投资股份有限公司	15,757,973	2013 年 9 月 28 日	15,757,973	根据红塔创新投资股份有限公司出具的承诺函，自公司本次发行结束之日起 36 个月内，红塔创新投资股份有限公司不转让其本次取得的公司股份，之后按中国证监会及交易所有关规定执行。
3	云南省工业投资控股集团有限责任公司	3,943,162	2013 年 9 月 28 日	3,943,162	根据云南省工业投资控股集团有限责任公司出具的承诺函，自公司本次发行结束之日起 36 个月内，云南省工业投资控股集团有限责任公司不转让其本次取得的公司股份，之后按中国证监会及交易所有关规定执行。

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	北方光电集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王小鹏
成立日期	2000 年 12 月 26 日
注册资本	280,000,000
主要经营业务或管理活动	光电系统集成、光电信息产品、制导产品、稳瞄稳像产品、夜视产品、机电产品、光学计量产品、信息及通讯产品、导弹发射车、光电对抗系统、遥控武器站光电系统、超近防空反导光电系统、灭火仰爆系统、光电导引头、高强光纤光缆及光纤器件、光电器件、太阳能光伏组件及电站系统、LED 及照明产品、光学材料及器件、红外仪器及温度仪表产品、望远镜系列和照相器材系列产品、汽车零部件、医疗仪器（专控除外）、教学仪器、全息产

	品、化工产品（危险、易制毒化工产品除外）、船舶、舟桥的研制、生产、销售；自产产品的出口贸易及所需原辅材料、设备的进口；计量理化检测、设备维修；上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询与服务；进料加工；房地产开发、物业管理；酒店管理、餐饮管理；房屋租赁。（上述经营范围中，属国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营）。
--	---

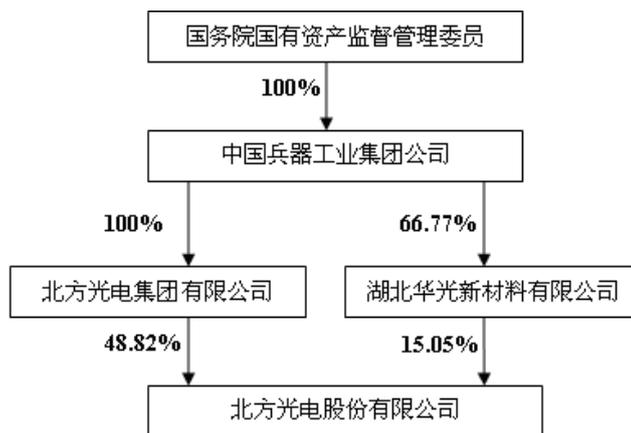
(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国兵器工业集团公司
单位负责人或法定代表人	张国清
成立日期	1999 年 6 月 29 日
注册资本	25,359,910,000
主要经营业务或管理活动	中央直接管理的特大型国有重要骨干企业，国家授权投资的机构和资产经营主体，代表国务院对授权经营的国有资产行使出资人的权利。

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

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
湖北华光新材料有限公司	王小鹏	2000 年 10 月 18 日	光学玻璃、眼镜、望远镜、普通机械、电气机械及器材的制造和销售；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；开展本企业的进料加工和“三来一补”业务；房屋租赁。	431,919,100

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

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
王小鹏	董事长	男	50	2010年11月16日	2013年11月15日					是
刘兴功	董事	男	52	2010年11月16日	2013年11月15日					是
李克炎	董事、总经理	男	49	2010年11月16日	2013年11月15日				54.23	否
熊熙然	董事	男	53	2010年11月16日	2013年11月15日					是
水波	董事	男	56	2010年11月16日	2013年11月15日					是
岳建水	董事	男	49	2010年11月16日	2013年11月15日					是
刘贤钊	董事	男	46	2010年11月16日	2013年11月15日					是
王兴治	独立董事	男	77	2010年11月16日	2013年11月15日				5	否
姜会林	独立董事	男	67	2010年11月16日	2013年11月15日				5	否
范滇元	独立董事	男	78	2010年11月16日	2013年11月15日				5	否
陈雪松	独立董事	男	44	2010年11月16日	2013年11月15日				5	否
栗红斌	监事会主席	男	50	2011年8月25日	2013年11月15日					是
雷建宁	职工监事	男	49	2011年3月26日	2013年11月15日				16.8	是
刘世林	监事	男	48	2010年11月16日	2013年11月15日				31.87	否
朱惠民	职工监事	男	56	2010年11月16日	2013年11月15日				20.05	否
孔晓华	职工监事	男	40	2010年11月16日	2013年11月15日				16.91	否
李永忠	党委书记、副总经理	男	44	2010年11月16日	2013年11月15日				54.23	否
张百锋	副总经理	男	41	2011年3月28日	2013年11月15日				47.23	否
张少峰	财务总监	男	42	2010年11月16日	2013年11月15日				43.38	否
刘向东	副总经理	男	49	2010年11月16日	2013年11月15日				40.67	否
张卫	副总经理	男	42	2010年11月16日	2013年11月15日				40.67	否
周立勇	副总经理	男	44	2011年3月28日	2013年11月15日				37.28	否
合计	/	/	/	/	/			/	423.32	/

王小鹏：曾任西安应用光学研究所副所长、纪委书记；现任北方光电集团有限公司、湖北华光新材料有限公司、云南天达光伏科技股份有限公司、本公司董事长。

刘兴功：曾任西安北方光电有限公司董事长、总经理，湖北华光新材料有限公司、云南天达光伏科技股份有限公司、本公司董事长。现任北方光电集团有限公司董事、总经理，本公司董事。

李克炎：现任北方光电集团有限公司公司、湖北华光新材料有限公司、云南天达光伏科技股份有限公司董事，本公司董事、总经理。

熊熙然：现任浙江华东光电仪器公司总经理、董事，本公司董事。

水波：曾任西安应用光学研究所生产处处长、所长助理兼科研处处长、云南北方光电仪器有限公司副总经理、西安应用光学研究所副所长。现任本公司董事。

岳建水：曾任河南平原光电有限公司副总经理，上海大晨光电科技有限公司副总经理、董事。现任本公司董事。

刘贤钊：曾任职于首都钢铁总公司、中国化学工业部，现任红塔创新投资股份有限公司投资部总经理、江苏宏宝股份有限公司董事、烟台冰轮股份有限公司监事、本公司董事。

王兴治：现任西安现代控制技术研究所名誉所长，本公司独立董事。

姜会林：曾任长春理工大学校长。现任长春理工大学学术委员会主任，本公司独立董事。

范滇元：曾任中国科学院上海光机所研究员、技术委员会主任；中国光学学会激光专业委员会主任、顾问；上海市光电子行业协会理事长、名誉理事长。现任本公司独立董事。

陈雪松：曾任北京科技大学经济管理学院工商管理系副主任、党支部书记、院长助理、院党委副书记。现任北京科技大学副教授、本公司独立董事。

栗红斌：曾任兵器集团西北兵工局副局长、兵器集团派驻西北地区监事会（党组巡视组）副主席（副组长），西安北方庆华机电有限公司董事、董事长，现任北方北方光电集团有限公司有限公司、本公司监事会主席。

雷建宁：曾任浙江华东光学仪器有限公司党委书记、西安北方光电有限公司总经理助理、党委工作部部长；现任本公司、防务公司总经理助理、产业园建设管理部部长，本公司监事。

刘世林：曾任北方高科创业投资有限公司总会计师、西安北方光电有限公司、河南平原光电有限公司专职监事。现任本公司监事。

朱惠民：历任云南半导体器件厂副厂长、常务副厂长、党委副书记、党委书记、厂长，现任云南天达光伏科技股份有限公司董事、总经理，本公司职工监事。

孔晓华：曾任本公司审计部法律干事、监事、审计监察部副部长、部长；现任新华光公司审计监察部部长、本公司职工监事。

李永忠：曾任西安北方光电有限公司总经理助理、副总经理。现任本公司党委书记、副总经理。

张百锋：曾任西安北方光电有限公司团委书记、纪监处处长、组织处处长、党群工作部部长、监事会秘书，北方光电集团有限公司副总经理，本公司监事会主席、党委书记，现任本公司副总经理。

张少峰：曾任河南北方平原光电有限公司董事、总会计师，现任本公司财务总监。

刘向东：现任本公司副总经理。

张卫：现任本公司副总经理。

周立勇：曾任西安北方光电有限公司副总经理、董事，导引公司总经理。现任本公司副总经理。

## (二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
王小鹏	北方光电集团有限公司	董事长	是
	湖北华光新材料有限公司		否
刘兴功	北方光电集团有限公司	董事	是
李克炎	北方光电集团有限公司	董事	否
	湖北华光新材料有限公司		否
刘贤钊	红塔创新投资股份有限公司	投资部总经理	是
栗红斌	北方光电集团有限公司	监事会主席	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
王小鹏	云南天达光伏科技股份有限公司	董事长	否
李克炎	云南天达光伏科技股份有限公司	董事	否
刘向东	凤凰光学上海有限公司	监事	否
朱惠民	云南天达光伏科技股份有限公司	董事、总经理	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	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬，实行年薪制，公司高级管理人员由董事会薪酬与考核委员会、董事会考核实施；独立董事薪酬由董事会制定股东大会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的考核评价与收入分配坚持以下原则：系统构思、逐步完善；契约管理、事前激励；收入唯一、规范运行；激励与约束、即期激励与中长期激励相结合。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本章（一）。

## (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
周立勇	监事	离任	工作变动
浮德海	监事会主席	离任	工作变动
张百锋	副总经理	聘任	工作变动
周立勇	副总经理	聘任	工作变动
栗红斌	监事会主席	聘任	工作变动
雷建宁	职工监事	聘任	工作变动

## (五)公司员工情况（合并报表范围口径）

在职员工总数	3,603
公司需承担费用的离退休职工人数	474
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	421
技术人员	693
技能人员	2,489
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大本及以上	1047
大专	933
大专以下	1,623

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。公司董事勤勉尽责，高级管理人员严格按照董事会授权忠实

履行职务，更好地维护公司利益和广大股东的合法权益。目前公司治理结构状况如下：

1、关于股东和股东大会：按照《上市公司股东大会规则》、公司《章程》和公司《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师对股东大会出具法律意见书；确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分地行使自己的权利；确保关联交易的公平合理。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务及自主经营能力，董事会、监事会和内部机构独立运作，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”。报告期内没有发生公司控股股东侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 11 名董事组成，其中 4 名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司独立董事的人数占到董事会总人数的 1/3 以上。全体董事能够根据《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关规定，从公司和全体股东的利益出发，认真对待每次董事会，忠实履行职责，切实维护公司和全体股东的合法权益。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由 5 名监事组成，其中 3 名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够勤勉尽责，行使监督检查职能，对公司财务状况和经营情况、关联交易以及公司董事的选举、高级管理人员的聘任履行程序、职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、公司信息披露与透明度：公司制定了《信息披露事务管理制度》，指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。公司能够严格按照有关法律法规、公司《章程》及《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息，认真开展投资者关系管理活动，确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。

## (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
王小鹏	否	8	8	4			否
刘兴功	否	8	7	4	1		否
李克炎	否	8	8	4			否
熊熙然	否	8	8	5			否
水波	否	8	8	5			否
岳建水	否	8	8	5			否
刘贤钊	否	8	8	5			否
王兴治	是	8	6	4	2		否
姜会林	是	8	5	5	3		否
范滇元	是	8	8	5			否
陈雪松	是	8	8	5			否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## 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

公司制定了《独立董事制度》，并经股东大会审议通过，其主要内容如下：

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司董事会和股东大会，对公司聘任高级管理人员、关联交易、对外担保等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

### (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
业务方面独立完整情况	是	本公司与控股股东及其下属机构之间业务各自独立, 自主经营, 不存在同业竞争的问题。
人员方面独立完整情况	是	公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事、工资管理）完全独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况；公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生，控股股东推荐董事和经理人员通过合法程序进行，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决策情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人专职在本公司工作，总经理除在股东单位担任董事职务以外未兼任其他职务。
资产方面独立完整情况	是	公司重大重组完成后，控股股东已将全部认购股份之资产移交给本公司，并完成了产权过户、工商变更登记、股权过户、银行开户更名等相应手续。公司与控股股东、实际控制人之间产权关系明确，公司对所属资产拥有完整的所有权；公司的资金、资产和其他资源由自身独立控制并支配，不存在股东单位违规占用公司资产、资金及其他资源的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司的办公机构和生产经营场所与控股股东、实际控制人分开；设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会以及公司各职能部门独立运作，不存在与控股股东、实际控制人职能部门之间的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务会计部门，建立独立的会计信息体系、会计核算体系和财务管理制度；会计制度符合《企业会计准则》有关规定；公司开设独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东、实际控制人结算账户的情况；公司办理了《税务登记证》，依法独立纳税；公司独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。

## (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	公司根据《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，建立和完善符合现代企业制度要求的公司治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；建立有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营业务活动的正常有序运行；建立良好的公司内部经营环境，保护公司财产安全、完整，保护投资者合法权益。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实地实施情况	报告期内，公司根据法律、法规及公司实际情况的变化，下发了两批制度建设目录，对公司的生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等内部控制制度进行了全面的梳理和完善。按计划下发了《内部控制审计管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《运营监控管理办法》、《货币资金管理办法》等多项办法制度，并已自下发之日起实施。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立审计监察部，负责对公司及所属二级单位的财务收支、资金使用、经营成果、项目预决算等经营活动的审计监督和检查工作，检查公司内部控制制度是否存在缺陷，并及时进行改进和督促，确保内部控制制度的有效实施。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司对本年度经营活动所有方面的内部控制进行了自我评估，认为，自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止，本公司内部控制制度基本健全，并得到有效执行。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会组织对公司内部控制制度的建立健全情况及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	根据会计法、企业会计准则、税法等有关法律法规的规定，公司设置了独立的财务管理机构，明确制定了符合法律规定的会计核算和财务管理职责权限，配备了满足工作要求的会计人员，各会计岗位人员分工明确，岗位职能相互牵制。建立了较为完善的系列财务会计制度和规范，如：《货币资金管理办法（试行）》、《成本费用管理办法（试行）》、《全面预算管理办法（试行）》、《物资采购比质比价管理办法（试行）》、《财务基础审计实施办法（试行）》等，保证各项财务管理工作有章可循。公司严格按照各项财务管理制度开展工作，保证了公司财务管理全面受控，提高了企业经营效益。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，未发现公司内部控制存在重大缺陷。公司将根据《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》等法律法规和规范性文件的要求进一步健全内部控制制度并完善内控长效机制，加大监督检查力度，增强风险防范，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

公司建立了高级管理人员考评机制，从德、能、勤、绩、廉等方面对公司高级管理人员进行年度考评。

## (六) 公司是否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：否
- 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：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司根据中国证监会、上海证券交易所、湖北证监局的相关要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并对公司各部门进行宣贯。该制度对应当追究责任人责任的情形、追究责任的形

式及种类等进行了详细规定。公司将严格执行该制度，杜绝年报信息披露出现重大差错，确保年报信息的真实、准确和完整。

- 1、报告期内，公司没有年报信息披露重大差错情况发生。
- 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。
- 4、报告期内，存在会计差错更正情况。

是否落实到具体责任人：是

会计差错更正原因：2011 年 4 月，公司与小原公司合资设立了华光小原光学材料（襄阳）有限公司（以下简称“华光小原公司”），公司对华光小原公司的持股比例为 51%，公司 2011 年半年报和三季度报将华光小原公司纳入了合并报表范围。根据华光小原公司《章程》的约定，董事会为其最高权力机构，董事会由 6 名董事组成，双方各委派 3 名董事，公司拥有半数的表决权，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的相关规定，不能将华光小原公司纳入公司合并报表范围，根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》的相关规定，公司对华光小原公司长期股权投资核算方法由成本法变更为权益法，对公司 2011 年半年报和三季度报的相关数据做出相应调整。本次会计差错更正事项对公司 2011 年度财务报告没有影响，对公司 2011 年 1-6 月、1-9 月及 2011 年 6 月 30 日、9 月 30 日财务报表影响情况详见公司临 2012-05 号《关于前期会计差错更正的公告》。

公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《前期会计差错更正的议案》。认为公司对 2011 年半年度报和第三季报的会计差错进行更正，是根据有关会计准则和制度的规定进行的会计处理，更正后，提高了公司财务信息质量，使公司的会计核算更规范。公司将汲取教训，在今后的工作中，规范财务核算，避免类似情况的发生。

公司独立董事认为：公司前期会计差错更正符合《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和差错更正》等的有关规定，对 2011 年半年报和第三季度报告会计差错的更正，是谨慎恰当的，提高了公司会计信息质量，同意公司董事会关于本次会计差错更正的意见。

公司第四届监事会第七次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。监事会认为：公司对 2011 年半年度和第三季度报告会计差错的更正符合《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和差错更正》等规定要求，是根据有关会计准则和制度的规定进行的会计处理，调整后的财务报表真实地反映了公司的财务状况，同意董事会就此次会计差错进行更正的意见。

## 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 4 月 26 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 27 日

2010 年年度股东大会审议通过以下事项：1、《2010 年年度报告及摘要》；2、《2010 年度董事会工作报告》；3、《2010 年度监事会工作报告》；4、《2010 年度财务决算报告》；5、《2010 年度利润分配方案》；6、《关于公司 2011 年度日常关联交易的议案》；7、《2010 年度独立董事述职报

告》；8、《关于续聘会计师事务所及确定其报酬的预案》；9、《关于与兵器财务公司签订资金管理与金融服务协议的议案》；10、《关于 2011 年度银行借款计划的议案》

## (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 1 月 7 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 1 月 8 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 8 月 25 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 8 月 26 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 12 月 23 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 12 月 24 日

2011 年第一次临时股东大会审议通过以下事项：1、《关于控股子公司向兵器财务公司申请借款的议案》；2、《关于为控股子公司提供担保的议案》。

2011 年第二次临时股东大会审议通过以下事项：《关于变更监事的议案》。

2011 年第三次临时股东大会审议通过以下事项：《关于天达公司日常关联交易的议案》。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

##### (1) 报告期内总体经营情况

报告期内，公司总体经营平稳，经营规模不断扩大，除光伏太阳能业务板块之外，光电防务和光电材料与器件业务板块盈利能力持续增强。全年实现营业总收入 1,961,589,451.71 元；实现利润总额 23,560,877.04 元，实现归属于上市公司股东的净利润 23,187,470.45 元；实现每股收益 0.11 元。

2011 年是光电股份经历资产重大重组后完整运行的第一年，也是光电股份打基础、上台阶，谋求未来更好发展的关键一年。

一年来，公司遵从“献身国防事业，矢志光电报国，实现客户、股东与员工价值，打造‘有抱负、负责任、受尊重’的兵器光电上市团队”的企业核心使命，完成了总部组织架构、职责方案的设计和调整，确立了以公司总部为核心、各业务单元为支撑的新的管理运行格局；加强内部监管，建立健全并实施内部控制制度，不断强化社会责任。

2011 年，公司不断细化管理，努力拓展市场，提升技术能力，加速成果转化，推进文化融合，总体经营实力和发展能力显著提升。专利技术方面，全年申报专利和专有技术等 29 项，获得 16 项专利（其中国家专利 11 项，获得国防专利 5 项）和 4 项部级科技成果。产研融合及成果转化方面，光电防务多种产品实现批量生产，在拓展新领域的基础上进一步巩固了公司在大型武器系统总装总成及光电总体方面的地位，民品方面产品结构和市场结构进一步优化，市场地位进一步巩固。细化管理方面，实施了全面预算与二级预算管理，建立了财务风险与预警机制，搭建和完善公司风险防范体系，加强公司风险防范能力；以 5S 现场管理和 ERP 系统为平台，逐层推进精细化管理与精益生产工作，以“两提高、两降低、两优化”为主题在全公司范围内开展了合理化建议征集与奖励活动；全面完成了新版质量管理体系和环境、职业健康安全手册和程序文件的修订及颁布，通过了新时代认证中心质量管理体系综合评议及换版现场审核；文化融合方面，初步建立了适应集团化的文化理念，并开展人员交流，促进文化认同与融合。

经过一年的运行，公司在管控设计、规范运作、制度建设、文化融合等方面均取得明显成效，各业务板块也取得了相应的进步。

**光电防务业务板块：**该板块经营呈现总体平稳、稳中有进的态势。一年来，防务公司面对产品型号多样化、科研与生产高度交叉等诸多困难，理思路，找方法，抓落实，确保了各项科研生产任务全面完成，全年实现营业收入 1,008,286,439.09 元，净利润 76,056,271.61 元。经过攻坚克难，公司不仅巩固了在大型武器系统总装总成及光电总体方面的地位，而且推进产研融合和成果转化，在许多新产品新领域方面均取得突破，为加速发展奠定了坚实的基础。①适应军品生产和发展的新形势，积极整合资源，合理调配资源，针对重点工作任务重、时间紧的严峻局面，公司上下一心，采取“白+黑”和“5+2”的方式，确保重点工程顺利推进，全年实现军品履约率 95%以上。②加强技术攻关，推进产研融合和成果转化，提升技术能力。全年重点科研项目计划完成率 90%以上，获得国防专利 4 项，制定和修订兵器行业标准 25 项，参与研制的某武器系统和某产品分别获国家和兵器集团科学技术进步一等奖，某武器装备等 4 项产品接产工作顺利进展，增强了发展后劲。③强化基础管理，节支降耗，提升经济效益。以 5S 现场管理和 ERP 系统为平台，逐层推进精细化管理与精益生产工作。加强预算管理，控制财务风险。积极搭建保密基础管理制度体系，顺利通过了二级保密资格认证现场审查。

**光电材料与器件业务板块：**该板块经营呈现快速增长的态势。一年来，湖北新华光信息材料有限公司（以下简称“新华光公司”）按照“明确职责、加强考核、注重过程、关注结果”的总要求，采取力拓市场、有效对接、控制成本、稳定生产等方式，克服原材料价格波动带来的不利影响，使企业经济效益继续保持增长态势，全年实现营业收入 451,448,039.35 元，净利润 32,795,690.16 元。①公司通过优化产品结构和市场结构，有效促进了客户层级提升，提高了大客户销售份额，扩大了企业知名度。目前，公司在国内、国际市场的市场占有率分别稳定在 30%和 17%左右，但产品技术水平和客户层级发生了较大变化，主流客户市场的销售份额占公司总体销售额的 80%以上。②加大科技开发投入，不断提升研发实力。年度科技开发投入同比增长 18%，开展了 22 个新产品研制项目，新品中试成功率接近 90%，部分已实现批产；特种材料研发取得成效，激光玻璃项目完成三个牌号试制工作。全年获得专利受理 21 项，获得专利授权 10 项（其中授权发明专利 4 项）。③通过推进工艺技术标准化建设，规范了镗系大、小连熔炉、火焰炉设备的标准化配置，为实现工艺参数标准化及提高设备通用性、互换性打下了基础。④按照“简单、务实、快乐”的管理理念和“数据、创新、利润、考核”的管理思想，推进了基础管理，提升了管理水平。开展了“精益生产、精细化管理和合理化建议”工作，实施了对标管理，优化工作流程，使各项管理得到有效控制，成本费用均在可控范围内，产品质量水平明显提高。加强运营管理，有效应对原材料价格大幅波动带来的风险，加大资金和成本控制力度。

**光伏太阳能业务板块：**该板块经营呈现市场低迷、亏损严重的态势。一年来，由于全球光伏太阳能产业的市场需求大幅下调，行业整体进入了阶段性低迷期。在全球光伏市场需求不足，订单缩减，销售价格急剧下跌的情况下，云南天达光伏科技股份有限公司（以下简称“天达公司”）经营困难，亏损严重，全年实现营业收入 467,416,663.48 元，净利润-94,812,928.41 元。在极其不利的情况下，公司依然想方设法，挖潜增效，开拓市场，增收减亏。①推进科研与技术创新。成立了高瓦值组件攻关项目组，具备了批量生产单晶 190W 组件的能力。推动多晶电池技术进步，努力提高电池片的转换效率。②开展生产与销售的市场化运作，降低成本和费用开支。通过自身品牌效应和特定渠道，在市场不景气的情况下，积极开拓国际市场，争取外贸订单，降低运营风险。同时，努力延伸产业链，

由组件生产不断向系统集成工程转移。③加强管理，降低两金占用。对于应收账款，采取及时清理和催收、降低应收账款额度等措施予以控制，对于存货采取及时盘点，加强物资配套管理等措施予以控制。

## (2) 公司主营业务及经营状况分析

### ① 主营业务分行业产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
分行业						
工业	1,941,887,949.47	1,631,651,499.50	15.98	8.45	11.23	降低 2.09 个百分点
分产品						
防务产品	1,008,286,439.09	806,598,482.17	20.00	-0.38	-2.54	增加 1.77 个百分点
光学玻璃	451,448,039.35	347,546,648.85	23.02	74.52	87.4	降低 5.29 个百分点
太阳能电池	467,416,663.48	469,707,131.05	-0.49	-6.81	5.56	降低 11.78 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	1,737,455,318.72	18.21
国外	204,432,630.75	-36.28

### (3) 主要供应商客户情况

前五名供应商采购金额 378,082,282.85 元，占采购总额比重 26.89%。

前五名销售商销售金额合计 708,778,138.05 元，占销售总额比重 36.5%。

### (4) 报告期内公司资产构成、主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	与上期增减百分比	变动原因
资产负债表项目				
应收票据	87,592,436.43	39,691,277.51	120.68	当年客户以票据结算货款增加。
其他应收款	39,481,782.18	20,488,857.18	92.68	新华光公司支付购置土地款 1,870 万元，未获得发票影响所致。
其他流动资产	70,599,741.62	-	100	根据 2012 年 1 月 1 日施行“企业会计准则 30 号-财务报表列报及其应用指南的规定”中的相关规定，将增值税中尚未抵扣进项税额转至“其他流动资产”科目列示。防务公司委贷给华光小原公司 4,000 万元借款。
长期股权投资	149,008,982.69	43,020,924.62	246.37	增加对华光小原公司投资
固定资产	639,069,983.57	492,284,987.85	29.82	当年光学器件及光伏太阳能产品生产线竣工决算，转增固定资产影响所致。
短期借款	554,698,275.74	279,874,258.13	98.20	为确保生产经营正常运转，新增流动借款影响所致。
应付票据	145,120,136.17	237,327,092.67	-38.85	使用承兑票据结算货款金额同比减少影响。
应交税费	27,691,237.58	-8,873,631.75	412.18	“企业会计准则 30 号-财务报表列报及其应用指南的规定”中的相关规定，将增值税中尚未抵扣进项税额转至“其他流动资

				产”科目填列。
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	-	100	一年内即将到期的长期借款。
长期借款	535,214,433.00	422,052,251.00	26.81	固定资产投资项目借款增加。
专项应付款	2,435,081.10	15,134,474.79	-83.91	根据国防科工局科工计[2010]1728号文件规定,将国拨项目转光电集团承建影响。
损益表项目				
营业税金及附加	1,979,201.30	832,066.57	137.87	光电器件产品收入增加,产品增值税增加,影响与之相关的附加税随之增加。
财务费用	46,132,184.18	24,379,059.93	89.23	当年借款本金增加影响所致。
资产减值损失	43,139,863.94	6,226,354.53	592.86	根据资产状况计提资产减值损失影响。
投资收益	4,856,466.83	-1,656,754.74	393.13	权益法核算的投资企业经营盈利影响。
营业外收入	10,901,230.71	21,041,726.71	-48.19	当年收到财政补贴同比减少。

#### (5) 报告期内公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况

2011 年公司现金流量净额为-2,136 万元,其中:经营活动产生的现金净流量为-1,369 万元,比上年增加 2,648 万元。

主要原因是天达公司当年收到出口退税等税费返还同比增加 5,323 万元。

#### (6) 主要控股公司、参股公司的经营情况及业绩分析

①公司全资子公司西安北方光电防务科技有限公司注册资本为 20,000 万元,报告期实现营业收入 1,008,286,439.09 元,净利润 76,055,271.61 元。报告期末净资产为 463,865,284.96 元。

②公司全资子公司湖北新华光信息材料有限公司注册资本为 10,000 万元,报告期实现营业收入 451,448,039.35 元,净利润 32,795,690.16 元。报告期末净资产为 328,334,762.26 元。

③公司控股子公司天达公司注册资本为 20,700 万元,报告期实现营业收入 467,416,663.48 元,净利润-94,812,928.41 元,报告期末总资产为 957,287,772.95 元,净资产为 209,062,206.16 元。

④公司子公司华光小原光学材料(襄阳)有限公司注册资本为 197,601,983.25 元,报告期实现营业收入 125,524,336.95 元,净利润 11,376,561.89 元,报告期末总资产为 276,882,883.68 元,净资产为 209,020,620.14 元。

#### (7) 公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

## 2、公司未来发展展望

未来几年,公司仍将面临重要的战略发展机遇期。近几年国家提出了转变经济增长方式,重点发展七大战略新兴产业,其中新材料、新能源和新型电子信息产业和高端装备制造业均属于公司主营业务,对公司光电材料与器件、光伏太阳能等重要民品在“十二五”乃至今后相当长的时间提供了难得的市场空间和产业结构调整、技术升级的发展机遇,以及良好的政策扶持背景。随着我国周边形势的日益严峻和国际局势的复杂多变,国家近几年加大了并将持续加大国防建设投入力度,必将带来公司光电防务业务订货的稳定增长,总体防务业务相关的宏观经济层面较好,趋势继续向好。

### (1) 光电防务板块

在国际上,光电子技术将成为军事上的主流技术之一,光电子科学技术使国防军事具有快速反应和准确攻击的能力,是国防军事现代化的重要支柱。十多年来几次规模较大的局部战争中所应用的各

类高新光电武器装备和精确制导弹药等杀伤力，所带来的战场效应已得到充分验证。目前发达国家已经装备了各种先进的机载、舰载、车载和地面光电火控武器系统以及各种激光反导和激光致盲武器；光电战术防空和光电战区防御武器近年已达到实战要求。同时红外技术、微光夜视技术、激光技术、定向能武器技术、雷达技术、火控技术、通信技术、导航与定位技术等光电与信息系统技术，是兵器装备信息化所必需的技术，广泛用于侦察与监视、兵器制导、火指控、通信等领域。

公司在光电防务领域总体具备较强的竞争力。在公司目前经营的四类产品中，精确制导\侦察武器系统利用悠久的传统优势，加之近年来不断参与新项目、接产新品种，公司在大型武器系统总装总成及光电总体方面的地位得到进一步巩固和拓展；精确制导导引系列产品通过技术攻关，既有产品质量更加稳定，同时通过创新与接产，新产品不断得以补充，公司在国内导引头科研生产基地的地位也将得到进一步巩固；航空显控信息装备系列产品具备较强的竞争优势，通过加大自主创新力度，在同行业具有较强的技术优势，参与竞争的能力得到进一步增强；地面显控信息装备系列产品为公司成熟产品，但由于行业保护限制，加之国家对军品准入机制的调整，未来公司市场将面临更多的竞争者，不过从当前情况来看，仍具有良好的持续经营和盈利能力。

### （2）光电材料与器件板块

从产业链来看，光学玻璃与型件在光电信息产业中属于基础材料，处于产业链上游。从行业状况来看，近年来，全球市场份额为 17%左右，国内市场份额为 30%左右。随着产品结构与市场结构的不断调整，公司技术能力得到增强，竞争实力得到发展，在市场的声誉得到提升。但公司在特种材料方面发展不足，在高端用户市场的培育、军用领域的应用方面还没有形成优势。

未来发展中，公司将着重于以下几个方面的工作：一是持续推进产品结构、市场结构调整，不断巩固和培养高端用户群体，大力发展特种材料和军用玻璃材料，不断提高产业链控制能力；二是持续推进技术创新，以市场为导向，不断推陈出新，不断优化工艺技术，推进标准化，提高生产效能；三是持续推进管理创新，按照“数据、创新、利润、考核”的要求，加强风险控制，继续挖潜增效；四是持续推进华光小原光学材料（襄阳）有限公司和新华光“资源共享、技术互补、管理共进”。

### （3）光伏太阳能板块

由于欧债危机影响，德国、意大利等国先后大幅削减补贴政策，使得装机量增长放缓，加之我国太阳能产能过剩，太阳能行业一直未摆脱供过于求的难题，光伏产品价格大幅下滑。虽然我国政府出台了上网电价标杆政策，开始启动国内光伏市场，并且光伏产业“十二五”规划正式出台，装机量提高到 15GW，但短期来看，该行业仍将处于艰难经营期。

因此，2012 年乃至今后几年，天达公司将在经营困境中寻求发展机遇，并将重点开展以下几个方面的工作：一是开展管理重整，推行减员增效。从管理部门开始，进行业务合并和人员重组，提高工作效率，降低人工支出，节本降耗。二是推进技术创新，提高能量转换效率。156 多晶硅电池片量产平均转换效率要达到 17.0%以上，156 单晶量产平均转换效率要达到 18.0%以上，156 类单晶量产平均转换效率要达到 17.5%以上。三是强化系统集成能力，积极开拓市场。发扬天达公司安装高质量光伏电站、建设中国首批世界海拔最高（5000 M 以上）的西藏 9 座太阳能电站以及“八横八纵”、西藏卫星通信、西藏移动通讯、中兴通讯等一批国家级示范工程等建立离网电站工程的优势，积极打造系统集成能力，形成国际化的并网工程接单能力。同时通过多种渠道，加强外部合作，积极开拓国际市场。

## 3、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

单位：元

报告期内投资额	305,006,918.95
投资额增减变动数	193,991,549.85
上年同期投资额	111,015,369.10
投资额增减幅度(%)	174.74

主要是当年天达公司及新华光公司对生产线等项目建设集中投入所致。

## 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

借款方名称	委托贷款金额(万元)	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系
云南天达光伏科技股份有限公司	3,000	半年	5.49	否	是	否	否	控股子公司
云南天达光伏科技股份有限公司	5,000	一年	5.904	否	是	否	否	控股子公司

## 2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 3、非募集资金项目情况

工程项目：本年完成投资 15,471,835.67 元，项目正在建设中。

天达公司新区建设：本年完成投资 101,842,699.73，项目正在建设中。

## (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、会计估计变更事项。

## (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报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第三次会议	2011年1月29日	详见临时公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011年1月29日
第四届董事会第四次会议	2011年3月28日	详见临时公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011年3月30日
第四届董事会第五次会议	2011年4月26日	详见临时公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011年4月27日
第四届董事会第六次会议	2011年8月25日	详见临时公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011年8月26日
第四届董事会第七次会议	2011年9月26日	关于防务公司向天达公司提供委托贷款的议案	-	-
第四届董事会第八次会议	2011年10月21日	详见临时公告	上海证券报、中国证	2011年10月24日

	日		券报、证券时报	
第四届董事会第九次会议	2011 年 11 月 10 日	详见临时公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 11 月 12 日
第四届董事会第十次会议	2011 年 12 月 5 日	详见临时公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 12 月 7 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内共召开一次年度股东大会，三次临时股东大会。董事会认真落实了股东大会的各项决议。

## 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

按照证监会相关规定和公司《董事会审计委员会年报工作规程》，公司审计委员会在公司 2011 年年度报告编制和披露过程中认真履行责任和义务，勤勉尽责的开展工作。

在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审查了公司出具的 2011 年年度财务报表，认为 2011 年年度财务报表初稿真实、准确、完整地反映了公司整体情况：

(1) 公司财务报表依据公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合企业会计准则的有关规定要求；

(2) 纳入公司合并范围的单位和报表内容完整，合并基础准确；

(3) 公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现重大偏差或重大遗漏的情况。

同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作，并提请公司财务部严格按照新企业会计准则处理相关会计事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

在年审注册会计师进场后加强与年审注册会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅公司 2011 年年度财务报表，保持原有的审查意见，并认为 2011 年年度审计报告真实、准确、完整地反映公司整体情况，一致同意提交公司董事会审核。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬和考核委员会依据法律法规以及公司《章程》、公司《薪酬和考核委员会实施细则》的规定，对 2011 年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员发放的薪酬情况进行了审核。经评审，薪酬和考核委员会认为：公司为董事、监事和高级人员发放的报酬符合薪酬体系规定，披露的薪酬数据真实、准确、无虚假。

## 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司建立了《对外信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等，公司按照上述规定，严格执行内外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

## 6、董事会对于内部控制责任的声明

董事会认为公司内部控制设计较为合理，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成，公司在 2011 年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

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

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及配套指引，进一步加强和规范本公司内部控制体系建设，提高公司管理水平和风险控制能力，促进公司战略目标的实现和可持续发展，根据中国证监会的相关要求，结合公司实际情况，公司制定了内控规范实施工作方案。

(1) 公司内部控制规范建设组织保障

为保障公司内部控制规范体系建立健全和有效实施，公司成立内控体系建设领导小组，负责公司内控体系的建设、决策等全局性、方向性工作；领导小组下设内控体系建设办公室，负责日常协调联络及工作的具体开展和实施，挂靠公司战略发展部；公司将聘请相关内部控制咨询机构（以下简称“中介机构”）全程指导公司内控体系建设，协助公司设计内控体系总体架构，帮助公司识别内控体系存在的薄弱环节和主要风险，有针对性地设计公司重点流程的内部控制规范，协助公司开展内部控制自我评价工作。领导小组及主要职责如下：

组 长：王小鹏

副组长：李克炎

成 员：公司其他领导成员。

职责：确定公司内控体系建设的范围，审批项目计划；根据工作进度，定期听取工作小组的工作进展情况汇报，及时反馈意见，分阶段对内控体系建设的成果进行验收，包括风险评估结果、内部控制改进的建议、内控管理手册、内部控制测试报告等；检验公司内控体系的充分性和有效性、发布公司内部控制的各项工作规范。

办公室及主要职责如下：

主任：郭栓运

副主任：向前

成员：公司相关职能部门。

职责：负责制定公司内控体系建设计划并组织实施；配合中介机构开展具体工作，协调工作中出现的各种问题，确保内控体系建设工作正常进行；负责内部控制体系的运行维护；对成员单位内控体系建设和自我评价工作进行指导、监督，保证内部控制设计合理，运行有效。

纳入本次内控实施范围的各成员单位均设立相应机构，安排专人承担本单位内部控制体系建设与实施工作，在公司内控体系建设领导小组统一领导下，共同推进本次内控规范体系的建设工作。

(2) 内部控制规范建设工作计划

公司内控体系规范建设工作采取“分步实施，全面推进”方式进行，具体分为以下四个阶段：

第一阶段：内控建设准备阶段（2012年3月20日前）

主要工作内容：召开内控建设工作启动会，对公司内控建设工作进行部署和动员，提高员工对内部控制的认同和认知，营造一个有利于内部控制建立和运行的企业内部氛围；拟定内控规范实施工作方案，成立领导小组和工作小组，确保内控规范实施工作有组织、有领导、有计划；组织相关人员参加内部控制相关培训，向公司各部门及各成员单位发放《企业内部控制基本规范》及配套指引，帮助理解内部控制规范要求；确定中介机构并与其沟通，明确时间安排、工作范围、工作步骤、注意事项等内容；根据公司实际情况，确定纳入内控规范实施的成员范围。

第二阶段：内控体系现状梳理、查漏补缺阶段（完成时间：2012年4月30日前）

主要工作内容：

①在公司现有内控管理的基础上，按照《企业内部控制基本规范》和配套指引的相关要求，确定公司内控建设和评估工作的范围。配合中介机构对现行管理机构和岗位设置、岗位分工和职责，以及已有的内部控制制度及其实施情况进行全面系统的检查、分析和梳理；配合中介机构对公司的各项业务进行分析，确定纳入范围的重要业务流程，确定重点梳理的业务流程，将重要业务现有的政策、制度及运作流程与风险清单进行对比，查找内部控制缺陷。

②各成员单位相应成立内控规范专项工作小组，其主要负责人组织、协调本单位内控规范工作的实施；

③对公司及各成员单位的内控现状记录与评估，形成内部控制手册，包括流程图、流程描述、风险控制矩阵等。

第三阶段：制定内控缺陷整改及措施完善阶段（完成时间：2012 年 5 月 31 日前）

主要工作内容：

①整理、汇总内部控制缺陷，编制内部控制缺陷清单，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控缺陷整改方案，提交内控规范建设领导小组审核、批准；各成员单位的整改方案应上报公司内控建设办公室、内控建设领导小组审核、批准；

②根据经批准的整改方案，落实内控制度的修订，必要时采取包括调整机构设置和业务流程、修订政策和规章制度、人员和岗位的调整等措施。公司应利用办公信息化管理平台，将重要业务流程、关键控制点和处理规则嵌入系统程序，形成科学、合理、固化的控制功能；

③内控建设办公室对内控建设实施进度进行定期检查，督促各相关部门积极执行计划、落实各项工作；定期报送内控建设进展情况；

④内控建设领导小组检查内控缺陷整改情况和效果。对非客观原因未落实或落实不到位的单位在公司内进行通报，并督促进一步地整改；

⑤根据内控缺陷整改情况，完善内控手册，包括流程图、流程描述、风险控制矩阵等。

第四阶段：内控体系试行阶段（完成时间：2012 年 7 月 31 日前）

主要工作内容：

①验收中介机构提交的《内控手册》；

②按照《内控手册》，试运行完善后的内部控制体系，并将试行情况反馈给中介机构，进一步修改完善。

（3）内部控制自我评价工作计划（2012 年 6 月至 2013 年 1 月）

实施内部控制自我评价，应按照内控评价规定程序，有序开展自我评价工作。公司内控体系办公室组建成立内控自我评价工作组，根据公司的经营业务特点和调整情况、经营环境变化、业务发展状况、实际风险水平等，围绕内控控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等因素，确定内部评价的范围、程序、具体内容，对内控设计和运行情况进行全面评价。具体内容如下：

①编制自我评价工作计划，确定纳入自我评价范围的成员单位和业务流程，确定评价工作的具体时间和人员分工；

②确定内部控制缺陷的评价标准，包括定性标准和定量标准。缺陷依据风险程度可以分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷；

③组织实施自我评价工作，编制内部控制自我评价工作底稿；

④对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单，督促企业落实，并以适当形式向内控建设领导小组报告。

⑤根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告。

⑥按照要求披露内控自我评价报告。

(4) 内部控制审计工作计划 (2012 年 12 月至 2013 年 2 月)

公司计划在 2013 年 1 月开始进行内部控制的审计工作，预计在 2013 年 2 月 28 日前披露内控审计报告。整个内部控制审计工作在内部控制建设领导小组指导下，由审计监察部负责具体实施和配合。具体工作内容如下：

①确定负责公司内部控制审计的会计师事务所 (2012 年 12 月 31 日前)

公司将根据审计委员会相关意见并结合实际经营情况，经相关程序审批后聘请内控审计会计师事务所。

②配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作 (2013 年 2 月 28 日前)

公司对内控建设、审计范围、审计进度等事项及时与内控审计会计师事务所沟通，积极配合做好内控审计工作，确保内控审计机构及时、准确完成内部控制审计报告。

③按要求披露内控审计报告。

整个内控规范建设工作将在公司内控建设领导小组指导下，由内控建设办公室统筹协调和实施推进。上述工作实施方案将结合公司内控工作实际并依据具体进展情况进一步完善和充实。

#### 8、内幕信息知情人登记制度的执行情况

为规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》，并于 2010 年 2 月 23 日第三届董事会第二十四次会议审议通过。公司已编制了内幕信息知情人登记表，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，建立起了内幕信息知情人档案。

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

#### 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

报告期内，公司不存在重大环保问题。

报告期内，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 2011 年度实现净利润为 17,950,697.62 元(母公司报表数据)，在提取法定盈余公积金 1,795,069.76 元后，加年初未分配利润 69,773,934.03 元，可供股东分配的净利润为 85,929,561.89 元。公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 209,380,413 为基数，每 10 股派发现金 0.5 元 (含税)，共计派发现金 10,469,020.65 元，剩余未分配利润为 75,460,541.24 元，剩余未分配利润留待以后年度分配。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2010	0	87,863,284.75	0
2009	0	9,488,604.71	0
2008	0	7,536,372.21	0

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
四届二次监事会	1、《2010 年度监事会工作报告》；2、《2010 年年度报告及摘要》；3、《2010 年度财务决算报告》；4、《2010 年度利润分配预案》；5、《关于公司 2011 年度日常关联交易的议案》
四届三次监事会	《公司 2011 年第一季度报告》
四届四次监事会	《关于变更监事的议案》
四届五次监事会	《关于选举栗红斌先生为公司监事会主席的议案》
四届六次监事会	《公司 2011 年第三季度报告》

### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》等法律法规和公司《章程》赋予的权利，对公司董事会、股东大会的决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况，公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。

监事会成员依法列席了公司报告期内现场召开的四届四次、五次、六次、八次董事会和股东大会会议，对现场召开的董事会和股东大会会议的议案内容、召开和决议程序进行了监督和确认，通过列席董事会、股东大会会议及其它工作会议，听取公司高级管理人员工作汇报等方式审查了公司年度经营计划、各项内部控制制度及公司经济运行情况等，对公司依法运作情况进行了监督、检查。

2011 年度，公司监事会在公司及防务公司、新华光公司就上市公司规范运行管理、内部控制、重大事项决策程序等方面进行现场检查和巡视，经过多种方式的检查监督，监事会认为：报告期内，公司建立了较为完善的内部控制制度，治理结构不断优化和改进，公司董事、高级管理人员能够贯彻执行相关法律法规，忠实勤勉地履行职务，重大经营决策严格按照《公司法》、公司《章程》规定的程序进行，决策程序合理合法合规，董事会贯彻执行股东大会决议，公司经理执行了董事会的各项决议，未出现公司董事、高级管理人员在行使职权过程中违反法律法规、公司《章程》及损害公司及股东利益的情况。

### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会和审计部门对公司的财务状况进行了检查，对公司的季度报告、半年度报告、年度报告进行了审核，监事会认为：公司的各种会计资料设置完备、记载客观真实、符合公司的财务会计制度；公司 2011 年度财务报告符合《企业会计准则》的有关规定，报告内容真实、合法、所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司 2011 年度的经营管理、财务状况和年度资金流量情况。公司 2011 年度的经营业绩已经中勤万信会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告

## (四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易议案表决时，关联方董事均回避表决，监事会认为，公司与主要关联方之间涉及的关联交易行为，是公司业务特点和业务发展的需要，表决程序符合有关规定，交易价格公允，内容合法，交易行为是在公平原则下合理进行，有利于公司的发展，没有损害本公司及股东的利益。

## 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

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并的情况。

## (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

## 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京中兵北方节能科技有限公司	采购商品	市场价	136,563,981.20	24.01 %		
昆明北方泰雷兹光学有限公司	采购商品	市场价	11,324,500.00	1.99 %		
云南北方昆物光电科技发展有限公司	采购商品	市场价	54,512,442.75	9.58 %		
北京北方光电有限公司	采购商品	市场价	25,839,994.39	4.54%		
北方激光科技集团有限公司	采购商品	市场价	4,594,000.00	0.81%		
母公司的控股子公司	购外协件	市场价	65,067,547.40	18.55%	72,173,759.89	5.53%
兵器集团系统内部单位	购外协件	见注	285,652,711.00	81.45%	489,849,708.06	37.44%
华光小原光学材料(襄阳)有限公司	采购商品	市场价	940,438.46	24.30%		
湖北华光新材料有限公司	接受劳务	市场价	2,120,456.04	100%	1,803,165.04	27.91%

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南北方光电仪器有限公司	销产品	市场价	94,122,194.70	4.85%	1,113,885.41	0.06%
江苏南京北方信息产业集团有限公司	销产品	市场价			31,747.86	0.01%
昆明北方泰雷兹光学有限公司	销产品	市场价	14,579,487.18	0.75%		
云南北方昆物光电科技发展有限公司	销产品	市场价	16,890,549.19	0.87%		
广州北方新能源技术有限公司	销产品	市场价	32,094,543.59	1.65%		
北方夜视科技集团有限公司	销产品	市场价	284,000.17	0.01%		

兵器集团系统内部单位	销产品	见注	387,847,399.55	19.97%	290,996,707.20	40.21%
兵器集团系统内部单位	提供劳务	见注	105,000.00	0.65%		
华光小原光学材料(襄阳)有限公司	销产品	市场价	78,888,702.37	4.06%		
华光小原光学材料(襄阳)有限公司	提供劳务	市场价	8,512,973.66	43.21%		

注：根据目前军品采购模式，公司与兵器集团系统内单位的购销业务的定价是按照国家相关规定并经军方成本审核商议确定并严格执行，交易双方对定价原则没有决定权。本公司与各关联方非军品业务的采购及销售业务按照国家有关规定的市场公允价格进行结算。

## 2、关联债权债务往来

单位：元

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
天达公司	控股子公司	5,382,500	165,471,319		
新华光公司	全资子公司		21,050,000		
合计		5,382,500	186,521,319		

## 3、其他重大关联交易

根据公司和北方光电集团有限公司签订的《土地及建筑物租赁合同》，公司每年向北方光电集团有限公司支付房屋及土地租赁费 5,000,000 元；根据公司第四届董事会第六次会议审议通过的《关于修订与湖北华光新材料有限公司签订的〈土地使用权租赁协议〉的议案》，自 2011 年 7 月 1 日起，对坐落于新华光公司住址所在地的面积为 108,642.4 平方米的国有土地使用权的年租金由原来的 1,803,165.04 元调整为 2,437,747.04 元，由新华光公司支付给湖北华光新材料有限公司。

### (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

单位：元/年

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁费定价依据	价格
北方光电集团有限公司	光电股份	土地使用权及建筑物	市场价	5,000,000.00
湖北华光新材料有限公司	新华光公司	土地使用权	市场价	2,437,747.04

## 2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	105,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	255,000,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额 (A+B)	255,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	26.53%

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### 4、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

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>湖北华光新材料有限公司承诺：其所持的光电股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让。在 48 个月之内出售所持有的光电股份不超过其总股本的 5%，60 个月之内出售所持有的光电股份不超过其总股本的 10%，在此期间内通过证券交易所挂牌交易出售的股份价格不低于 13.8 元/股。</p> <p>北方光电集团有限公司承诺：其所持的光电股份自获得上市流通权之日起，在 60 个月内不上市交易或者转让。在 72 个月之内出售所持有的光电股份不超过其总股本的 5%，84 个月之内出售所持有的光电股份不超过其总股本的 10%，在此期间内通过证券交易所挂牌交易出售的股份价格不低于 13.8 元/股。</p>	报告期内有效履行。
发行时所作承诺	<p>北方光电集团有限公司承诺：如公司本次发行股份购买资产在 2010 年度内实施完毕，光电集团拟出售给本公司的防务标的实现的净利润在 2010 年不低于 4,667 万元、在 2011 年不低于 4,470 万元、在 2012 年不低于 4,648 万元。如光电集团防务标的实际盈利数未达到上述业绩承诺时，光电集团将在公司公告相关年度《公司年度报告》之日起三十个工作日内，以现金方式将补偿汇入公司指定的银行账户。</p>	报告期内有效履行，实现了承诺的利润。
发行时所作承诺	<p>北方光电集团有限公司、红塔创新投资股份有限公司、云南省工业投资控股集团有限责任公司对本次交易标的之一的天达公司作出特别承诺，承诺如公司本次发行股份购买资产在 2010 年度内实施完毕，天达公司实现的归属于母公司所有者的净利润在 2010 年不低于 1,800 万元、在 2011 年不低于 2,800 万元、在 2012 年不低于 2,900 万元，若天达公司 2010 年实现的归属于母公司所有者的净利润低于 1,800 万元、2011 年实现的归属于母公司所有者的净利润低于 2,800 万元、2012 年实现的归属于母公司所有者的净利润 2,900 万元，北方光电集团有限公司、红塔创新投资股份有限公司、云南省工业投资控股集团有限责任公司将按所持天达公司股权比例以现金补偿未达上述归属于母公司所有者的净利润的 46.71% 的差额给上市公司。</p>	2011 年天达公司实现业绩未达到承诺业绩，公司将督促北方光电集团有限公司、红塔创新投资股份有限公司和云南省工业投资控股集团有限责任公司于公司 2011 年报披露后的三十个工作日内，将补偿款支付给公司。
发行时所作承诺	<p>北方光电集团有限公司、红塔创新投资股份有限公司、云南省工业投资控股集团有限责任公司出具的承诺函：自公司本次发行结束之日起 36 个月内，不转让其本次取得的公司股份，之后按中国证监会及交易所有关规定执行。</p>	报告期内有效履行，未通过交易系统减持。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

关于光电集团、红塔创投、云南工投注入资产业绩承诺实现情况的说明

公司2010年发行股份购买资产工作已完成。现根据相关规定，对北方光电集团有限公司（以下简称“光电集团”）、红塔创新投资股份有限公司（以下简称“红塔创投”）、云南省工业投资控股集团有限责任公司（以下简称“云南工投”）注入资产业绩承诺实现情况说明如下：

#### 一、2010年公司发行股份购买资产情况说明

2008年11月6日，公司与光电集团、红塔创投和云南工投分别签署了《发行股份购买资产的框架协议》。同日，公司召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《发行股份购买资产暨关联交易预案》、《发行股份购买资产的框架协议》等与本次重大资产重组相关的议案。

2009年5月7日，公司与光电集团、红塔创投和云南工投分别签署了《发行股份购买资产协议》。同日，公司召开了第三届董事会第十九次会议，审议通过了与本次重大资产重组相关的议案。

2009年5月26日，公司召开了2009年第一次临时股东大会，审议通过了本次重大资产重组相关的议案。

2009年12月23日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了关于继续推进公司发行股份购买资产暨关联交易事宜的相关议案。

2010年8月31日，中国证券监督管理委员会出具了证监许可(2010)第1186号《关于核准湖北新华光信息材料股份有限公司向西安北方光电有限公司等发行股份购买资产的批复》，核准公司本次发行股份购买资产方案。

2010年9月8日，光电集团、红塔创投和云南工投分别将持有并用于认购公司本次发行股份的天达公司6.44%、32.21%和8.06%的股权，在云南省工商行政管理部门办理了股权过户手续，股权持有人变更为本公司。

2010年9月14日，公司与光电集团签订了《资产交割确认书》，光电集团将防务资产交付给公司。2010年9月15日，立信大华会计师事务所有限公司出具“立信大华验字[2010]128号”验资报告，确认防务标的已转移至公司。

2010年9月28日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次发行股份购买资产事宜的新增股份登记手续，登记结算公司上海分公司出具了《证券登记确认书》，登记股数为209,380,413股。

#### 二、2011年度业绩承诺情况

光电集团对本次交易中的防务标的作出特别承诺：如本次发行股份购买资产在2010年度内实施完毕，公司购买的光电集团防务标的实现的净利润在2010年度不低于4,667万元、在2011年度不低于4,470万元、在2012年度不低于4,648万元。如本次发行股份购买的光电集团防务标的实际盈利数未达到上述业绩承诺时，光电集团将在公司公告相关年度《公司年度报告》之日起三十个工作日内，以现金方式将未达差额汇入公司指定的银行账户。

光电集团、红塔创投、云南工投对本次交易标的之一的天达公司作出特别承诺，承诺如公司本次发行股份购买资产在2010年度内实施完毕，天达公司实现的归属于母公司所有者的净利润在2010年不低于1,800万元、在2011年不低于2,800万元、在2012年不低于2,900万元，若天达公司2010年实现的归属于母公司所有者的净利润低于1,800万元、2011年实现的归属于母公司所有者的净利润低于2,800万

元、2012年实现的归属于母公司所有者的净利润2,900万元，光电集团、红塔创投、云南工投将按所持天达公司股权比例以现金补偿未达上述归属于母公司所有者的净利润的46.71%的差额给上市公司。

### 三、2011年度业绩承诺实现情况

#### 2011 年度业绩承诺实现情况

单位：元

2011 年度	防务标的	天达公司
承诺净利润	44,700,000.00	28,000,000.00
实现数	76,276,245.61	-94,812,928.41
差异数	31,576,245.61	-122,812,928.41
实现率	171%	-337%

光电集团注入本公司的防务标的 2011 年度实际盈利数达到了承诺数。光电集团、红塔创投、云南工投注入本公司资产天达公司 2011 年度实际盈利数未达到承诺业绩。

针对天达公司未能实现承诺业绩的情况，公司董事长王小鹏先生、总经理李克炎先生深表遗憾，并向广大投资者真诚道歉。

#### 审 核 报 告

勤信审核字[2012]1007 号

北方光电股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的北方光电股份有限公司（以下简称“光电股份”）编制的《关于西光集团、红塔创投、云南工投注入资产业绩承诺实现情况的说明》。按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第53号）的有关规定，编制《关于光电集团、红塔创投、云南工投注入资产业绩承诺实现情况的说明》，并保证其真实性、完整性和准确性，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是光电股份公司董事会的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上，对《关于光电集团、红塔创投、云南工投注入资产业绩承诺实现情况的说明》发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对《关于西光集团、红塔创投、云南工投注入资产业绩承诺实现情况的说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，光电股份公司2011年度的《关于光电集团、红塔创投、云南工投注入资产业绩承诺实现情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第53号）的规定编制，在所有重大方面公允反映光电股份公司利润预测的实际盈利数与利润预测数的差异情况。

本审核报告仅供光电股份公司2011年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国 北京

中国注册会计师：王晓清

中国注册会计师：杨湘燕

二〇一二年二月二十九日

## (八)聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	40（2010 年审计费用）
境内会计师事务所审计年限（年）	8

## (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)公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否。

## (十一)其他重大事项的说明、

本年度公司无其他重大事项。

## (十二)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 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 28、中国证券报 A30、证券时报 B015	2011 年 1 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2010 年年度业绩预增公告	上海证券报 B40、中国证券报 A11、证券时报 D38	2011 年 1 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届董事会第三次会议决议公告	上海证券报 48、中国证券报 B007、证券时报 B27	2011 年 1 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司对外投资公告	上海证券报 48、中国证券报 B007、证券时报 B27	2011 年 1 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司办公地点变更的公告	上海证券报 B51、中国证券报 B003、证券时报 D6	2011 年 3 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司监事辞职的公告	上海证券报 216、中国证券报 B224、证券时报 B3	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司选举职工监事的公告	上海证券报 216、中国证券报 B224、证券时报 B3	2011 年 3 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届董事会第四次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	上海证券报 B217、中国证券报 B214、证券时报 D75	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届监事会第二次会议决议公告	上海证券报 B217、中国证券报 B214、证券时报 D75	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司日常关联交易公告	上海证券报 B217、中国证券报 B214、证券时报 D75	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司对外担保公告	上海证券报 B217、中国证券报 B214、证券时报 D75	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2010 年年度报告及年度报告摘要	上海证券报 B217、中国证券报 B214、证券时报 D75	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司控股股东名称变更的公告	上海证券报 B162、中国证券报 B219、证券时报 D12	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B18、中国证券报 B024、证券时报 D138	2011 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届董事会第五次会议决议公告	上海证券报 B18、中国证券报 B024、证券时报 D138	2011 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

公司 2011 年第一季度报告	上海证券报 B18、中国证券报 B024、证券时报 D138	2011 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于 2010 年度业绩同比增长情况的说明	上海证券报 35、中国证券报部 B016、证券时报 B23	2011 年 6 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于监事会主席辞职的公告	上海证券报 B101、中国证券报部 A26、证券时报 D096	2011 年 7 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于控股股东名称变更的公告	上海证券报 63、证券时报 B011、中国证券报 B006	2011 年 7 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届监事会第四次会议决议公告	上海证券报 B11、中国证券报 B013、证券时报 D105	2011 年 8 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B11、中国证券报 B013、证券时报 D105	2011 年 8 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B176、中国证券报 B194、证券时报 D081	2011 年 8 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届董事会第六次会议决议公告	上海证券报 B176、中国证券报 B194、证券时报 D081	2011 年 8 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届监事会第五次会议决议公告	上海证券报 B176、中国证券报 B194、证券时报 D081	2011 年 8 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关联交易公告	上海证券报 B176、中国证券报 B194、证券时报 D081	2011 年 8 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2011 年半年报摘要	上海证券报 B176、中国证券报 B194、证券时报 D081	2011 年 8 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司重大事项停牌公告	上海证券报 013、证券时报 D008、中国证券报 A15	2011 年 10 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届董事会第八次会议决议公告	上海证券报 129、中国证券报 A24、证券时报 D034、	2011 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于对控股子公司增资的公告	上海证券报 129、中国证券报 A24、证券时报 D034	2011 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于全资子公司向控股子公司提供委托贷款的公告	上海证券报 129、中国证券报 A24、证券时报 D034	2011 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于全资子公司与襄阳高新区管委会签订《项目进区协议》的公告	上海证券报 129、中国证券报 A24、证券时报 D034	2011 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司非公开发行股票预案	上海证券报 129、中国证券报 A24、证券时报 D034	2011 年 10 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 19、中国证券报 B013、证券时报 B003	2011 年 11 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司有限售条件的流通股上市流通公告	上海证券报 B23、中国证券报 A34、证券时报 D019	2011 年 11 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于襄樊华光特科技术有限公司注销的公告	上海证券报 B23、中国证券报 A34、证券时报 D019	2011 年 11 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司第四届董事会第十次会议决议公告暨召开公司 2011 年第三次临时股东大会的通知	上海证券报 B29、中国证券报 B007、证券时报 D011	2011 年 12 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于增加 2011 年度日常关联交易公告	上海证券报 B29、中国证券报 B007、证券时报 D011	2011 年 12 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2011 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 42、中国证券报 B018、证券时报	2011 年 12 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师王晓清、杨湘燕审计，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

勤信审字（2012）1035 号

我们审计了后附的北方光电股份有限公司（以下简称“光电股份”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注和合并财务报表附注。

### 1、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是光电股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 2、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

### 3、审计意见

我们认为，光电股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了光电股份公司 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。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王晓清

中国注册会计师：杨湘燕

中国 北京

二〇一二年二月二十九日

## 财务报表

合并资产负债表  
2011 年 12 月 31 日

编制单位:北方光电股份有限公司

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	五(一)	264,121,856.40	287,364,562.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五(二)	87,592,436.43	39,691,277.51
应收账款	五(三)	693,905,527.37	668,116,830.82
预付款项	五(五)	289,041,377.68	300,089,637.90
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			
其他应收款	五(四)	39,481,782.18	20,488,857.18
买入返售金融资产			
存货	五(六)	469,977,401.25	476,646,177.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(七)	70,599,741.62	
流动资产合计		1,914,720,122.93	1,792,397,343.26
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(八)	149,008,982.69	43,020,924.62
投资性房地产	五(九)	6,020,729.28	5,288,250.26
固定资产	五(十)	639,069,983.57	492,284,987.85
在建工程	五(十一)	159,517,154.32	183,240,058.46
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	五(十三)	14,748,181.37	16,083,341.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(十二)	13,085,042.92	18,009,815.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		981,450,074.15	757,927,379.11
资产总计		2,896,170,197.08	2,550,324,722.37
流动负债:			
短期借款	五(十五)	554,698,275.74	279,874,258.13

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	五(十六)	145,120,136.17	237,327,092.67
应付账款	五(十七)	422,641,031.47	428,529,785.71
预收款项	五(十八)	38,699,098.79	37,292,286.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(十九)	66,137,880.46	61,381,716.04
应交税费	五(二十)	27,691,237.58	-8,873,631.75
应付利息	五(二十一)	16,706,363.63	13,881,767.61
应付股利			
其他应付款	五(二十二)	65,949,926.02	75,417,508.53
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	五(二十三)	20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,357,643,949.86	1,124,830,783.17
非流动负债：			
长期借款	五(二十四)	535,214,433.00	422,052,251.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五(二十五)	2,435,081.10	15,134,474.79
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		537,649,514.10	437,186,725.79
负债合计		1,895,293,463.96	1,562,017,508.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五(二十六)	209,380,413.00	209,380,413.00
资本公积	五(二十七)	307,017,781.84	302,917,781.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五(二十八)	46,001,389.15	44,206,319.39
一般风险准备			
未分配利润	五(二十九)	398,757,062.90	377,364,662.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		961,156,646.89	933,869,176.44
少数股东权益		39,720,086.23	54,438,036.97
所有者权益合计		1,000,876,733.12	988,307,213.41
负债和所有者权益总计		2,896,170,197.08	2,550,324,722.37

法定代表人：王小鹏

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：申晓侠

母公司资产负债表  
2011 年 12 月 31 日

编制单位:北方光电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		5,729,991.29	50,097,042.32
交易性金融资产			
应收票据			6,253,277.51
应收账款	十二(一)		41,021,544.32
预付款项			4,533,057.01
应收利息			
应收股利		11,910,192.35	
其他应收款	十二(二)	2,044,143.65	11,124,830.89
存货		0.00	85,600,413.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		19,684,327.29	198,630,165.81
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(三)	1,031,891,244.99	628,083,976.79
投资性房地产			
固定资产			211,453,825.19
在建工程			142,198,086.99
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			959,170.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			1,487,568.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,031,891,244.99	984,182,627.71
资产总计		1,051,575,572.28	1,182,812,793.52
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			12,919,938.86
应付账款			25,600,867.96
预收款项			10,329,650.09
应付职工薪酬			2,436,722.16
应交税费		-77,763.22	1,546,059.50
应付利息		1,818,583.34	3,871,527.61
应付股利			
其他应付款			69,482,427.36

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,740,820.12	126,187,193.54
非流动负债：			
长期借款		162,000,000.00	182,052,251.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			2,989,294.44
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		162,000,000.00	185,041,545.44
负债合计		163,740,820.12	311,228,738.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		209,380,413.00	209,380,413.00
资本公积		575,325,157.14	577,025,157.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,199,620.13	15,404,550.37
一般风险准备			
未分配利润		85,929,561.89	69,773,934.03
所有者权益（或股东权益）合计		887,834,752.16	871,584,054.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,051,575,572.28	1,182,812,793.52

法定代表人：王小鹏

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：申晓侠

合并利润表  
2011 年 1—12 月

编制单位:北方光电股份有限公司

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		1,961,589,451.71	1,809,186,697.86
其中:营业收入	五(三十)	1,961,589,451.71	1,809,186,697.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,952,000,388.16	1,717,623,712.44
其中:营业成本	五(三十)	1,642,637,223.04	1,475,186,250.67
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	五(三十一)	1,979,201.30	832,066.57
销售费用	五(三十二)	20,449,442.31	22,613,572.44
管理费用	五(三十三)	197,662,473.39	188,386,408.30
财务费用	五(三十四)	46,132,184.18	24,379,059.93
资产减值损失	五(三十六)	43,139,863.94	6,226,354.53
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)	五(三十五)	4,856,466.83	-1,656,745.74
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,731,066.83	-1,656,745.74
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		14,445,530.38	89,906,239.68
加:营业外收入	五(三十七)	10,901,230.71	21,041,726.71
减:营业外支出	五(三十八)	1,785,884.05	2,172,477.19
其中:非流动资产处置损失		1,679,882.93	1,231,275.41
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		23,560,877.04	108,775,489.20
减:所得税费用	五(三十九)	11,945,176.27	14,452,054.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		11,615,700.77	94,323,434.93
归属于母公司所有者的净利润		23,187,470.45	87,863,284.75
少数股东损益		-11,571,769.68	6,460,150.18
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.11	0.42
(二)稀释每股收益		0.11	0.42
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		11,615,700.77	94,323,434.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,187,470.45	87,863,284.75
归属于少数股东的综合收益总额		-11,571,769.68	6,460,150.18

法定代表人:王小鹏

主管会计工作负责人:张少峰

会计机构负责人:申晓侠

母公司利润表  
2011 年 1—12 月

编制单位:北方光电股份有限公司

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	十二(四)	6,637,386.56	259,497,093.29
减:营业成本	十二(四)	5,280,214.65	185,651,488.61
营业税金及附加		50,535.95	17,976.08
销售费用			6,599,067.23
管理费用		809,668.92	43,970,470.81
财务费用		6,530,990.41	3,041,108.66
资产减值损失		3,834,741.51	3,232,616.65
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)	十二(五)	28,635,364.64	-1,266,090.61
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,731,066.83	-1,266,090.61
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		18,766,599.76	15,718,274.64
加:营业外收入			2,944,400.83
减:营业外支出			706,377.55
其中:非流动资产处置损失			121,018.84
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		18,766,599.76	17,956,297.92
减:所得税费用		815,902.14	1,841,666.21
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		17,950,697.62	16,114,631.71
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		17,950,697.62	16,114,631.71

法定代表人:王小鹏

主管会计工作负责人:张少峰

会计机构负责人:申晓侠

合并现金流量表  
2011 年 1—12 月

编制单位:北方光电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,801,546,285.82	1,694,602,207.70
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		57,311,298.00	4,076,854.48
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十二).1	49,378,631.58	130,583,234.53
经营活动现金流入小计		1,908,236,215.40	1,829,262,296.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,522,048,227.54	1,416,704,004.34
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		269,043,754.38	233,882,720.99
支付的各项税费		21,816,794.23	23,532,428.97
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十二).2	109,024,511.18	195,310,780.41
经营活动现金流出小计		1,921,933,287.33	1,869,429,934.71
经营活动产生的现金流量净额		-13,697,071.93	-40,167,638.00
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,059,445.00	766,868.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		756,312.06	17,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,815,757.06	784,268.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		202,854,186.20	111,015,369.10
投资支付的现金		140,812,732.75	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		13,339,238.34	
投资活动现金流出小计		357,006,157.29	111,015,369.10

投资活动产生的现金流量净额		-355,190,400.23	-110,231,100.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,264,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		777,000,000.00	648,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		777,000,000.00	655,264,200.00
偿还债务支付的现金		366,318,465.39	524,169,499.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,934,747.94	38,890,236.31
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	五(四十三).4	4,439,517.12	12,479,027.78
筹资活动现金流出小计		428,692,730.45	575,538,763.96
筹资活动产生的现金流量净额		348,307,269.55	79,725,436.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-781,000.99	-4,475,226.08
五、现金及现金等价物净增加额		-21,361,203.60	-75,148,528.24
加：期初现金及现金等价物余额		271,943,069.28	347,091,597.52
六、期末现金及现金等价物余额		250,581,865.68	271,943,069.28

法定代表人：王小鹏

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：申晓侠

母公司现金流量表  
2011 年 1—12 月

编制单位:北方光电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,103,563.72	229,957,109.63
收到的税费返还		395,412.87	4,074,364.45
收到其他与经营活动有关的现金		22,913,311.59	45,077,404.10
经营活动现金流入小计		40,412,288.18	279,108,878.18
购买商品、接受劳务支付的现金		5,717,938.86	123,697,641.80
支付给职工以及为职工支付的现金			43,635,627.51
支付的各项税费		1,266,829.18	1,916,400.81
支付其他与经营活动有关的现金		29,003,639.56	35,284,139.48
经营活动现金流出小计		35,988,407.60	204,533,809.60
经营活动产生的现金流量净额		4,423,880.58	74,575,068.58
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		8,108,164.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			17,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,108,164.29	17,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			74,515,186.77
投资支付的现金		102,152,732.75	
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		43,637,072.89	
投资活动现金流出小计		145,789,805.64	74,515,186.77
投资活动产生的现金流净额		-137,681,641.35	-74,497,786.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			2,264,200.00
取得借款收到的现金		102,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		102,000,000.00	77,264,200.00
偿还债务支付的现金			60,873,758.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,649,320.83	20,757,959.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,649,320.83	81,631,717.92
筹资活动产生的现金流量净额		95,350,679.17	-4,367,517.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
			-118,489.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-37,907,081.60	-4,408,725.87
加:期初现金及现金等价物余额		43,637,072.89	48,045,798.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		5,729,991.29	43,637,072.89

法定代表人:王小鹏

主管会计工作负责人:张少峰

会计机构负责人:申晓侠

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	209,380,413.00	302,917,781.84			44,206,319.39		377,364,662.21		54,438,036.97	988,307,213.41
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	209,380,413.00	302,917,781.84			44,206,319.39		377,364,662.21		54,438,036.97	988,307,213.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		4,100,000.00			1,795,069.76		21,392,400.69		-14,717,950.74	12,569,519.71
(一)净利润							23,187,470.45		-11,571,769.68	11,615,700.77
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							23,187,470.45		-11,571,769.68	11,615,700.77
(三)所有者投入和减少资本		4,100,000.00							-363,484.22	3,736,515.78
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		4,100,000.00							-363,484.22	3,736,515.78
(四)利润分配					1,795,069.76		-1,795,069.76		-2,782,696.84	-2,782,696.84
1.提取盈余公积					1,795,069.76		-1,795,069.76			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-2,782,696.84	-2,782,696.84
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	209,380,413.00	307,017,781.84			46,001,389.15		398,757,062.90		39,720,086.23	1,000,876,733.12

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	105,000,000.00	176,547,937.16			13,793,087.20		59,360,686.89		169,003,934.81	523,705,646.06
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		98,824,907.84			28,801,769.02		231,752,153.74		14,911,032.55	374,289,863.15
二、本年年初余额	105,000,000.00	275,372,845.00			42,594,856.22		291,112,840.63		183,914,967.36	897,995,509.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	104,380,413.00	27,544,936.84			1,611,463.17		86,251,821.58		-129,476,930.39	90,311,704.20
(一) 净利润							87,863,284.75		6,460,150.18	94,323,434.93
(二) 其他综合收益										
上述(一)和							87,863,284.75		6,460,150.18	94,323,434.93

(二) 小计									
(三) 所有者投入和减少资本	104,380,413.00	399,600,770.31						-135,937,080.57	368,044,102.74
1. 所有者投入资本	104,380,413.00	404,908,491.14							509,288,904.14
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-5,307,720.83						-135,937,080.57	-141,244,801.40
(四) 利润分配					1,611,463.17	-1,611,463.17			
1. 提取盈余公积					1,611,463.17	-1,611,463.17			
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		-							-372,055,833.47
1. 资本公积转增资本(或股本)		372,055,833.47							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		-							-372,055,833.47
(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	209,380,413.00	302,917,781.84			44,206,319.39	377,364,662.21		54,438,036.97	988,307,213.41

法定代表人：王小鹏

主管会计工作负责人：张少峰

会计机构负责人：申晓侠

## 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							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	209,380,413.00	577,025,157.14			15,404,550.37		69,773,934.03	871,584,054.54
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	209,380,413.00	577,025,157.14			15,404,550.37		69,773,934.03	871,584,054.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,700,000.00			1,795,069.76		16,155,627.86	16,250,697.62
(一)净利润							17,950,697.62	17,950,697.62
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							17,950,697.62	17,950,697.62
(三)所有者投入和减少资本		-1,700,000.00						-1,700,000.00
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		-1,700,000.00						-1,700,000.00
(四)利润分配					1,795,069.76		-1,795,069.76	
1.提取盈余公积					1,795,069.76		-1,795,069.76	
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	209,380,413.00	575,325,157.14			17,199,620.13		85,929,561.89	887,834,752.16

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	105,000,000.00	172,116,666.00			13,793,087.20		55,270,765.49	346,180,518.69
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	105,000,000.00	172,116,666.00			13,793,087.20		55,270,765.49	346,180,518.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	104,380,413.00	404,908,491.14			1,611,463.17		14,503,168.54	525,403,535.85
(一)净利润							16,114,631.71	16,114,631.71
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,114,631.71	16,114,631.71
(三)所有者投入和减少资本	104,380,413.00	404,908,491.14						509,288,904.14
1.所有者投入资本	104,380,413.00	404,908,491.14						509,288,904.14
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					1,611,463.17		-1,611,463.17	
1.提取盈余公积					1,611,463.17		-1,611,463.17	
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	209,380,413.00	577,025,157.14			15,404,550.37		69,773,934.03	871,584,054.54
四、本期期末余额	209,380,413.00	577,025,157.14			15,404,550.37		69,773,934.03	871,584,054.54

法定代表人:王小鹏

主管会计工作负责人:张少峰

会计机构负责人:申晓侠

---

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》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：王小鹏  
北方光电股份有限公司  
2012年3月1日

## 北方光电股份有限公司 财务报表附注

### 一、公司基本情况

北方光电股份有限公司（原名湖北新华光信息材料股份有限公司，以下简称“公司”）是依据湖北省体改委鄂体改[2000]42号文《关于设立湖北新华光信息材料股份有限公司的批复》和原国家经贸委国经贸企改[2000]1099号文批准，由湖北华光器材厂（2000年10月18日整体改制为“湖北华光新材料有限公司”）联合襄樊华天元件有限公司、南阳市卧龙光学有限公司、深圳市同仁和实业有限公司和北方光电工贸有限公司等四家发起人，以发起方式设立的股份有限公司。公司于2000年8月31日在湖北省工商行政管理局登记注册，取得企业法人营业执照。2003年10月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]122号”文核准，公司于2003年10月22日采用全部向二级市场投资者配售方式首次公开发行A股股票3000万股，并于2003年11月6日在上海证券交易所上市交易。证券代码“600184”。

2007年5月16日，经公司2006年度股东大会决议，公司实施以资本公积每10股转增5股的方案，转增股本3500万元，转增后公司注册资本变更为人民币10500万元。

2008年11月6日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《发行股份购买资产暨关联交易预案》、《发行股份购买资产的框架协议》等相关的议案。议案内容：公司拟向光电集团、红塔创投、云南工投发行人民币普通股（A股），光电集团以其拥有的防务性资产和负债及持有的天达公司6.44%的股权、红塔创投及云南工投分别以所持天达光伏32.21%及8.06%的股权认购股份。

该议案经公司2009年第一次临时股东大会批准。2010年8月31日，中国证监会“证监许可(2010)第1186号”文《关于核准湖北新华光信息材料股份有限公司向北方光电集团有限公司等发行股份购买资产的批复》，核准公司本次发行股份购买资产方案。

2010年9月，公司完成了本次非公开发行股份购买资产的工作，公司第二大股东光电集团以其拥有的防务标的净资产及其持有的天达公司6.44%的股权，认购公司非公开发行的股份84,679,278股；公司控股子公司天达公司股东红塔创投持有的天达公司32.21%的股权，认购公司非公开发行的股份15,757,973股；公司控股子公司天达光伏股东云南工投持有的天达公司8.06%的股权，认购公司非公开发行的股份3,943,162股；非公开发行股份发行价格为定价基准日前20个交易日光电股份股票交易的均价，即每股6.28元。立信大华会计师事务所有限公司出具了立信大华验字[2010]128号验资报告。公司原注册资本为人民币105,000,000.00元，本次非公开发行股份增加注册资本人民币104,380,413.00元，变更后的累计注册资本人民币209,380,413.00元。

2010年10月，公司第三届董事会第三十次会议审议通过将公司名称“湖北新华光信息材料股份有限公司”变更为“北方光电股份有限公司”，股票简称：“光电股份”。

公司主营军用光电装备的开发、设计、加工制造及销售；光电仪器产品、信息技术产品的开发、设计、加工制造及销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询与服务；普通货物运输；其他法律许可的范围。

公司企业法人营业执照注册号：420000000041596

公司注册资本：人民币209,380,413.00元

公司法定代表人：王小鹏

公司法定地址：湖北省襄阳市长虹北路67号

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### （一）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，基于以下所述主要会计政策、会计估计编制。

### （二）遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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。

### （三）会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 1、同一控制下企业合并

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

#### 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。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## （六）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。对于处理的子公司，处理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；当期处理的子公司，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及吸收合并下的被合并方，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。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

#### （八）外币业务和外币报表折算

对于外币经济业务，采用业务发生的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

#### （九）金融工具

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

##### 1、金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债

(1)金融资产在初始确认时划分为下列四类：

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；

② 持有至到期投资；

③ 应收款项；

④ 可供出售金融资产。

(2)金融负债在初始确认时划分为下列两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量

② 其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2)持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3)应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)所转移金融资产的账面价值；

(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)终止确认部分的账面价值；

(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。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，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 5、金融资产的减值准备

(1)可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2)持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在400万以上的应收款项作为单项金额重大的应收款项，其他作为单项金额非重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1:	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	采用账龄分析法
组合 2:	公司企业间及解缴部队产品发生的应收款项	对有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大及三年以上未收回的部分，应按其预计不可收回的金额计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄分析法	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
账龄		
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1-2 年	5%-20%	5%-20%
2-3 年	10%-50%	10%-50%
3-4 年	30%-100%	30%-100%
4-5 年	50%-100%	50%-100%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备的计提比例

(十一) 存货

1、存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

2、存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该存货的成本能够可靠地计量。

3、存货取得和发出的计价方法：本公司取得的原材料按实际成本核算，发出时采用加权平均法核算；产成品发出时采用加权平均法核算。

4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3)资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，与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，合并计提存货跌价准备。

5、存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

6、低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

## （十二）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，按本附注二、（六）、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。

#### （十三）投资性房地产

公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	15—40	3—5	6.47—2.425

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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的金额计入当期损益。

#### （十四）固定资产

##### 1、固定资产确认条件

本公司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。

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量

- (1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

##### 2、各类固定资产的折旧方法

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法，实行分类折旧，分类折旧率及残值率如下：

固定资产类别	残值率%	使用年限	年折旧率%
房屋及建筑物	3-5	15-40	6.47-2.425
机械设备	3-5	6-14	16.17-6.93
运输设备	3-5	6	16.17
铂金制品	0	50	2.00
其他	3-5	4-14	24.25-6.93

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期，届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期，届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### 4、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## （十五）在建工程

1、本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

2、在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

3、本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

4、本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## （十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列

条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## 2、借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## （十七）无形资产

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### 1、无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- (1)与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2)该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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。

## 2、无形资产的计量

(1) 本公司无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 无形资产的后续计量

①对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按使用年限采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

②本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十八) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号—资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### （十九）收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

##### 1、销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

##### 2、提供劳务收入

(1)本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入，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完工进度。

(2)本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### 3、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

#### （二十）政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产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，用于补偿本公司（以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### （二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

##### 1、递延所得税资产

(1)资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计

算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2)资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## 2、递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

(二十二) 本年度主要会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 1、会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项

### 2、会计估计变更事项

本公司在报告期内无会计估计变更事项

### 3、会计差错更正事项

本公司在报告期内无年度报表会计差错更正事项

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售额或组成计税价格	17%	防务产品免税
城建税	应交流转税的 7%	7%	
营业税	应税收入	5%	
教育费附加	应交流转税的 3%	3%	
企业所得税	应纳税所得	15%， 25%	

### (二) 优惠税负及批文

- 1、增值税：税率为17%；
- 2、营业税：税率为5%；
- 3、城市维护建设税：按应交流转税额的7%计算缴纳；
- 4、教育费附加：按应交流转税额的3%计算缴纳；
- 5、堤防费：按应交流转税额的2%计算缴纳；
- 6、所得税：

(1) 根据湖北省高新技术企业认定管理委员会鄂认定办[2011]26号文批示，湖北新华光信息材料有限公司拟认定为高新技术企业。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司本期所得税税率拟按15%的比例征收。

根据国税发[1999]49号文件、国税发[2004]82号、财税[2006]88号文件精神，享受技术开发费加计扣除的政策。

(2) 天达公司2010年10月被科学技术部火炬高技术产业开发中心国科火字[2010]252号文批复为高新技术企业。所得税税率按15%的比例征收。

(3) 根据陕工信确函[2011]48号文，陕西省工业和信息化厅对防务公司符合国家鼓励类产业的批复，符合陕西省国家税务局有关享受西部大开发企业所得税优惠政策的相关规定，所得税税率按15%的比例计算。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围		期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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期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
特科公司	控股子公司	湖北省襄樊市长虹北路67号	磁盘玻璃基板	778	生产、销售磁盘玻璃基板，研究、开发新型信息材料及相关技术咨询		44.43		55%	55%	否	36.35		
防务公司	全资子公司	西安	光电产品	20000	光电设备、光电仪器产品、信息技术产品的开发、设计、加工、制造、销售及技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；商品及技术的进出口业务		35704.12		100%	100%	是			
新湖北华光新材料有限公司	全资子公司	襄阳	光学玻璃	10000	光电装备、光电仪器产品、信息技术产品、太阳能电池及太阳能发电系统、光学玻璃、光电材料与元器件、磁盘微晶玻璃基板的科技开发、设计、加工制造及销售；铂、铑贵金属提纯、加工；陶瓷耐火材料生产、销售；计量理化检测、设备维修；经营本企业生产所需的原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限制公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）		30209.82		100%	100%	是			
华光小原光学材料（襄阳）有限公司	控股子公司	襄阳	光学玻璃	19760.20	光学玻璃、光学材料的科技开发、生产、加工机销售；货物及技术进出口（不含国家限制或禁止的货物和技术）		10081.27		51%	50%	否	10242.01		

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围		期末实际出资额
光学元件公司	控股子公司	西安	光学元件	1136	光学元件开发、设计、加工销售及技术服务；光学仪器开发、研制、生产销售；光学原材料开发、生产、销售；眼镜、树脂镜片的生产销售。货物的进出口经营。		511.19
物资公司	控股子公司	西安	物资采购	370	金属材料（除专控）、化工产品为原料（除专控及易燃易爆品）、机械设备（除专控）、光学玻璃、电子元器件、标准件、电线电缆、机电产品（除小汽车劳保用品、仪器仪表、五金工具的销售；仓储服务（除危险化学品储存）；机械加工及配件加工（国家法律法规规定的前置审批项目除外）。提供主要劳务内容为：代理采购业务及销售金属材料。		111.57
天达公司	控股子公司	昆明市国家经济技术开发区红外路2号	太阳能电池	20700	太阳能电池及相关产品的研发、生产、销售及咨询服务		24751.52
天达阳光公司	控股子公司	昆明市高新技术产业开发区电子标准厂房B幢4层南翼	太阳能发电	217	太阳能发电系统产品的设计、开发、生产、销售及系统集成；组件工程安装及技术咨询；计算机软件开发及系统集成；仪器仪表的批发零售、代购代销		217

实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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期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
	45%	45%	是	1021.86		
	30.15%	30.15%	是	425.02		
	87.92%	87.92%	是	2525.12		
	100%	100%	是			

注：公司对光学元件公司、物资公司持有半数以下表决权但纳入合并范围的原因为光电股份为这两家公司的最大股东，其余股东均为自然人，光电股份公司能够决定这两家公司的财务和经营政策。

公司对华光小原公司持股比例为51%未纳入合并范围的原因：根据华光小原公司《章程》规定，合资双方在董事会中的表决权各占50%，合资双方对华光小原公司共同控制。根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的相关规定，不能将华光小原公司纳入公司合并报表范围。

## 2、本年合并报表范围变更情况：

公司实施重大资产重组后，对公司业务进行了整合，以光电材料与器件相关的经营性资产和负债出资设立了全资子公司湖北新华光信息材料有限公司，湖北新华光信息材料有限公司于2010年12月13日注册成立，本期纳入合并报表范围。

公司对控股子公司特科公司进行清理，于2011年12月完成工商注销，本期不再纳入合并报表范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
湖北新华光信息材料有限公司	328,334,762.26	32,795,690.16

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
特科公司	807,742.71	-957,707.90

## 4、本期发生的同一控制下企业合并

无

## 五、合并财务报表项目附注（金额单位：人民币元）

## （一）货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			104,543.20			326,825.96
人民币	88,218.20		88,218.20			326,825.96
美元						
欧元	2,000.00	8.16	16,325.00			
日元						
银行存款：			249,823,076.28			252,612,293.22
人民币	247,983,833.63		247,983,833.63			250,783,347.16
美元	105,164.14	6.3009	662,628.73	29,996.95	6.6227	198,660.80
欧元	144,148.72	8.1625	1,176,613.92	185,122.95	8.8065	1,630,285.26
其他货币资金：			14,194,236.92			34,425,443.53
人民币	1,072.74		13,995,144.74			22,272,711.76
美元	746.10	6.3009	4,701.10	784,016.87	6.6227	5,192,308.51
欧元	23,815.14	8.1625	194,391.08	790,373.39	8.8065	6,960,423.26
合计			264,121,856.40			287,364,562.71

注：1、无存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、其他货币资金中使用受限制的现金和现金等价物为承兑汇票保证金 5,542,066.81 元、进口设备信用证保证金 6,438,603.57 元、其他保证金 1,559,320.34 元。

## （二）应收票据

## 1、明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	65,334,966.33	27,281,277.51
商业承兑汇票	22,257,470.10	12,410,000.00
合计	87,592,436.43	39,691,277.51

## 2、期末公司已质押的应收票据情况

期末公司无质押的应收票据。

3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
军品业务合作方	2011. 12. 15	2012. 06. 12	17,000,000.00	
兵器集团系统内部单位	2011. 12. 28	2012. 06. 28	25,000,000.00	
兵器集团系统内部单位	2011. 12. 23	2012. 05. 22	10,661,403.75	
军品业务合作方	2011. 08. 29	2012. 02. 29	20,000,000.00	
兵器集团系统内部单位	2011. 10. 13	2012. 04. 11	8,000,000.00	
合计	--	--	80,661,403.75	--

注：披露金额最大的前五名。

4、已贴现或质押的商业承兑票据。

无

### （三）应收账款

1、应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	7,821,338.81	1.08	7,821,338.81	100.00	4,239,043.94	0.62	610,230.33	14.40
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	191,958,340.67	26.60	15,208,477.79	7.92	201,224,382.41	29.50	10,562,325.67	5.25
组合 2	513,643,102.62	71.17			473,640,765.96	69.45		
组合小计	705,601,443.29	97.77	15,208,477.79	2.16	674,865,148.37	98.95	10,562,325.67	5.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,270,158.10	1.15	4,757,596.23	57.53	2,922,494.76	0.43	2,737,300.25	93.66
合计	721,692,940.20	100.00	27,787,412.83	3.85	682,026,687.07		13,909,856.25	2.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	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	119,689,287.62	62.35		163,501,087.73	81.25	
1 至 2 年	45,950,136.99	23.94	2,377,517.05	15,002,756.31	7.46	984,475.20
2 至 3 年	12,807,841.32	6.67	1,421,912.47	13,704,429.48	6.81	2,412,250.82
3 至 4 年	5,152,390.17	2.68	3,214,580.70	1,467,671.63	0.73	1,224,116.43
4 至 5 年	950,469.48	0.50	786,252.48	5,084,508.82	2.53	3,477,554.78

5年以上	7,408,215.09	3.86	7,408,215.09	2,463,928.44	1.22	2,463,928.44
合计	191,958,340.67	100.00	15,208,477.79	201,224,382.41	100.00	10,562,325.67

## 期末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Luxor Solar GmbH schlossstr.	7,821,338.81	7,821,338.81	100%	3年以上款项难以收回
利达光电股份有限公司	3,860,666.50	610,230.33	15.81%	部分款项账龄较长难以收回
上海静华光电元件厂	632,054.00	373,558.00	59.10%	部分款项账龄较长难以收回
云南昆明凯翔光学有限责任公司	624,006.95	624,006.95	100%	长期无往来
徐州市宝明光学眼镜厂	942,857.26	942,857.26	100%	长期无往来
兵器集团系统内部单位	496,348.70	496,348.70	100%	长期无往来
军品业务合作方	1,272,761.59	1,272,761.59	100%	长期无往来
军品业务合作方	220,160.00	220,160.00	100%	长期无往来
军品业务合作方	196,032.60	196,032.60	100%	长期无往来
军品业务合作方	18,011.10	18,011.10	100%	长期无往来
军品业务合作方	7,259.40	3,629.70	50%	部分业务挂账期限较长
合计	16,091,496.91	12,578,935.04	--	--

## 2、本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
军品业务合作方	收到回款	部分账款挂账期较长	227.45	454.90
军品业务合作方	收到回款	部分账款挂账期较长	328.75	657.50
军品业务合作方	收到回款	部分账款挂账期较长	421.10	842.20
计算机应用技术研究所	收到回款	部分账款挂账期较长	724.85	1,449.70
陕西恒通智能机器有限公司	收到回款	部分账款挂账期较长	5,440.00	6,800.00
合计			7,142.15	10,204.30

## 3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江西凤凰富士能有限公司	客户	3,670.09	无法收回	否
西安利达光电仪器有限公司	客户	17,320.00	该公司已注销	是

## 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

无

## 5、应收账款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
第一名	关联方	91,154,712.00	1年以内	12.63%
第二名	关联方	72,110,062.65	1年以内	9.99%
第三名	客户	64,981,003.50	1年以内	9.00%
第四名	客户	63,447,215.67	1年以内	8.79%
第五名	关联方	48,315,000.00	1年以内	6.69%
合计		340,007,993.82		47.10%

## 6、应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
兵器集团 205 研究所	同一实际控制人	2,900,000.00	0.40%
北方夜视科技集团有限公司	同一实际控制人	10,134.49	0.00%
兵器集团系统内部单位合计	同一实际控制人	250,763,258.37	34.75%
母公司的控股子公司合计	同一实际控制人	862,407.33	0.12%
华光小原光学材料（襄阳）有限公司		1,955,815.40	0.27%
合计		256,491,615.59	35.54%

## (四) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
组合 1	26,948,007.57	62.55	1,253,016.41	4.64	21,749,961.64	91.97	2,037,374.44	9.35
组合 2	13,786,791.02	32.01			29,869.98	0.14		
组合小计	41,061,268.12	94.56	1,253,016.41	3.05	21,779,831.62	92.11	2,037,374.44	9.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,344,852.02	5.44	2,344,852.02	100.00	1,866,000.00	7.89	1,119,600.00	60.00
合计	43,406,120.14	100.00	3,597,868.43	8.35	23,645,831.62	100.00	3,156,974.44	13.35

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	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	25,264,762.89	93.75		12,359,927.87	56.75	
1 至 2 年	394,272.07	1.46	22,207.98	1,430,039.00	6.57	274,594.45
2 至 3 年	16,633.02	0.06	4,674.27	6,194,530.42	28.44	17,140.39
3 至 4 年	52,099.42	0.19	18,911.67	1,121,366.88	5.15	1,101,542.13
4 至 5 年	1,092,588.15	4.06	1,079,570.47	14,100.00	0.06	14,100.00
5 年以上	127,652.02	0.47	127,652.02	629,997.47	3.03	629,997.47
合计	26,948,007.57	100.00	1,253,016.41	21,749,961.64	100.00	2,037,374.44

## 期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	坏账准备	计提比例	计提理由
军品业务合作方	450,000.00	450,000.00	100%	5年以上,长期无往来,货已收到,尚未开发票。(预付款转来)
军品业务合作方	260,000.00	260,000.00	100%	5年以上,长期无往来,货已收到,尚未开发票。(预付款转来)
特科公司	444,698.68	444,698.68	100%	注销
襄樊华明光学有限公司	660,719.35	660,719.35	100%	注销
兵器集团系统内部单位合计	529,433.99	529,433.99	100%	5年以上,长期无往来,货已收到,尚未开发票。(预付款转来)
合计	2,344,852.02	2,344,852.02	--	--

## 2、本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
兵器集团系统内部单位	欠款已收到	个别认定,账龄较长	101,650.00	508,250.00
兵器集团系统内部单位	欠款已收到	个别认定,账龄较长	56,000.00	280,000.00
兵器集团系统内部单位	欠款已收到	个别认定,账龄较长	1,119,600.00	1,866,000.00
兵器集团系统内部单位	欠款已收到	个别认定,账龄较长	110,000.00	330,000.00
母公司的控股子公司	欠款已收到	个别认定,账龄较长	27,178.73	27,178.73
合计			1,414,428.73	3,011,428.73

## 3、本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## 4、本报告期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

无

## 5、其他应收款前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
襄阳高新技术产业开发区财政局	往来单位	17,800,000.00	1年以内	41.32%
应收出口退税款	往来单位	4,006,224.14	1年以内	9.30%
兵器集团系统内部单位合计	关联方	4,000,000.00	1-2年	9.29%
攀时中国有限公司	往来单位	1,099,969.46	1年以内	2.55%
应收动力费款	往来单位	1,766,295.40	1年以内	4.10%
合计		28,672,489.00		66.56%

## 6、应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例
特科公司	同一实际控制人	444,698.68	1.03%
兵器集团系统内部单位合计	同一实际控制人	6,745,595.91	15.66%
母公司的控股子公司合计	同一实际控制人	16,664.60	0.04%
合计		7,206,959.19	16.73%

## (五) 预付账款

## 1、预付账款帐龄

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	144,514,330.94	50.00	107,125,952.27	35.70
1 至 2 年	54,139,713.81	18.73	15,242,292.42	5.08
2 至 3 年	524,590.89	0.18	177,721,234.61	59.22
3 年以上	89,862,742.04	31.09	158.60	0.00
合计	289,041,377.68	100.00	300,089,637.90	100.00

超过 1 年的重要预付账款未结算原因说明：业务尚未完结，款项未结算。

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Deutsche Solar AG	供应商	104,453,797.46	1 年内	
		89,777,690.28	3 年以上	长期供货单位、业务尚未完结
上海交大泰阳绿色能源有限公司	供应商	25,120,000.00	1-2 年	长期供货单位、业务尚未完结
锦州阳光能源有限公司	供应商	14,468,152.74	1-2 年	长期供货单位、业务尚未完结
兵器集团系统内部单位	关联方	11,340,332.17	1 年内	长期供货单位、业务尚未完结
兵器集团系统内部单位	关联方	3,174,790.04	1 年内	长期供货单位、业务尚未完结
合计		248,334,762.69		

## 3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

无

## (六) 存货

### 1、存货分类明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,835,855.87	23,950,063.31	127,885,792.56	81,878,081.41	5,945,787.08	75,932,294.33
低值易耗品	353,218.76		353,218.76	617,020.98		617,020.98
委托加工物资	41,646.82		41,646.82	5,424.70		5,424.70
库存商品	208,679,897.97	9,604,863.73	199,075,034.24	267,834,675.52	3,820,694.84	264,013,980.68
在产品	142,571,805.81		142,571,805.81	135,793,131.50		135,793,131.50
周转材料	49,903.06		49,903.06	284,324.95		284,324.95
合计	503,532,328.29	33,554,927.04	469,977,401.25	486,412,659.06	9,766,481.92	476,646,177.14

### 2、存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其它原因转出	
原材料	5,945,787.08	18,004,276.23			23,950,063.31
库存商品	3,820,694.84	5,784,168.89			9,604,863.73
合计	9,766,481.92	23,788,445.12			33,554,927.04

## 3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本高于可变现净值		
库存商品	成本高于可变现净值		

## (七) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
可抵扣的增值税进项税额	30,599,741.62	
委托贷款	40,000,000.00	
合计	70,599,741.62	

## (八) 长期股权投资

## 1、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
导引公司	36%	36%	25,600,111.03	7,643,977.88	17,956,133.15	21,174,400.00	-3,060,914.53
华光小原光学材料(襄阳)有限公司	51%	50%	296,859,793.89	87,839,173.75	209,020,620.14	125,524,336.95	11,376,561.89

## 2、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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	本期计提减值准备	本期现金红利
华能石林公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	30	30				
凤凰光学(上海)有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	4.4	4.4				125,400.00
特科公司	成本法	4,279,000.00		444,258.49	444,258.49	55	55				
导引公司	权益法	4,000,000.00	7,520,924.62	-1,056,716.69	6,464,207.93	36	36				
华光小原光学材料(襄阳)有限公司	权益法	100,812,732.75		106,600,516.27	106,600,516.27	51	50				
合计	—	144,591,732.75	43,020,924.62	105,988,058.07	149,008,982.69	—	—	—			125,400.00

## (九) 投资性房地产

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、账面原值合计：	7,769,963.25	1,740,647.48		9,510,610.73
房屋及建筑物	7,769,963.25	1,740,647.48		9,510,610.73
二、累计折旧和累计摊销合计：	2,481,712.99	1,008,168.46		3,489,881.45
房屋及建筑物	2,481,712.99	1,008,168.46		3,489,881.45
三、投资性房地产账面净值合计	5,288,250.26	732,479.02		6,020,729.28
房屋及建筑物	5,288,250.26	732,479.02		6,020,729.28
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
五、投资性房地产账面价值	5,288,250.26	732,479.02		6,020,729.28
房屋及建筑物	5,288,250.26	732,479.02		6,020,729.28

本期折旧和摊销额 407,629.02 元。

#### (十) 固定资产

##### 1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、原价：					
其中：房屋及建筑物	112,187,660.71	5,083.61		1,740,647.48	110,452,096.84
机器设备	663,427,127.16	22,644,342.96		14,669,858.25	671,401,611.87
运输设备	16,374,964.39	162,840.00		718,457.00	15,819,347.39
铂金制品	141,968,045.38	190,638,717.69		216,311.20	332,390,451.87
其他	2,953,909.48	198,368.37		914,027.00	2,238,250.85
合计	936,911,707.12	213,649,352.63		18,259,300.93	1,132,301,758.82
二、累计折旧：		本期新增	本期计提		
其中：房屋及建筑物	26,042,303.49		5,081,151.42	600,539.44	30,522,915.47
机器设备	383,635,457.18		47,064,043.28	10,094,988.09	420,604,512.37
运输设备	11,213,047.72		1,240,678.81	696,903.29	11,756,823.24
铂金制品	20,509,650.28		3,077,919.00	18,396.42	23,569,172.86
其他	2,847,637.09		222,570.45	1,512,306.85	1,557,900.69
合计	444,248,095.76		56,686,362.96	12,923,134.09	488,011,324.63
三、固定资产净值：					
其中：房屋及建筑物	86,145,357.22	-5,076,067.81		1,140,108.04	79,929,181.37
机器设备	279,791,669.98	-24,419,700.32		4,574,870.16	250,797,099.50
运输设备	5,161,916.67	-1,077,838.81		21,553.71	4,062,524.15
铂金制品	121,458,395.10	187,560,798.69		197,914.78	308,821,279.01
其他	106,272.39	-24,202.08		-598,279.85	680,350.16
合计	492,663,611.36	156,962,989.67		5,336,166.84	644,290,434.19
四、减值准备：					
其中：房屋及建筑物					
机器设备	378,623.51	4,932,754.31		90,927.20	5,220,450.62
运输设备					
铂金制品					
其他					
合计	378,623.51	4,932,754.31		90,927.20	5,220,450.62
五、固定资产净额：					

其中：房屋及建筑物	86,145,357.22	-5,076,067.81	1,140,108.04	79,929,181.37
机器设备	279,413,046.47	-29,352,454.63	4,483,942.96	245,576,648.88
运输设备	5,161,916.67	-1,077,838.81	21,553.71	4,062,524.15
铂金制品	121,458,395.10	187,560,798.69	197,914.78	308,821,279.01
其他	106,272.39	-24,202.08	-598,279.85	680,350.16
合计	492,284,987.85	152,030,235.36	5,245,239.64	639,069,983.57

本期折旧额 56,686,362.96 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 209,221,323.42 元。

## 2、暂时闲置的固定资产情况

无

## 3、通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## 4、通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	1,128,851.86
机器设备	
铂金	25,726,890.41
合计	26,855,742.27

## 5、期末持有待售的固定资产情况

无

## 6、未办妥产权证书的固定资产情况

天达光伏新厂区中 107 厂房完工转固，尚未办理产权证书。

## 7、固定资产抵押情况

抵押物名称	抵押物数量	抵押物价值	被担保的主债权人	担保金额	抵押期限
房屋及建筑物	8758.75 m <sup>2</sup>	6102.36 万元	农业银行昆明官渡支行	3800 万元	2011.2.28-2012.2.27
土地	9883.70 m <sup>2</sup>				
房屋及建筑物	6766 m <sup>2</sup>	7179.92 万元	华夏银行昆明高新支行	3500 万元	2010.12.6-2011.12.6
土地	64095 m <sup>2</sup>				
铂金	181KG	6806 万元	中信银行股份有限公司	2000 万元	2010.1.14-2015.1.13
铂金坩锅	511.3KG	23000 万元	国家开发银行	915 万美元	2008.7.15-2016.07.14
房屋及建筑物	11346.79 m <sup>2</sup>	789 万元	国家开发银行		

## (十一) 在建工程

### 1、在建工程明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
在建工程	159,517,154.32		159,517,154.32	183,240,058.46		183,240,058.46

## 2、在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	本期减少	期末数
工程项目	19,020,000.00	6,762,545.69	2,225,526.30	600,840.00	613,394.71	7,773,837.28
数码类特种光学材料 及元件生产线技术改造 项目	221,210,000.00	141,652,546.71	6,171,689.17	147,824,235.88		0
天达光伏公司新区建设	238,900,000.00	34,279,425.78	127,790,741.29	3,414,753.37	14,015,094.00	144,640,319.70
其他项目	118,960,000.00	545,540.28	67,960,022.88	57,381,494.17	4,021,071.65	7,102,997.34
合计	691,705,000.00	183,240,058.46	204,147,979.64	209,221,323.42	18,036,165.65	159,517,154.32

项目名称	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度	利息资本化累计 金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来 源
工程项目						自筹
数码类特种光学材料 及元件生产线技术改造 项目	100.7	100	24,114,677.19	2,780,297.58	6.95	借款
天达光伏公司新区建设	96.61	96.61	18,059,170.77	9,845,334.91	5.85	借款
其他项目						
合计						

3、在建工程减值准备：本期在建工程经测试无减值迹象。

## (十二) 无形资产

## 1、无形资产明细情况

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	20,251,601.62	292,773.50		20,544,375.12
土地使用权	12,673,105.61			12,673,105.61
专有技术	2,460,526.28			2,460,526.28
软件	5,117,969.73	292,773.50		5,410,743.23
二、累计摊销合计	4,168,259.66	1,627,934.09		5,796,193.75
土地使用权	1,509,591.30	253,462.20		1,763,053.50
专有技术	629,408.59	340,567.52		969,976.11
软件	2,029,259.77	1,033,904.37		3,063,164.14
三、无形资产净值合计	16,083,341.96	-1,335,160.59		14,748,181.37
土地使用权	11,163,514.31	-253,462.20		10,910,052.11
专有技术	1,831,117.69	-340,567.52		1,490,550.17
软件	3,088,709.96	-741,130.87		2,347,579.09
四、减值准备合计				
土地使用权				
专有技术				
软件				
无形资产净额合计	16,083,341.96	-1,335,160.59		14,748,181.37

注：1、本期摊销额 1,627,934.09 元。

2、2010年12月6日，控股子公司天达公司与中国华夏银行股份有限公司昆明高新支行为3500万元贷款签订了最高额抵押合同，以本公司在昆明经济技术开发区D3地块的昆国用（2006）第00067号土地使用权及昆明市房权证第200916814号进行抵押，抵押物评估值为7179.92万元，抵押期限2010-12-6至2011-12-6。

3、2011年2月23日，控股子公司天达光伏公司与中国农业银行股份有限公司昆明官渡区支行为3800万元贷款签订了最高额抵押合同，以本公司在昆明建设路295号的昆国用（2005）第00476号土地使用权及昆明市房权证第20550684\20550685号进行抵押，抵押物评估值为6102.36万元，抵押期限2011-2-28至2012-2-27。

### （十三）递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

#### 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,335,702.20	5,138,313.51
应付职工薪酬	7,749,340.72	12,871,502.45
小 计	13,085,042.92	18,009,815.96
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

#### 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	34,727,813.39	329,031.06
合计	34,727,813.39	329,031.06

注：未确认递延所得税资产明细中可抵扣暂时性差异主要是亏损子公司计提的坏账准备和存货跌价准备

#### 3、应纳税差异和可抵扣差异明细

项目	期末数	期初数
应纳税差异项目		
无		
小计		
可抵扣差异项目		
应付职工薪酬	51,662,271.44	51,486,009.79
存货跌价准备	11,127,370.27	9,766,481.92
坏账准备	19,085,024.64	16,737,799.63
固定资产减值准备	5,220,450.62	378,623.51
小计	87,095,116.97	78,368,914.85

## (十四) 资产减值准备明细

项目	年初账面 余额	本期计提额	本期减少额			期末账面 余额
			转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	17,066,830.69	15,840,235.39	1,421,570.88	20,990.09	79,223.85	31,385,281.26
二、存货跌价 准备	9,766,481.92	23,788,445.12				33,554,927.04
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						
六、投资性房 地产减值准备						
七、固定资产 减值准备	378,623.51	4,932,754.31		90,927.20		5,220,450.62
八、工程物资 减值准备						
九、在建工程 减值准备						
十、生产性生 物资产减值准 备						
其中：成熟生 产性生物资产 减值准备						
十一、油气资 产减值准备						
十二、无形资 产减值准备						
十三、商誉减 值准备						
十四、其他						
合计	27,211,936.12	44,561,434.82	1,421,570.88	111,917.29	79,223.85	70,160,658.92

## (十五) 短期借款

## 1、短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	73,000,000.00	38,000,000.00
保证借款	132,000,000.00	142,170,000.00
信用借款	349,698,275.74	99,704,258.13
合计	554,698,275.74	279,874,258.13

短期借款分类的说明：

(1) 抵押物清单详见附注五(十)/7。

(2) 保证借款：北方光电集团有限公司为本公司贷款提供担保，关联方担保详见附注六(五)

/4。

## 2、已到期未偿还的短期借款情况：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
西安建行	9,698,275.74	5.31%	购原材料	委托方未及时进行确认 续借或归还，目前我公 司正积极协商	
兵器财务公司	10,000,000.00	5.31%	购原材料		
合计	19,698,275.74				

## (十六) 应付票据

## 1、应付票据明细情况

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	122,469,952.47	194,055,954.50
银行承兑汇票	22,650,183.70	43,271,138.17
合计	145,120,136.17	237,327,092.67

下一会计期间将到期的金额 145,120,136.17 元。

## 2、应付票据中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## (十七) 应付账款

## 1、应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	281,475,165.14	402,021,284.78
1 年以上	141,165,866.33	26,508,500.93
合计	422,641,031.47	428,529,785.71

## 2、应付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项或关联方的款项。

单位名称	期末数	期初数
兵器集团系统内部单位合计	127,656,046.75	84,594,325.31
母公司的控股子公司合计	76,632,659.99	86,342,345.97
合计	204,288,706.74	170,936,671.28

## 3、账龄超过 1 年的应付账款情况说明：系尚未与债权人结算的应付款

## (十八) 预收账款

## 1、预收账款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,081,033.66	37,129,032.50
1 年以上	15,618,065.13	163,253.73
合计	38,699,098.79	37,292,286.23

## 2、预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

单位名称	期末数	期初数
广州北方新能源技术有限公司	4,927,680.00	
云南北方昆物光电科技发展有限公司	3,080,000.00	
兵器集团系统内部单位	2,131,078.58	

## 3、账龄超过 1 年的预收账款，主要是合同未完全履行，尚未转销。

## (十九) 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加数	本期支付数	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	51,990,173.89	205,497,813.03	203,834,560.32	53,653,426.60
二、职工福利费		5,919,771.93	5,919,771.93	
三、社会保险费		45,013,777.13	45,013,777.13	
其中：1. 医疗保险费		11,169,391.41	11,169,391.41	
2. 基本养老保险费		28,684,909.66	28,684,909.66	
3. 年金缴费		-	-	
4. 失业保险费		2,880,257.56	2,880,257.56	
5. 工伤保险费		1,372,231.04	1,372,231.04	
6. 生育保险费		906,987.46	906,987.46	
四、住房公积金	159,278.00	18,295,779.00	18,455,057.00	
五、辞退福利		236,174.00	236,174.00	
六、其他	9,232,264.15	9,562,705.60	6,310,515.89	12,484,453.86
其中：工会经费	5,704,113.67	5,129,922.18	3,899,798.10	6,934,237.75
职工教育经费	3,528,150.48	4,432,783.42	2,410,717.79	5,550,216.11
合计	61,381,716.04	284,526,020.69	279,769,856.27	66,137,880.46

注：本公司应付职工薪酬年末余额主要为职工2011年度年终奖和对经营者考核的奖金。

## (二十) 应交税费

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	3,284,325.73	-36,609,099.11	销售额或组成计税价格
营业税	240,199.94	271,713.90	
所得税	21,948,693.90	25,565,266.70	
个人所得税	743,671.13	1,198,717.71	
城建税	337,553.93	73,756.02	应交流转税的7%
教育费附加	145,618.64	31,609.71	
房产税	453,335.27	482,469.36	
印花税	170,416.50	81,621.62	
其他	367,422.54	30,312.34	
合计	27,691,237.58	-8,873,631.75	

## (二十一) 应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	15,953,820.63	13,680,652.61
短期借款应付利息	752,543.00	201,115.00
合计	16,706,363.63	13,881,767.61

## (二十二) 其他应付款

## 1、其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	22,730,375.78	60,239,597.54
1年以上	43,219,550.24	15,177,910.99
合计	65,949,926.02	75,417,508.53

2、本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位名称	期末数	期初数
湖北华光新材料有限公司	3,606,201.87	4,015,270.83
兵器集团系统内部单位	30,743,124.19	20,395,451.18
北方光电集团有限公司	743,129.66	
母公司的控股子公司	4,340,013.84	
合计	39,432,469.56	24,410,722.01

3、账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明：主要是技术转让费及往来款

4、期末金额较大的其他应付款：

单位名称	金额	性质/内容	备注
兵器集团系统内部单位	15,625,963.26	尚未支付的产品技术转让费	
军品业务合作方	3,742,475.00	尚未支付的产品技术转让费	
湖北华光新材料有限公司	3,606,201.87	往来款	

(二十三) 一年内到期的非流动负债

1、明细情况

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	20,000,000.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	20,000,000.00	

2、1年内到期的长期借款

(1) 1年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	20,000,000.00	

(2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币 金额	外币金 额	本币金 额
中信银行襄阳分行	2010.01.14	2012.01.13	人民币	5.85%		20,000,000.00		
合计	--			--	--	20,000,000.00		

(3) 1年内到期的长期借款中的逾期借款

无

(二十四) 长期借款

## 1、长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	242,272,728.00	191,454,546.00
抵押借款	46,941,705.00	80,597,705.00
保证借款	246,000,000.00	150,000,000.00
合计	535,214,433.00	422,052,251.00

(1) 抵押物清单详见附注五(十)/7。

(2) 保证借款：担保详见附注六(五)/4。

## 2、长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
襄樊市财政局	2003-3-3	2013-3-3	人民币	2.55		1,272,728.00		1,454,546.00
兵器财务公司	2007-5-30	2017-5-20	人民币	5.8		90,000,000.00		90,000,000.00
兵器财务公司	2008-8-1	2015-8-1	人民币	6.95		100,000,000.00		100,000,000.00
国家开发银行	2008-7-3	2016-7-2	美元	6个月 LIBOR+450BP	7,450,000.00	46,941,705.00	9,150,000.00	60,597,705.00
兵器财务公司	2010-12-24	2014-12-24	人民币	5.40		150,000,000.00		150,000,000.00
兵器财务公司	2011.03.16	2014.03.15	人民币	5.99%		45,000,000.00		
兵器财务公司	2011.4.1	2014.4.1	人民币	6.10%		51,000,000.00		
兵器财务公司	2011.12.23	2013.12.23	人民币	5.99%		51,000,000.00		
中信银行襄樊分行	2010.01.14	2012.01.13	人民币	5.85%		0		20,000,000.00
合计	--			--		535,214,433.00		422,052,251.00

## (二十五) 专项应付款

项目	期初数	本期增加数	本期结转数	期末数	备注
企业信息化	146,279.52	100,000.00	246,279.52		
独立光伏电站技术开发应用及科技示范项目	181,340.00			181,340.00	
湖北省光学材料工程技术研究中心项目	496,035.30		496,035.30		
湖北省科技计划研究与开发项目	493,259.14		493,259.14		
红外单晶材料硒化锌技术引进	2,000,000.00		136,726.70	1,863,273.30	
防务项目	11,662,606.87	11,539,792.37	22,947,075.44	255,323.80	
其他	154,953.96	644,968.30	664,778.26	135,144.00	
合计	15,134,474.79	12,284,760.67	24,984,154.36	2,435,081.10	

## (二十六) 股本

项目	期初数	本次变动增减(+, -)					期末数
		配股	转增	增发	其他	小计	
一、有限售条件流通股							
1、国家持股							
2、国有法人持股	142,932,288.00				-26,251,875.00	-26,251,875.00	116,680,413.00
3、其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
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							
有限售条件流通股合计	142,932,288.00				-26,251,875.00	-26,251,875.00	116,680,413.00
二、无限售条件流通股							
1、人民币普通股	66,448,125.00				26,251,875.00	26,251,875.00	92,700,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
无限售条件流通股合计	66,448,125.00				26,251,875.00	26,251,875.00	92,700,000.00
三、股份总数	209,380,413.00						209,380,413.00

## (二十七) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	251,165,481.97		1,700,000.00	249,465,481.97
其他资本公积	51,752,299.87	5,800,000.00		57,552,299.87
合计	302,917,781.84	5,800,000.00	1,700,000.00	307,017,781.84

注：1、本期资本公积股本溢价减少系公司上次重大资产重组发生的相关费用。

2、本期资本公积其他资本公积增加 5,800,000.00 元系防务公司专项经上级部门验收并批复转入资本公积。

## (二十八) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	44,206,319.39	1,795,069.76		46,001,389.15
合计	44,206,319.39	1,795,069.76		46,001,389.15

## (二十九) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
----	----	---------

调整前 上年末未分配利润	377,364,662.21	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
其中：前期差错更正		--
调整后 年初未分配利润	377,364,662.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,187,470.45	--
减：提取法定盈余公积	1,795,069.76	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	398,757,062.90	

## (三十) 营业收入

## 1、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,941,887,949.47	1,790,598,325.63
其他业务收入	19,701,502.24	18,588,372.23
营业成本	1,642,637,223.04	1,475,186,250.67

## 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	1,941,887,949.47	1,631,651,499.50	1,790,598,325.63	1,467,185,953.35
商业				
合计	1,941,887,949.47	1,631,651,499.50	1,790,598,325.63	1,467,185,953.35

## 3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防务产品	1,008,286,439.09	806,598,482.17	1,012,152,599.31	827,842,609.26
太阳能电池	467,416,663.48	469,707,131.05	501,582,488.45	444,950,208.12
光学玻璃	451,448,039.35	347,546,648.85	258,685,312.67	185,455,725.07
其他	14,736,807.55	7,799,237.43	18,177,925.20	8,937,410.90
合计	1,941,887,949.47	1,631,651,499.50	1,790,598,325.63	1,467,185,953.35

## 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,737,455,318.72	1,450,212,093.75	1,469,780,787.93	1,192,975,619.75
国外	204,432,630.75	181,439,405.75	320,817,537.70	274,210,333.60
合计	1,941,887,949.47	1,631,651,499.50	1,790,598,325.63	1,467,185,953.35

## 5、公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例
第一名	220,755,200.00	11.37%
第二名	140,059,072.00	7.21%
第三名	129,960,000.00	6.69%
第四名	118,112,166.05	6.08%
第五名	99,891,700.00	5.14%
合计	708,778,138.05	36.49%

## (三十一) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	445,501.72	178,391.95	
城建税	976,645.65	459,405.51	应交流转税的7%
教育费附加	473,493.34	193,257.73	应交流转税的3%
地方教育附加	83,560.59	1,011.38	
合计	1,979,201.30	832,066.57	--

## (三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,712,324.48	5,588,551.06
折旧费	154,541.77	379,227.80
办公费	689,814.74	438,946.42
运输费	7,209,966.95	7,652,223.32
差旅费	1,457,921.68	1,483,311.62
销售服务费	282,390.40	622,072.80
保险费	891,902.92	1,736,036.11
展览费	407,708.43	410,499.33
其他	4,642,870.94	4,302,703.98
合计	20,449,442.31	22,613,572.44

## (三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,808,629.67	58,608,774.79
折旧费	3,669,980.01	5,221,180.90
办公费	3,241,407.82	3,360,664.08
运输费	1,943,199.60	1,805,923.50
差旅费	3,450,139.99	4,061,183.00
修理费	7,470,786.93	8,105,330.03
业务招待费	4,529,997.50	3,776,895.81
税金	1,914,023.71	1,705,701.71
租赁费	3,596,458.95	2,712,082.37
聘请中介机构费用	2,204,885.30	2,239,365.68
研究与开发费	78,911,591.34	75,427,499.74
水电费	3,534,632.60	2,358,321.30
咨询服务费	1,480,410.89	2,000,000.00
会议费	2,154,566.14	1,664,643.77

其他	13,751,762.94	15,338,841.62
合计	197,662,473.39	188,386,408.30

## (三十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 利息支出	44,919,832.41	21,285,558.87
减:利息收入	1,474,415.92	3,249,666.81
2. 手续费	1,952,519.81	529,347.25
3. 汇兑损益	734,247.88	5,527,558.83
4. 其他		286,261.79
合 计	46,132,184.18	24,379,059.93

## (三十五) 投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	125,400.00	
权益法核算的长期股权投资收益	4,731,066.83	-1,656,745.74
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	4,856,466.83	-1,656,745.74

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
凤凰光学(上海)有限公司	125,400.00		分利
合 计	125,400.00		—

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
导引公司	-1,056,716.69	-1,656,745.74	损益变动
华光小原光学材料(襄阳)有限公司	5,787,783.52		
合 计	4,731,066.83	-1,656,745.74	

## (三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,418,664.51	4,706,968.97
二、存货跌价损失	23,788,445.12	1,519,385.56

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	4,932,754.31	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	43,139,863.94	6,226,354.53

## (三十七) 营业外收入

## (1) 收入项目

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	367,875.73	97,809.16	367,875.73
其中：固定资产处置利得	367,875.73	97,809.16	367,875.73
无形资产处置利得		-	
政府补助	10,319,037.07	20,638,436.00	10,319,037.07
债务重组收益		201,744.19	
其他	214,317.91	103,737.36	214,317.91
合计	10,901,230.71	21,041,726.71	10,901,230.71

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政拨款(社保补贴)		639,600.00	襄劳社文{2009}14号
引智经费	190,000.00	141,500.00	湖北省外国专家局
2009年进口贴息		1,200,000.00	鄂财商发[2010]82号
电子信息专项资金		800,000.00	鄂财建发[2009]257号
军品生产维持维护费		500,000.00	
陕西省内工业品配套采购项目奖励		1,190,000.00	陕财办企走[2010]69号
薄膜电池项目		4,000,000.00	
中国财政部拨付国际科技合作专项款	2,230,000.00	2,470,000.00	
昆明市经开区财政局拨出口保险费补助资金		720,300.00	
云南省商务厅2010年市场开拓补助资金		592,036.00	
经开财政局付2010年省级外贸结构调整项目专项补助资金		1,200,000.00	
云南省财政付2010年电子信息产业振兴补助资金		6,000,000.00	
经开财政局付2010年新型工业化发展资金		1,050,000.00	
其他	326,900.00	135,000.00	
工业产品配套奖励(西安市工信发[2011]158号)	370,000.00		
高效太阳能电池项目贴息款	2,384,337.07		
云南省科技厅2010年选择性发射极太阳能电池技术项目拨款	600,000.00		

云南省科技厅拨高新技术企业奖励	300,000.00		
2010年昆明市省级外贸发展资金	581,200.00		
2010年扶持资金	400,000.00		
云南省科学技术厅款	110,200.00		
太阳能电池节能改造资金补助	100,000.00		
收昆明市科技局信息化项目拨款	100,000.00		
兵器集团应用技术与开发款	500,000.00		
创新型试点企业补助	1,400,000.00		
工业企业技术改造财政补贴	200,000.00		
军贸贴息	526,400.00		
合计	10,319,037.07	20,638,436.00	

## (三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,679,882.93	1,231,275.41	1,679,882.93
其中：固定资产处置损失	1,679,882.93	1,231,275.41	1,679,882.93
债务重组损失		104,541.37	
捐赠支出	74,542.00	66,000.00	74,542.00
其他	31,459.12	770,660.41	31,459.12
合计	1,785,884.05	2,172,477.19	1,785,884.05

## (三十九) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	7,020,403.23	29,351,006.40
递延所得税	4,924,773.04	-14,898,952.13
合计	11,945,176.27	14,452,054.27

## (四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	23,187,470.45	87,863,284.75
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	9,067,803.19	36,176,666.18
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	14,119,667.26	51,686,618.57
年初股份总数	4	209,380,413.00	105,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		104,380,413.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		4
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	209,380,413.00	139,793,471.00
基本每股收益（I）	12=1÷（4+6）	0.11	0.42
基本每股收益（II）	13=3÷11	0.07	0.37
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		

所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.11	0.42
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.07	0.37

## （四十一）其他综合收益

公司本期无其他综合收益。

## （四十二）现金流量表项目注释

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
往来款	7,601,294.89
财政补贴收入	7,284,700.00
项目资金	7,000,000.00
处置废旧材料及其他收入	729,791.44
收退回投标保证金	854,601.00
铺面租金收入	1,324,983.55
承兑保证金	3,982,746.47
其他	20,600,514.23
合计	49,378,631.58

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
往来款项	45,180,059.85
销售运费及业务费	8,195,339.93
职工差旅费支出	6,029,783.97
中介机构费	2,322,761.80
办公费支出	2,553,644.81
业务招待费支出	4,387,198.47
信息披露费	370,000.00
项目费用支出	7,400,362.26
劳务派遣费	8,017,524.50
修理费	4,128,418.93
租赁费	7,529,525.00
其他	12,909,891.66
合计	109,024,511.18

## 3、支付其他与投资活动有关的现金

项目	金额
条保项目款	6,900,634.77
设备保证金	6,438,603.57
合计	13,339,238.34

## 4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
金融机构费用	1,811,492.62
代垫款	2,628,024.50
合计	4,439,517.12

## 5、现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量的信息

一、补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,615,700.77	94,323,434.93
加：资产减值准备	43,139,863.94	6,226,354.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,093,991.98	56,225,681.66
无形资产摊销	1,627,934.09	1,428,295.60
长期待摊费用摊销	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,317,436.09	-32,770.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	1,166,236.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	45,131,594.02	24,472,253.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,856,466.83	1,656,745.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,924,773.04	-14,898,952.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,119,669.23	-121,210,829.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,301,827.65	-136,704,340.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-75,270,402.15	47,180,252.03
其他	0	
经营活动产生的现金流量净额	-13,697,071.93	-40,167,638.00
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：		
现金的期末余额	250,581,865.68	271,943,069.28
减：现金的期初余额	271,943,069.28	347,091,597.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,361,203.60	-75,148,528.24

## 6、现金和现金等价物

现金和现金等价物	本期数	上年同期数
1、现金	250,581,865.68	271,943,069.28
其中：库存现金	104,543.20	326,825.96
可随时用于支付的银行存款	249,823,076.28	252,612,293.22

可随时用于支付的其他货币资金	654,246.20	19,003,950.10
2、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额	250,581,865.68	271,943,069.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	13,539,990.72	15,421,493.43

## (四十三) 所有者权益变动表项目注释

无

## 六、关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	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
北方光电集团有限公司	母公司	国有独资	西安	王小鹏	主营：光机电产品、信息技术产品、测量仪器及工具、汽车零部件、金属和非金属材料及制品、化工产品、医疗仪器、军用产品的开发、设计、加工制造及销售；进出口贸易；计量理化检测、设备维修。	28000 万元	48.82%	48.82%	兵器集团公司	220525749

## (二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
防务公司	全资子公司	有限责任公司	西安	王小鹏	光电设备、光电仪器产品、信息技术产品的开发、设计、加工、制造、销售及技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；商品及技术的进出口业务	20000 万	100%	100%	561486362
湖北新华光信息材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖北襄阳	王小鹏	光电装备、光电仪器产品、信息技术产品、太阳能电池及太阳能发电系统、光学玻璃、光电材料与元器件、磁盘微晶玻璃基板的科技开发、设计、加工制造及销售；铂、铑贵金属提纯、加工；陶瓷耐火材料生产、销售；计量理化检测、设备维修；经营本企业生产所需的原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限制公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除	10000 万	100%	100%	565479477

云南天达光伏科技股份有限公司	控股子公司	外商	云南昆明国家经济技术开发区红外路2号	王小鹏	太阳能电池及相关产品的研发、生产、销售及咨询服务	20700万	87.92	87.92	770467125
西安西光光学元件公司	控股子公司	有限责任公司	西安	王小鹏	光学元件生产销售	1136万	45	45	72629890X
西安西光物资公司	控股子公司	有限责任公司	西安	王小鹏	原材料销售	370万	30.15	30.15	750244143
襄樊华光特科技术有限公司	控股子公司	中外合资	湖北省襄樊市长虹北路	詹祖盛	生产、销售磁盘玻璃基板，研究、开发新型信息材料及相关技术咨询	778万	55	55	728312445
天达阳光公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	昆明市高新技术产业开发区电子标准厂房B幢4层南翼	朱惠民	太阳能发电	217万	100	100	738093573

## (三) 本企业的合营和联营企业的情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
西安导引科技有限责任公司	有限责任公司	西安	肖先国	科技研发	2500万元	36%	36%	联营	75783123-6
华光小原光学材料(襄阳)有限公司	有限责任公司	湖北襄阳	王小鹏	光学玻璃、光学材料的科技开发、生产、加工机销售；货物及技术进出口（不含国家限制或禁止的货物和技术）	19760.2万	51%	50%	联营	571510055

## (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
兵器集团系统内部单位	同一实际控制人
西安西光朝阳实业有限公司	母公司的控股子公司
西安创美电器有限公司	母公司的控股子公司
西安西光创威光电有限公司	母公司的控股子公司
西安西光表面精饰有限公司	母公司的控股子公司
西安西光机械有限公司	母公司的控股子公司
西安西光精细化工有限公司	母公司的控股子公司
西安西光模具制造有限公司	母公司的控股子公司
西安西光铸塑有限公司	母公司的控股子公司
西安沃尔仪器有限公司	母公司的控股子公司
西安西光精密仪器有限公司	母公司的控股子公司
西安西光威信光电有限公司	母公司的控股子公司
湖北华光新材料有限公司	第二大股东
浙江华东光电仪器有限公司	第二大股东的全资子公司
嘉兴华光器材厂	第二大股东的全资子公司

## (五) 关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京中兵北方节能科技有限公司	采购商品	市场价	136,563,981.20	24.01 %		
昆明北方泰雷兹光学有限公司	采购商品	市场价	11,324,500.00	1.99 %		
云南北方昆物光电科技发展有限公司	采购商品	市场价	54,512,442.75	9.58 %		
北京北方光电有限公司	采购商品	市场价	25,839,994.39	4.54%		
北方激光科技集团有限公司	采购商品	市场价	4,594,000.00	0.81%		
母公司的控股子公司	购外协件	市场价	65,067,547.40	18.55%	72,173,759.89	5.53%
兵器集团系统内部单位	购外协件	见表下注释	285,652,711.00	81.45%	489,849,708.06	37.44%
华光小原光学材料(襄阳)有限公司	采购商品	市场价	940,438.46	24.30%		
湖北华光新材料有限公司	接受劳务	市场价	2,120,456.04	100%	1,803,165.04	27.91%

## 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南北方光电仪器有限公司	销产品	市场价	94,122,194.70	4.85%	1,113,885.41	0.06%
江苏南京北方信息产业集团有限公司	销产品	市场价			31,747.86	0.01%
昆明北方泰雷兹光学有限公司	销产品	市场价	14,579,487.18	0.75%		
云南北方昆物光电科技发展有限公司	销产品	市场价	16,890,549.19	0.87%		
广州北方新能源技术有限公司	销产品	市场价	32,094,543.59	1.65%		
北方夜视科技集团有限公司	销产品	市场价	284,000.17	0.01%		
兵器集团系统内部单位	销产品	见表下注释	387,847,399.55	19.97%	290,996,707.20	40.21%
兵器集团系统内部单位	提供劳务	见表下注释	105,000.00	0.65%		
西安导引科技有限责任公司	销产品	市场价	870,000.00	0.04%		
华光小原光学材料(襄阳)有限公司	销产品	市场价	78,888,702.37	4.06%		
华光小原光学材料(襄阳)有限公司	提供劳务	市场价	8,512,973.66	43.21%		

注：根据目前军品采购模式，本公司与兵器集团系统内单位的购销业务的定价是按照国家相关规定并经军方成本审核商议确定并严格执行，交易双方对定价原则没有决定权。本公司与各关联方非军品业务的采购及销售业务按照国家有关规定的市场公允价格进行结算。

## (2) 关联托管/承包情况

无

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表:

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
湖北新华光信息材料有限公司	华光小原公司	铂金	2011-3-23	2014-3-23	铂金的租赁费以铂金的现金价值和中国人民银行公布的金融机构基准三年期贷款利率为计算依据	1,531,683.73
湖北新华光信息材料有限公司	华光小原公司	厂房	2011.3.1	2021.2.28	租金第1年至第2年每月12元/M <sup>2</sup> ,第3年至第5年每年租金将在上年的基础上递增15%;第6年起的租金,将以届时同等位置房屋的租金水平为依据	332,512.26

公司承租情况表:

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	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
北方光电集团有限公司	光电股份	土地及建筑物	由承租方根据生产需要确定		市场价	5,000,000.00
湖北华光新材料有限公司	湖北新华光信息材料有限公司	土地使用权	由承租方根据生产需要确定		市场价	2,437,747.04

关联租赁情况说明:

公司与北方光电集团有限公司签订的《土地及建筑物租赁合同》中约定,公司拥有位于陕西省长乐中路35号地块厂房及所属土地的优先购买权及租赁期限决定权。

根据公司第四届董事会第六次会议审议通过的《关于修订与华光公司签订的〈土地使用权租赁协议〉的议案》,自2011年7月1日起,对坐落于新华光公司住址所在地的面积为108,642.4平方米的国有土地使用权的年租金由原来的1,803,165.04元调整为2,437,747.04元,由新华光公司支付给湖北华光新材料有限公司。

## (4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北方光电股份有限公司	云南天达光伏科技股份有限公司	150,000,000.00	2010.12.24	2014.12.24	否
北方光电股份有限公司	湖北新华光信息材料有限公司	45,000,000.00	2011.03.16	2014.03.16	否
北方光电股份有限公司	云南天达光伏科技股份有限公司	30,000,000.00	2011.12.23	2012.12.23	否
北方光电股份有限公司	湖北新华光信息材料有限公司	30,000,000.00	2011.7.21	2012.7.21	否
北方光电集团有限公司	北方光电股份有限公司	51,000,000.00	2011.4.1	2014.4.1	否
北方光电集团有限公司	云南天达光伏科技股份有限公司	22,000,000.00	2011.03.28	2012.03.27	否
北方光电集团有限公司	云南天达光伏科技股份有限公司	50,000,000.00	2011.11.21	2012.11.21	否

## (5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵器财务公司	90,000,000.00	2007-5-30	2017-5-20	
兵器财务公司	150,000,000.00	2010-12-24	2014-12-24	
北方光电集团有限公司	100,000,000.00	2008-8-1	2015-8-1	
北方光电集团有限公司	9,704,258.13	2009-03-21	2010-03-20	逾期

兵器财务公司	10,000,000.00	2009-05-08	2010-05-07	逾期
兵器财务公司	60,000,000.00	2011.01.21	2012.01.21	
兵器财务公司	50,000,000.00	2011.11.25	2012.11.25	
兵器财务公司	30,000,000.00	2011.12.23	2012.12.23	
兵器财务公司	50,000,000.00	2011-3-21	2012-3-21	
兵器财务公司	30,000,000.00	2011-6-13	2012-6-13	
兵器财务公司	30,000,000.00	2011-7-22	2012-7-22	
兵器财务公司	30,000,000.00	2011-9-23	2012-9-23	
兵器财务公司	30,000,000.00	2011-9-27	2012-9-27	
兵器财务公司	50,000,000.00	2011-10-31	2012-10-31	
兵器财务公司	50,000,000.00	2011-11-18	2012-11-18	
兵器财务公司	45,000,000.00	2011.03.16	2014.03.15	
兵器财务公司	30,000,000.00	2011-7-22	2012-7-22	
兵器财务公司	51,000,000.00	2011.4.1	2014.4.1	
兵器财务公司	51,000,000.00	2011.12.23	2013.12.23	
拆出				
无				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

## (7) 其他关联交易

无

## (六) 关联方应收应付款项

## 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	云南北方光电仪器有限公司			200,000.00	
应收票据	兵器集团系统内部单位合计	27,742,820.00		2,000,000.00	
应收账款	华光小原光学材料(襄阳)有限公司	1,955,815.40			
应收账款	云南北方光电仪器有限公司			161,240.19	
应收账款	兵器集团205研究所	2,900,000.00			
应收账款	北方夜视科技集团有限公司	10,134.49			
应收账款	兵器集团系统内部单位合计	250,763,258.37	496,348.70	232,867,409.26	496,348.70
应收账款	母公司的控股子公司合计	862,407.33			
预付账款	母公司的控股子公司合计	785,560.00		2,100,854.00	
预付账款	导引公司	876,000			
预付账款	北京中兵北方节能科技有限公司	2,973,306.66			
预付账款	云南北方昆物光电科技发展有限公司	604,410.10			
预付账款	北京北方光电有限公司	3,174,790.04			
预付账款	兵器集团系统内部单位合计	14,468,152.74		26,910,625.54	
其他应收款	特科公司	444,698.68	444,698.68		
其他应收款	兵器集团系统内部单位合计	6,745,595.91		5,561,486.90	953,236.90
其他应收款	母公司的控股子公司合计	16,664.60			

## 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款	兵器集团系统内部单位合计	127,656,046.75		84,594,325.31	
应付账款	母公司的控股子公司合计	76,632,659.99		86,342,345.97	
预收账款	云南北方昆物光电科技发展有限公司	3,080,000.00			
预收账款	广州北方新能源技术有限公司	4,927,680.00			
预收账款	兵器集团系统内部单位合计	2,131,078.58			
应付票据	兵器集团系统内部单位合计	42,678,782.85			
应付票据	母公司的控股子公司合计	9,418,663.11			
其他应付款	北方光电集团有限公司	743,129.66			
其他应付款	母公司的控股子公司合计	4,340,013.84			
其他应付款	兵器集团系统内部单位合计	30,743,124.19		20,395,451.18	
其他应付款	湖北华光新材料有限公司	3,606,201.87		4,015,270.83	

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

七、股份支付：无

八、或有事项：

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

九、承诺事项：无

十、资产负债表日后事项：

根据 2012 年 2 月 29 日公司第四届董事会第十一次会议通过的 2011 年度利润分配预案，公司 2011 年度实现净利润为 11,531,763.1 元(母公司报表数据)，在提取法定盈余公积金 1,153,176.3 元后，加年初未分配利润 69,773,934.03 元，可供股东分配的净利润为 80,152,520.82 元。公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 209,380,413 为基数，每 10 股派发现金 0.5 元(含税)，共计派发现金 10,469,020.65 元，剩余未分配利润为 69,683,500.18 元，剩余未分配利润留待以后年度分配。

十一、其他重要事项：

1、根据北方光电集团有限公司和公司签订的《土地及建筑物租赁合同》，北方光电集团有限公司收取剥离的光电防务部分使用的房屋及土地租赁费 500 万元/年。

2、公司与北方光电集团有限公司就本次拟购买的防务标的重新签订了《业绩补偿协议(二)》，光电集团就防务标的作出承诺，承诺光电集团拟出售给本公司的防务标的实现的净利润在 2010 年不低于 4,667 万元、在 2011 年不低于 4,470 万元、在 2012 年不低于 4,648 万元。如光电集团防务标的实际盈利数未达到上述业绩承诺时，光电集团将在本公司公告相关年度《公司年度报告》之日起三十个工作日内，以现金方式将未达差额汇入本公司指定的银行账户。经审计 2011 年防务标的实现的净利润为 7627.62 万元。

3、光电集团、红塔创投、云南工投对本次交易标的之一的天达光伏作出特别承诺，承诺天达光伏实现的归属于母公司所有者的净利润 2010 年不低于 1,800 万元、2011 年不低于 2,800 万元、2012 年不低于 2,900 万元，如未达到上述业绩承诺时，光电集团、红塔创投、云南工投将按所持天达光伏股权比例以现金补偿未达上述归属于母公司所有者的净利润 46.71%的差额给上市公司。经审计 2011 年天达光伏实现的归属于母公司所有者的净利润为-9481.29 万元。

## 十二、母公司财务报表主要项目附注

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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					4,239,043.94	8.83	610,230.33	14.40
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1					42,612,154.67	88.77	5,404,618.47	12.68
组合小计					42,612,154.67	88.77	5,404,618.47	12.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					1,153,384.47	2.40	968,189.96	83.94
合计					48,004,583.08	100.00	6,983,038.76	14.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	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				34,852,625.08	81.79	
1 至 2 年				1,340,488.33	3.15	268,097.67
2 至 3 年				2,565,040.91	6.02	1,282,520.45
3 至 4 年				542,026.51	1.27	542,026.51
4 至 5 年				1,870,600.73	4.39	1,870,600.73
5 年以上				1,441,373.11	3.38	1,441,373.11
合计				42,612,154.67	100.00	5,404,618.47

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

#### 2、本期转回或收回情况

无

#### 3、本报告期实际核销的应收账款情况

无

## 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

无

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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								
组合 1					11,171,644.07	100.00	46,813.18	0.42
组合 2	2,044,143.65	100.00						
组合小计	2,044,143.65	100.00			11,171,644.07	100.00	46,813.18	0.42
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	2,044,143.65	100.00			11,171,644.07	100.00	46,813.18	0.42

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	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				11,079,041.74	99.17	
1 至 2 年				15,700.00	0.14	3,140.00
2 至 3 年				6,718.35	0.06	3,359.18
3 至 4 年				26,214.00	0.23	26,214.00
4 至 5 年				14,100.00	0.13	14,100.00
5 年以上				29,869.98	0.27	
合计				11,171,644.07	100.00	46,813.18

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

无

## 2、本期转回或收回情况

无

## 3、本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## 4、本报告期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

无

## 5、应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例
新华光公司	子公司	1,924,143.65	94.13%
合计		1,924,143.65	94.13%

## (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
防务公司	成本法	357,041,154.24	357,041,154.24		357,041,154.24
新华光公司	成本法			302,098,210.13	302,098,210.13
华光小原光学材料 (襄阳)有限公司	权益法			106,600,516.27	106,600,516.27
导引公司	权益法	7,520,924.62	7,520,924.62	-1,056,716.69	6,464,207.93
光学元件公司	成本法	5,111,939.00	5,111,939.00		5,111,939.00
物资公司	成本法	1,115,725.00	1,115,725.00		1,115,725.00
特科公司	成本法	4,279,000.00	4,279,000.00		4,279,000.00
天达公司	成本法	247,515,233.93	247,515,233.93		247,515,233.93
凤凰光学(上海) 有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
合计		628,083,976.79	628,083,976.79	407,642,009.71	1,035,725,986.50

续表

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	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	本期计提减值准备	本期现金红利
防务公司	100	100				15,211,054.32
新华光公司	100	100				6,559,138.03
华光小原光学材料 (襄阳)有限公司	51	50				
导引公司	36	36				
光学元件公司	45	45				1,709,285.99
物资公司	30.15	30.15				299,419.47
特科公司	55	55		3,834,741.51	3,834,741.51	
天达公司	87.925	87.925				
凤凰光学(上海) 有限公司	4.4	4.4				125,400.00
合计			--	3,834,741.51	3,834,741.51	23,904,297.81

## (四) 营业收入

## 1、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,637,386.56	258,685,312.67
其他业务收入		811,780.62
营业成本	5,280,214.65	185,651,488.61

## 2、主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	6,637,386.56	5,280,214.65	258,685,312.67	185,455,725.07
商业				
合计	6,637,386.56	5,280,214.65	258,685,312.67	185,455,725.07

## 3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
投影数码类光学玻璃	6,637,386.56	5,280,214.65	125,893,174.64	71,353,589.73
普通光学玻璃			9,110,021.97	7,104,614.04
投影数码类光学型件			110,455,407.32	92,533,978.86
普通光学型件			13,226,708.74	14,463,542.44
合计	6,637,386.56	5,280,214.65	258,685,312.67	185,455,725.07

## 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	6,637,386.56	5,280,214.65	210,614,357.16	157,841,083.24
国外			48,070,955.51	27,614,641.83
合计	6,637,386.56	5,280,214.65	258,685,312.67	185,455,725.07

## (五) 投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,904,297.81	
权益法核算的长期股权投资收益	4,731,066.83	-1,266,090.61
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	28,635,364.64	-1,266,090.61

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
防务公司	15,211,054.32		分红
新华光公司	6,559,138.03		分红
光学元件公司	1,709,285.99		分红
西光物资公司	299,419.47		分红
凤凰光学（上海）有限公司	125,400.00		分红
合计	23,904,297.81		

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
导引公司	-1,056,716.69	-1,266,090.61	损益
华光小原光学材料(襄阳)有限公司	5,787,783.52		
合计	4,731,066.83	-1,266,090.61	

## (六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,950,697.62	16,114,631.71
加: 资产减值准备	3,834,741.51	3,232,616.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		16,501,801.22
无形资产摊销		163,222.32
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(收益以“-”号填列)		19,661.01
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		55,980.30
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,561,404.17	3,041,108.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-28,635,364.64	1,266,090.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,487,568.32	-468,335.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	85,600,413.76	-16,718,596.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	60,888,566.08	3,922,913.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-143,264,146.24	47,443,974.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,423,880.58	74,575,068.58
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:		
现金的期末余额	5,729,991.29	43,637,072.89
减: 现金的期初余额	43,637,072.89	48,045,798.76
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,907,081.60	-4,408,725.87

## 现金和现金等价物

现金和现金等价物	本期数	上年同期数
1、现金		
其中: 库存现金		157,092.27
可随时用于支付的银行存款	5,728,918.55	43,479,796.29
可随时用于支付的其他货币资金	1,072.74	184.33
2、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,729,991.29	43,637,072.89

## 十三、补充资料：

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,312,007.20	
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）	10,319,037.07	
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		
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期初至合并日的当期净损益		
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	1,421,570.88	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,316.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
可无限量添加行		
所得税影响额	481,593.73	
少数股东权益影响额（税后）	987,520.62	
合计	9,067,803.19	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	2.45	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.50	0.07	0.07

## 3、公司主要会计报表项目出现的异常情况及原因的说明

项目	本期金额	上期金额	与上期增减百分比	变动原因
资产负债表项目				
长期股权投资	149,023,245.73	43,020,924.62	246.40	增加对华光小原公司的投资。
应收票据	87,592,436.43	39,691,277.51	120.68	当年客户以票据结算货款增加。
其他应收款	39,481,782.18	20,488,857.18	92.70	新华光公司支付购置土地款 1870 万元，对方未开发票结算影响所致。
固定资产	639,069,983.57	492,284,987.85	29.82	当年光学器件及光伏太阳能产品生产线竣工决算，转增固定资产影响所致。
短期借款	554,698,275.74	279,874,258.13	98.20	为确保生产经营正常运转，新增流动借款影响所致。
应付票据	145,120,136.17	237,327,092.67	-38.85	使用承兑票据结算货款金额同比减少影响。
应交税费	27,691,237.58	-8,873,631.75	412.18	“企业会计准则 30 号-财务报表列报及其应用指南的规定”中的相关规定，将增值税中尚未抵扣进项税额转至“其他流动资产”科目填列。
损益表项目				
资产减值损失	43,139,863.94	6,226,354.53	592.86	根据资产状况计提资产减值损失影响。
财务费用	46,132,184.18	24,379,059.93	89.23	当年借款本金增加影响所致。
营业外收入	10,901,230.71	21,041,726.71	-48.19	当年收到财政补贴同比减少。

## 十四、财务报告批准

本财务报告于 2012 年 2 月 29 日由本公司董事会批准报出。

北方光电股份有限公司

二〇一二年三月一日