

**中电广通股份有限公司**

**600764**

**2011 年年度报告**

# 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	5
四、 股本变动及股东情况.....	7
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构.....	13
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告.....	18
九、 监事会报告.....	30
十、 重要事项.....	31
十一、 财务会计报告.....	37
十二、 备查文件目录.....	123

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司审计，并被出具标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	倪剑云
主管会计工作负责人姓名	李奉明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	阎瑾

公司负责人倪剑云、主管会计工作负责人李奉明及会计机构负责人（会计主管人员）阎瑾声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、 公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	中电广通股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中电广通
公司的法定英文名称	CEC CoreCast Corporation Limited
公司法定代表人	倪剑云

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	杨琼
联系地址	北京市海淀区中关村南大街 17 号韦伯时代中心 C 座 21 层
电话	010-88578860
传真	010-88578820
电子信箱	qyang@cecgt.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	北京市海淀区中关村南大街 17 号 3 号楼(韦伯时代中心 C 座)21 层 2104-2108 室
注册地址的邮政编码	100081
办公地址	北京市海淀区中关村南大街 17 号韦伯时代中心 C 座 21 层
办公地址的邮政编码	100081
公司国际互联网网址	www.cecgt.com
电子信箱	cecgt@cecgt.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
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	董事会办公室

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中电广通	600764	三星石化

### (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993 年 11 月 18 日
公司首次注册登记地点		兰州市高新技术开发区科技街 66 号
首次变更	公司变更注册登记日期	1996 年 10 月 30 日
	公司变更注册登记地点	兰州市科技街 66 号
	企业法人营业执照注册号	6200001050317
	税务登记号码	兰国税新字 620101224344507
	组织机构代码	2434450-7
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 5 月 31 日
	公司变更注册登记地点	北京市海淀区中关村南大街 17 号 3 号楼 (韦伯时代中心 C 座) 21 层 2104—2108 室
	企业法人营业执照注册号	110000007441245
	税务登记号码	110108224344507
	组织机构代码	22434450-7
公司聘请的会计师事务所名称		大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		北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 楼

### 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	68,400,482.70
利润总额	52,424,169.59
归属于上市公司股东的净利润	10,477,522.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,410,422.95
经营活动产生的现金流量净额	-205,511,384.98

#### (二) 非经常性损益项目和金额

当期非经常性损益明细表

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	5,142,219.56	-31,455.45	-480,496.20
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	2,207,437.55	7,887,448.34	29,903,491.31
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	41,046,229.12	4,125,893.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,665,986.07	-682,555.36	-561,495.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-30,795,894.37		
少数股东权益影响额	-34,389,142.77	-2,882,523.71	-10,611,973.64
所得税影响额	-14,809,735.71	-2,063,445.41	-4,230,565.49
合计	3,067,099.45	6,353,361.41	14,018,960.67

### (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	1,305,845,742.39	1,221,429,902.39	6.91	1,349,714,431.88
营业利润	68,400,482.70	915,723.99	7,369.55	5,633,102.07
利润总额	52,424,169.59	8,138,551.88	544.15	34,946,602.86
归属于上市公司股东的净利润	10,477,522.40	3,793,779.67	176.18	12,163,902.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,410,422.95	-2,559,581.74	不适用	-1,855,057.83
经营活动产生的现金流量净额	-205,511,384.98	193,613,538.55	不适用	-14,976,153.32
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,333,691,582.67	1,566,777,887.04	-14.88	1,631,768,864.47
负债总额	656,923,945.51	901,527,515.04	-27.13	931,096,815.70
归属于上市公司股东的所有者权益	572,190,221.09	567,363,325.34	0.85	580,567,635.67
总股本	329,726,984.00	329,726,984.00	0.00	329,726,984.00

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)	0.032	0.012	166.67	0.037
稀释每股收益 (元 / 股)	0.032	0.012	166.67	0.037
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.022	-0.008	不适用	-0.006
加权平均净资产收益率 (%)	1.84	0.66	增加 1.18 个百分点	2.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.30	-0.45	不适用	-0.32
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.62	0.59	不适用	-0.05
	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)	1.74	1.72	1.16	1.76
资产负债率 (%)	49.26	57.54	减少 14.40 个百分点	57.06

### 四、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	329,726,984	100	0	0	0	0	0	0	0
1、人民币普通股	329,726,984	100	0	0	0	0	0	0	0
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	329,726,984	329,726,984	0	0	0	0	0	0	0

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

截至报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 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	29,565 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	29,076 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
中国电子信息产业集团有限公司	国有法人	53.47	176,314,950	-3,264,297	0	质押 104,708,724
刘芳	其他	0.42	1,370,324		0	
谭晓翔	其他	0.26	860,000		0	
王芸	其他	0.25	838,282		0	
娄晓峰	其他	0.21	692,026		0	
纪梅	其他	0.21	680,200		0	
翁炳长	其他	0.19	610,600		0	
张辉	其他	0.19	610,500		0	
方芳	其他	0.18	580,000		0	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.17	554,500		0	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称				持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
中国电子信息产业集团有限公司				176,314,950	人民币普通股	
刘芳				1,370,324	人民币普通股	
谭晓翔				860,000	人民币普通股	
王芸				838,282	人民币普通股	
娄晓峰				692,026	人民币普通股	
纪梅				680,200	人民币普通股	
翁炳长				610,600	人民币普通股	
张辉				610,500	人民币普通股	
方芳				580,000	人民币普通股	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户				554,500	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

报告期内，中国电子信息产业集团有限公司减持了本公司 3,264,297 股。截止报告期末，中国电子信息产业集团有限公司持有本公司 176,314,950 股，持股比例占公司总股本的 53.47%。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

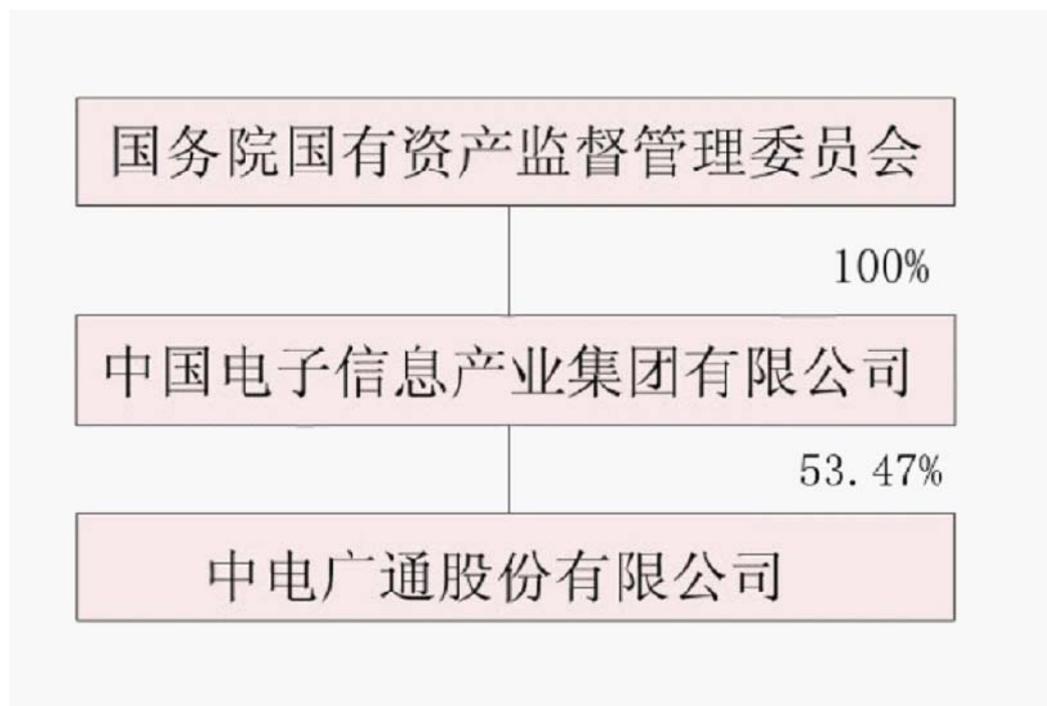
单位：元 币种：人民币

名称	中国电子信息产业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	熊群力
成立日期	1989年5月26日
注册资本	7,930,222,000
主要经营业务或管理活动	电子原材料、电子元器件、电子仪器仪表、电子整机产品、电子应用产品与应用系统、电子专用设备、配套产品、软件的科研、开发、设计、制造、产品配套销售；电子应用系统工程、建筑工程、通讯工程、水处理工程的总承包与组织管理；环保和节能技术的开发、推广、应用；房地产开发、经营；汽车、汽车零配件、五金交电、照相器材、建筑材料、装饰材料、服装的销售；承办展览；房屋修缮业务；咨询服务、技术服务及转让；家用电器的维修和销售。

### (2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
倪剑云	董事长 总经理	男	55	2009-5-22	2012-5-21	0	0		45.74	否
徐海和	董事	男	56	2009-5-22	2012-5-21	0	0			是
陈永红	董事	男	38	2010-11-12	2012-5-21	0	0			是
秦勇	独立董事	男	40	2009-5-22	2012-5-21	0	0		4.5	否
吴建敏	独立董事	男	44	2009-5-22	2012-2-23	0	0		4.5	否
张焱	监事长	男	54	2009-5-22	2012-5-21	0	0			是
张炜华	监事	女	55	2009-5-22	2012-5-21	0	0		38.41	否
盛江	职工监事	女	37	2009-5-22	2012-2-15	0	0		10.62	否
杨琼	董事会秘书	女	48	2009-5-22	2012-5-21	0	0		22.4	否
杨建生	副总经理	男	49	2009-5-22	2012-5-21	0	0		40.67	否
张锋	副总经理	男	48	2009-5-22	2011-4-25	0	0		9.84	否
郭伟	财务总监	男	43	2009-5-22	2011-12-17	0	0		40.67	否

#### 公司董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

倪剑云：曾任中电广通股份有限公司总经理、董事，现任中电广通股份有限公司董事长、总经理，中国电子财务有限责任公司董事。

徐海和：曾任中国电子物资总公司法定代表人、总经理兼党组书记，中国电子财务有限责任公司董事长；现任中国电子信息产业集团有限公司总经济师兼财务部主任、中电广通股份有限公司董事、中国软件与技术服务股份有限公司董事、冠捷科技有限公司董事、深圳桑达电子集团公司董事。

陈永红：曾任中国电子信息产业集团公司资产经营部资本运营处副处长、资产管理部资产处处长、资产经营部产权与评估处处长，现任中国电子产业工程有限公司副总经理、中国电子信息产业集团有限公司资产经营部企业重组与改革处处长、上海华虹集成电路有限责任公司董事、武汉长江融达电子有限公司监事、中电广通股份有限公司董事、上海新鑫投资有限公司监事。

秦勇：现任北京交通大学轨道交通控制与安全国家重点实验室教授、博士生导师、中国自动化学会智能自动化专业委员会委员、中国系统工程学会模糊数学与模糊系统专业委员会理事、中电广通股份有限公司独立董事。

张焱：曾任中国电子信息产业集团有限公司人事部副总经理、南京三乐电子信息产业集团有限公司董事长、中国电子信息产业集团有限公司纪检监察部主任、党组纪检组副组长，现任中电广通股份有限公司监事长、中国电子财务有限责任公司监事长、党委书记。

张炜华：曾任中国电子进出口总公司临时党委副书记兼临时纪委书记、中电广通股份有限公司临时党委副书记兼临时纪委书记、总法律顾问、监事，现任中电广通股份有限公司总法律顾问、监事。

杨琼：现任中电广通股份有限公司董事会秘书。

杨建生：曾任中国电子信息产业集团有限公司人事部培训中心主任、人事部一处、培训中心处长兼主任、人力资源部总部员工处处长、人力资源部处长，现任中电广通股份有限公司副总经理，临时党委副书记、纪委副书记。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
徐海和	中国电子信息产业集团有限公司	总经济师兼财务部总经理	2012-03	-	是
陈永红	中国电子信息产业集团有限公司	资产经营部企业重组与改革处处长	2010-07	-	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
倪剑云	中国电子财务有限责任公司	董事	2005-10		否
徐海和	深圳桑达电子集团公司	董事	2008-04		否
徐海和	冠捷科技有限公司	董事	2009-10		否
徐海和	中国软件与技术服务股份有限公司	董事	2010-01		否
陈永红	武汉长江融达电子有限公司	监事	2009-05		否
陈永红	上海华虹集成电路有限责任公司	董事	2009-06		否
陈永红	上海新鑫投资有限公司	监事	2009-05		否
陈永红	中国电子产业工程公司	副总经理	2011-01		否
秦勇	北京交通大学	教授	2004		是
张焱	中国电子财务有限责任公司	监事长	2011-05		是

除秦勇外，上述其他人员均在中国电子信息产业集团有限公司关联企业任职。

### （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	董事、监事报酬由董事会薪酬与考核委员会研究制定，董事会审议通过后，提交股东大会确认；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会研究制定，提交董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴的发放根据公司 2009 年第一次临时股东大会确认的金额标准，每年在公司领取。高级管理人员的报酬根据董事会通过的岗位绩效评价及薪酬分配政策执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高级管理人员、独立董事及两名监事的薪酬已按规定发放。

### （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
吴建敏	独立董事	离任	辞职
盛江	职工监事	离任	辞职
张锋	副总经理	离任	辞职
郭伟	财务总监	离任	辞职

### （五）公司员工情况

在职员工总数	563
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政管理人员	39
财务人员	18
工程技术人员	75
销售和生产管理	39
工人和其他服务人员	394
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上人员	18
大学大专人员	276
大专以下	269

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《公司章程》及《议事规则》等法律法规规章，规范运作“三会”召开程序。董事会各专门委员会根据各自分工开展相关工作。2011年度，董事会战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会部分成员进行了调整。

报告期内，公司制定了《董事会秘书管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》和《规范与关联方资金往来管理制度》。加强对公司董事、监事及高级管理人员买卖公司股票定期检查工作。

公司董事、监事及高级管理人员积极参加任期内监管单位组织的有关法规及监管要求培训 13 人次，强化自律意识，提高履职能力。

报告期内，按照《企业内部控制基础规范》和《企业内部控制配套指引》要求，开展对公司现有内部控制制度自查，并进行分类整理。通过自查进一步加强内部控制制度的修订和完善，促进工作流程管理信息化在公司系统内贯彻执行。严格按照有关法律和中国证监会、上海证券交易所的有关规定及时、准确、公平地履行信息披露义务。进一步加强信息披露管理。

年内完成整改的治理问题				
编号	问题说明			
京证公发[2010]134号	一、关于因长期挂账而引发的非经营性资金占用问题，公司已协调有关单位并在2011年8月29日解决了问题；二、关于集团财务公司关联交易的问题，公司与中电财务有限责任公司签署了《金融服务协议》并按照关联交易履行公告义务。公司及时将监管《意见》向各级领导和相关部门做了汇报。三、中国有线项目存货减值事项，2011年12月公司与中国有线诉讼终审判决结束，本公司胜诉。因存货属于专项设备，公司已对存货进行了相应的财务处理。			
年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
2007年公司通过北京产权交易所市场竞拍，收购了北京金信恒通科技有限责任公司的厂房和公寓。	财务部、项目部、综合管理部	由于地方政府主管部门对园区整体规划配套落实等政策性变化原因，截止目前，公司尚有部分产权权属证明手续未拿到。	相关人员继续与各有关单位和部门进行协调，报告期内尚未完成部分产权等证明文件。	2012年底前力争完成。
尚未建立股权激励机制	董事会	公司尚需根据国家政策和有关战略要求落实推进工作。	按照有关战略具体要求，逐步落实。	预计2012年进行有关工作计划安排。

## (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
倪剑云	否	7	7	0	0	0	否
徐海和	否	7	7	3	0	0	否
陈永红	否	7	7	3	0	0	否
秦勇	是	7	7	3	0	0	否
吴建敏	是	7	6	3	1	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### 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

根据上市公司治理要求，公司建立了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》，2011年度独立董事按照《公司法》、《公司章程》和董事会各专门委员会有关工作制度要求，出席公司相关工作会议，履行独立董事的工作职责。

## (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	公司具有独立完整的业务和自主经营能力，有独立的生产、研发、供应、销售系统。
人员方面独立完整情况	是	公司人员在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人均专职在公司工作，并在公司领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	公司的资产独立完整、权属清晰。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的办公和经营场所，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立。

财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，并按照国家法律法规的要求建立了财务、会计管理制度，独立核算，独立开设账户。
------------	---	--

#### (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	在《公司全面风险组织体系建设方案》和《公司全面风险管理工作规划》的基础上，根据《企业内部控制基础规范》及 18 项应用指引，结合公司实际情况实施内部控制总体规划方案。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司内部控制制度较为健全，能够保证日常经营和管理控制需要。报告期内，公司参照《企业内部控制规范配套 18 项指引》，自查内部控制制度建立完善和内控制度中存在的不足和差距。对公司现有制度进行分类整理，请咨询专业机构进行沟通听取建议，正在推进公司内部控制建设总体规划方案抓落实工作。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司的内部监督主要通过监事会、董事会审计委员会、内部审计部实施。监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情况、重大财务支出情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专门工作机构，负责监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价，审核公司的财务信息及披露，负责公司内、外部审计的沟通，以及协调内部审计及其它相关事宜，确保董事会对经理层的有效监督，审计委员会对董事会负责。审计部负责对公司及各子公司的财务收支及经济活动进行审计、监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	审计部对公司内部控制制度的执行进行监督，按照有关要求，对公司 2011 年内部控制情况进行了评估，并形成了内部控制自我评估报告，提交董事会审议。
董事会对内部控制有关工作的安排	报告期内，根据《企业内部控制基础规范》和《企业内部控制配套指引》18 项指引相关工作要求，落实相关工作。董事会审计委员会按照公司实际情况，安排公司内部审计部门对公司内部控制制度梳理完善和修订工作进行了核查，对内控制度存在的问题进行了分析并提出建议。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司执行国家规定的《企业会计准则》及有关财务会计补充规定，公司《财务管理制度》中明确规定了会计凭证、会计账簿和跨级报告的处理程序。财务各项流程运行正常。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，未发现本公司内部控制制度执行方面存在重大缺陷。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

董事会薪酬与考核委员会根据 2011 年度公司经营指标完成情况，对高级管理人员进行评价考核。报告期末，公司尚未建立对公司高级管理人员的激励方案及股权激励制度。

#### **(六) 公司披露内部控制的相关报告**

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

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**

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息补充披露，业绩预告修正的情况。

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011-4-29	中国证券报、上海证券报	2011-4-30

2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 29 日召开，现场出席会议的股东或股东代理人共 2 名，代表股数 179,849,247 股，占公司总股本的 54.54%，审议并决议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年度报告正文及年报摘要》、《独立董事述职报告》、《关于聘请 2010 年度审计机构的议案》、《关于为子公司提供信用支持的议案》、《关于公司 2011 年度预计日常关联交易额度的议案》、《关于公司社会公益捐赠的议案》。上述议案已落实并执行。

### (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	2011-9-30	中国证券报、上海证券报	2011-9-30

2011 年度第一次临时股东大会于 2011 年 9 月 30 日召开，现场出席会议的股东或股东代理人共 3 名，代表股数 360140 股，占公司总股本的 0.109%，审议并决议通过了《关于智能卡向财务公司投资的议案》、《关于智能卡公司与战略投资者签署合资意向书的议案》。上述议案已落实并执行。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况

2011 年度公司实现营业收入 130,584.57 万元，比去年同期 122,142.99 万元增长 6.91%；实现利润总额 5,242.42 万元；实现净利润 1,740.41 万元，归属于母公司的净利润 1,047.75 万元。报告期末公司资产总额为 133,369.16 万元，负债总额为 65,692.39 万元，资产负债率为 49.26%。

2011 年利润增长的原因：集成电路制造业务 2011 年度实现利润总额 2,131.34 万元，比去年同期 760.05 万元增长 1,371.29 万元。2011 年集成电路制造业务利润总额增长主要是由于毛利润的增长。

需要特别说明的是由于 2011 年 12 月 2 日本公司收到中华人民共和国最高人民法院（2008）民二终字第 133 号民事判决书，而进行了应收帐款减值准备转回-4,104.62 万元及存货报废损失 1,820.28 万元等相关非经常性损益调整，上述两项调整金额合计：2,284.33 万元，扣除该金额后利润总额为：2,958.08 元，与 2011 年利润总额预算 1,600 万元相比超额 84.88%。由于应收帐款减值准备及存货的调整而影响递延所得税费用调整金额：3,079.59 元，上述非经常性损益调整最终对本年净利润的影响为：-795.25 元。

投资收益 2011 年完成 3,727.71 万元，较去年同期 2,325.73 万元增加 1,401.98 万元，增长 60.28%。

#### 2、公司主营业务及其经营状况分析

##### (1) 主营业务收入分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
计算机系统集成与分销	1,002,083,442.90	964,654,782.14	3.74	6.63	6.30	增加 0.3 个百分点
集成电路制造业务	186,522,410.86	131,579,525.16	29.46	3.02	-10.31	增加 10.48 个百分点

通信及系统集成业务	96,074,207.79	94,067,586.30	2.09	31.01	34.78	减少 2.74 个百分点
分产品						
计算机服务器、存储器	1,002,083,442.90	964,654,782.14	3.74	6.63	6.30	增加 0.3 个百分点
集成电路 (IC) 卡和模块封装	186,522,410.86	131,579,525.16	29.46	3.02	-10.31	增加 10.48 个
通信网络产品	96,074,207.79	94,067,586.30	2.09	31.01	34.78	减少 2.74 个百分点

## (2) 主营业务收入分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
华东地区	75,877,416.00	18.94
华南地区	111,914,296.13	16.23
华中地区	786,624.37	-76.53
华北地区	974,237,965.35	10.92
东北地区	5,591,465.98	-82.24
西南地区	12,548,954.78	15.83
西北地区	21,548,880.35	-28.40
境内外其他地区	82,174,458.59	2.69
合计	1,284,680,061.55	7.58

## 3、公司资产构成

### (1) 公司资产负债变动及构成情况

项目	期末余额	年初余额	变动比率%
货币资金	202,108,271.18	290,458,810.69	-30.42
应收票据	966,000.00	8,635,040.00	-88.81
应收账款	310,811,579.43	334,675,680.16	-7.13
预付款项	63,306,958.90	95,054,318.39	-33.40
其他应收款	8,971,734.71	4,043,379.07	121.89
存货	248,116,644.40	332,995,346.54	-25.49
长期股权投资	353,578,506.40	312,325,911.70	13.21
投资性房地产	39,237,097.36	40,288,369.00	-2.61
固定资产	85,816,745.34	90,480,325.69	-5.15
在建工程	-	538.20	-100
无形资产	3,143,495.09	4,311,194.33	-27.09
开发支出	17,205.00	4,257,441.80	-99.60
递延所得税资产	17,617,344.86	49,251,531.47	-64.23

短期借款	401,903,584.14	219,123,125.56	83.41
应付票据	6,592,013.12	238,291,829.81	-97.23
应付账款	99,239,207.65	274,125,460.24	-63.80
预收款项	38,481,425.95	30,746,597.35	25.16
应付职工薪酬	3,100,063.26	6,808,286.12	-54.47
应交税费	-1,566,841.40	-420,820.23	272.33
应付股利	3,324,078.87	28,440,078.87	-88.31
其他应付款	74,058,222.17	75,417,028.02	-1.80
其他流动负债	31,792,191.75	28,995,929.30	9.64
其他非流动负债	-	-	-

项目	2011年12月31日		2010年12月31日	
	金额	占总资产的比重(%)	金额	占总资产的比重(%)
应收票据	966,000.00	0.07	8,635,040.00	0.55
应收账款	310,811,579.43	23.30	334,675,680.16	21.36
存货	248,116,644.40	18.60	332,995,346.54	21.25
长期股权投资	353,578,506.40	26.51	312,325,911.70	19.93
投资性房地产	39,237,097.36	2.94	40,288,369.00	2.57
固定资产	85,816,745.34	6.43	90,480,325.69	5.77
短期借款	401,903,584.14	30.13	219,123,125.56	13.99
应付票据	6,592,013.12	0.49	238,291,829.81	15.21
应付账款	99,239,207.65	7.44	274,125,460.24	17.50

## (2) 公司利润表项目情况

项目	本期金额	上期金额	变动比率%
营业收入	1,305,845,742.39	1,221,429,902.39	6.91
销售费用	22,745,974.57	19,956,458.76	13.98
管理费用	74,675,156.81	71,308,203.22	4.72
财务费用	24,167,340.65	27,735,537.59	-12.87
所得税费用	35,020,024.61	1,324,480.62	2544.06

### 所得税费用变动异常情况说明：

2011年因中国有线诉讼终审判决的胜诉，公司冲回应收账款和存货跌价准备影响的递延所得税资产 3,079.59 万元，所得税费用同比增加 3,369.55 万元。

## 4、公司现金流的构成情况

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-205,511,384.98	193,613,538.55
投资活动产生的现金流量净额	-15,835,044.20	4,052,628.09

筹资活动产生的现金流量净额	133,425,635.12	-223,919,249.72
现金及现金等价物净增加额	-88,350,539.51	-26,229,165.43

## 5、公司自主创新及研发情况

2011年集成电路制造业务在原有基础上，围绕降低成本，增大产能，提高质量的要求，以完成集成电路产业研究与开发专项为重点，实施了多项技术工艺研发项目，包括承担国家项目和公司确定项目都取得长足的进展和突出成绩。

(1)完成两个国家项目并通过工信部验收

①集成电路产业研究与开发专项《非接触 IC 卡模块大规模生产工艺研究》项目。

②电子信息产业发展基金项目《电子标签模块研发和产业化》项目。

(2)集成电路产业研究与开发专项

①《WLCSP 封装 SIM 卡模块技术及产品研发》项目完成封装 CSP 模块生产线建设，已达批量生产。该研究项目获 1 项发明专利和 3 项实用新型专利。

②《采用 COB 工艺封装接触式 IC 卡模块的技术及产品研发》项目研发实现了银行卡的高可靠性封装，目前已开始小批量试产，该研究项目获 2 项实用新型专利。

③《大容量、多功能 SIM 卡封装技术研发》项目完成后，填补了大容量存储卡的封装技术国内空白，生产线已开始接单生产。该研究项目获 1 项发明专利和 1 项实用新型专利。

(3)公司重视自主研发

①为适应“小卡”市场需求，公司独立自主研发《多小卡封装生产线》，目前已投入规模生产。

②在 IC 卡市场竞争日渐激烈，生产利润越来越微薄的情况下，公司独立自主研发了《WLCSP 封装 SIM 卡模块技术及产品开发》项目，经不懈的努力，完成了 WLCSP 工艺封装 IC 卡模块的全部工艺试验，其中的关键技术都取得了重要的突破。

(4)通信及系统集成业务取得 5 专利和多项认证证书，其中获得 1 个发明和 4 个实用新型的专利证书；完成了煤矿二代产品的认证并取得安标证书和防爆证书；人员定位双向标识卡的认证已被受理，正在检测阶段；取得了《国防通信网设备器材进网许可证》；通过了 ISO 质量体系认证和安防工程资质的年审。

## 6、主要控股子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 中国电子财务有限责任公司，注册资本 105,000 万元人民币，公司占其 22.857%的股份。截止报告期，该公司资产总额 1,046,258.42 万元，股东权益 130,253.64 万元，营业收入 34,112.94 万元，净利润 16,308.70 万元。

(2) 中电智能卡有限责任公司，注册资本 3,675 万元人民币，公司占其 58.14%的股份。截止报告期，该公司资产总额 28,717.39 万元，股东权益 23,180.67 万元，营业收入 19,601.72 万元，净利润 1,809.62 万元。

(3) 北京中电广通科技有限公司，注册资本 5,000 万元人民币，公司占其 90%的股份。截止报告期，该公司资产总额 54,291.41 万元，股东权益 9,362.48 万元，营业收入 100,172.84 万元，净利润 281.26 万元。

(4) 北京中电融创科技有限公司，注册资本 4,000 万元人民币，公司占其 95%的股份。截止报告期，该公司资产总额 9,077.71 万元，股东权益-756.04 万元，营业收入 9,607.42 万元，净利润 -1,589.44 万元。

(5) 北京金信恒通科技有限责任公司，注册资本 100 万元人民币，公司占其 90%的股份。截止报告期，该公司资产总额 4,028.54 万元，股东权益-1,006.38 万元，营业收入 101.58 万元，净利润-3.90 万元。

(6) 公司对控股子公司深圳市鑫科创投资发展有限公司清理工作已全部结束，尚未完成工商注销手续。

### (二) 对公司未来发展的展望

#### 1、公司发展趋势及面临的挑战

2011 年集成电路制造业务市场竞争环境异常激烈，公司面对复杂的市场变化，始终保持危机感，坚持以市场为导向的原则，有利地把握市场商机，根据市场需求和企业发展的需要，在保证老产品生产份额尽可能不减的情况下，一方面降低成本、减员增效、增大产能、提高质量、科技创新；另一方面以完成集成电路产业研究与开发专项为重点，开拓新市场领域，寻找新的项目，加快转变公司的经济发展方式。

2011 年计算机系统集成与分销业务承受宏观金融形式持续影响，所处行业的经营环境十分艰难。无论是厂商还是代理商，都经历了市场规模减小、客户需

求萎缩、竞争日益残酷的局面，销售额大幅度下降，毛利率水平降低。公司在继续发展计算机系统集成与分销业务的同时，不断增加技术储备、提高技术服务能力，扩大增值服务范围。公司建设了 IT 管理服务环境，为用户提供企业 IT 信息实时管理服务的一站式交付能力；加快了云计算领域发展步伐，与虚拟化及云计算领先的厂商 VMware 公司签署了合作协议，成为 VMware 企业级解决方案提供商；在企业内部部署了虚拟化及云计算运营中心，可实现在 PC 服务器、Unix 服务器及存储产品上的虚拟化及资源管理，并为企业用户提供虚拟化及资源管理服务。2011 年公司携手 IBM 公司成立亚太区首个 Lotus 卓越技术支持中心，利用 Lotus 卓越技术支持中心的基础设施和专业能力提供高质量的培训、针对拓展业务社区、社会化分析工具、企业级统一通讯、移动办公、云端协同处理文件、虚拟桌面等相关的技术战略和新兴机会进行测试和推广。

2011 年通信及系统集成业务多功能井下应急通信系统，虽然技术上处于国内领先地位，但几年来市场开拓能力不强，产品盈利能力很弱，2011 年公司参与项目投标十多次，中标率不高，主要业务收入来源依然是依靠系统集成和贸易，整体业务运营能力导致亏损。

## 2、公司面对的风险的经营对策

集成电路制造业务，由于近两年身份证模块封装加工量减少，IC 卡模块封装和卡片封装市场竞争更加激烈，公司面对复杂的市场变化，始终保持危机感，坚持以市场为导向的原则，有利地把握市场商机，根据市场需求和企业发展的需要，保质保量的完成身份证模块的加工任务。加大小卡包装、六小卡、个人化、WLCSP 模块封卡等新工艺、新产品的提升，从优化生产流程、操作控制过程化、工艺指标标准化、质量监控严格化、规范规章制度规范化等方面积极跟进，最大限度的提升管理水平。

计算机系统集成与分销业务，公司总结几年来业务运营积累经验，根据所处的行业背景和竞争对手情况，转变现有经营模式和管理方式。公司调整计算机系统集成与分销业务单一的分销模式，把分销业务升级到服务层面，在市场竞争日趋激烈的情况下，业务逐步走出低谷稳定回升。

在保持计算机系统集成与 IBM 分销业务，传统的渠道建设，和维护以往良好的客户关系仍然是我们工作中的重点。

通过与 IBM 公司合作，公司在云计算领域加大了投入，“中电云”解决方案是自行开发的先进的基础架构管理平台。可以对企业现有的基础架构进行整合，通过虚拟化技术和自动化技术，构建企业自己拥有的云计算中心，实现企业硬件资源和软件资源的统一管理、统一分配、统一部署、统一监控和统一备份，打破应用对资源的独占，从而帮助企业实现云计算理念。

通过与 IBM 公司合作，成立 Lotus 卓越技术支持中心。利用 Lotus 卓越技术支持中心的基础设施和专业能力，向客户和管理的解决方案提供商、经销商提供 IBM Lotus 产品和解决方案的培训；通过 IBM Lotus 新产品在中国的先期体验、测试并提供一些业务案例和场景，加快 IBM Lotus 先进软件产品和解决方案在中国落地和推广的进度；针对中国社交商务市场，基于中国客户的特定需求，进一步强化本地化应用开发工作；与 Lotus 携手加速社交商务在本土企业的应用步伐，积极构建更为健康的生态系统。

中电广通所属子公司北京中电融创科技有限公司于 2004 年 4 月成立，自主研发的多功能井下应急通信系统技术上处于国内领先地位，已取得十几项发明和实用新型专利，获得多项省部级奖励，并已在内蒙古、安徽、黑龙江、陕西、河北等地的煤矿应用。但是，近两年公司在产品的市场开拓上遇到了较大困难。2011 年 9 月，公司董事会及融创公司董事会经研究决定中电融创公司进行重大调整，公司成立了专项工作小组，负责制定调整方案。一是调整了经营班子，更换了总经理；精简人员，大幅度降低了人力资源费用。二是经营地调整。选择昌平 CEC 科技园生产经营，有效地降低了运营成本。三是管理模式调整。采用“公司形式、事业部制管理”的方式，将财务、人力资源和合同评审三块管理工作从公司中剥离出来在中电广通公司集中管理，帮助公司的经营者能够在产品的研发、制造和市场开拓上投入更多的精力，同时也有效地加大了监管力度，提高了工作效率。截止到目前，中电融创公司的调整工作已基本完成，公司做到了平稳过渡。

### **3、公司 2012 年经营计划**

加强发展集成电路制造核心业务，以科技创新抢占新的市场份额，在保持生产规模和销售规模的基础上，调整产品结构，发展新产品新市场，加强生产管理，强化质量第一，努力降低成本，提高工作效率。全力做好科技研发工作，继续完

善新开发的技术和设备。用新的卡封装方式实现产品规模化生产，创造新的利润增长点，开发新产品和新工艺，以成本与技术优势保持业务持续发展，挖掘利润潜力，创造更高的价值。

着重发展计算机系统集成及分销业务，通过产品结构调整，科技创新体系建设，市场营销体系统筹，技术服务能力提升，加强科技创新，充分利用资本市场优势，提高存量业务的资本运作能力，适度扩大增量资本投入拓展新业务，加强主业资源配置，扩大经营规模，实现规模和效益双突破，成为该领域内的重要供应商。

继续保持科研资金的持续投入，挖掘现有业务板块潜能，降低成本，提高质量，保持稳定盈利能力；积极开拓增量新业务，调整产业结构，突出主业，形成以高新电子产品生产为核心，从事电子信息技术和产品的研发、制造、贸易、服务等经营活动的高科技企业。以资本为纽带，建立规范的投资控股管理治理体系，构建成电子信息产业领域内产品技术领先、产品质量优秀、企业运营规范、经营业绩稳步增长的上市公司。

#### **4、资金需求和使用计划**

扩展公司业务领域，开拓新的增量业务，充分发挥上市公司运营规范和融资等方面的优势，创造条件，寻找机遇，以股权投资、合作经营等资本运营方式，为公司业务发展注入新的动力。

### **（三）公司投资情况**

1、报告期内，中国电子财务有限责任公司（简称“中电财务”）进行增资，子公司智能卡公司对中电财务投资人民币 5,000 万元，本次投资占被投资公司股权比例 2.1454%。本次增资完成后，本公司在中电财务的股权比例变为 13.7069%。

#### **2、委托理财及委托贷款情况**

本年度公司无委托理财事项、无委托贷款事项。

#### **3、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。

#### **4、非募集资金项目情况**

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### (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
第六届董事会第十二次(临时)会议	2011-02-25	审议通过关于继续向招商银行申请贸易融资综合授信额度的议案	-	-
第六届董事会第十三次会议	2011-03-25		中国证券报、上海证券报	2011-3-29
第六届董事会第十四次会议	2011-04-22	公司 2011 年第一季度报告	中国证券报、上海证券报	2011-4-25
第六届董事会第十五次会议	2011-08-22	公司 2011 年半年度报告	中国证券报、上海证券报	2011-8-23
第六届董事会第十六次(临时)会议	2011-09-13		中国证券报、上海证券报	2011-9-15
第六届董事会第十七次会议	2011-10-24	公司 2011 年第三季度报告	中国证券报、上海证券报	2011-10-26
专题会议	2011-11-24	关于对公司高管人员 2011 年度基薪调整的议案	-	-

2011 年度公司共召开 7 次董事会会议，其中第六届董事会第十二次（临时）会议、专题会议审议事项未对外公告，有关决议公司已在上海证券交易所进行了备案。

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 29 日召开，现场出席会议的股东或股东代理人共 2 名，代表股数 179,849,247 股，占公司总股本的 54.54%，审议并决议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年度报告正文及年报摘要》、《独立董事述职报告》、《关于聘请 2010 年度审计机构的议案》、《关于为子公司提供信用支持的议案》、《关于公司 2011 年度预计日常关联交易额度的议案》、《关于公司社会公益捐赠的议案》。上述议案已落实并执行。

(2) 2011 年度第一次临时股东大会于 2011 年 9 月 30 日召开，现场出席会议的股东或股东代理人共 3 名，代表股数 360140 股，占公司总股本的 0.109%，审议并决议通过了《关于智能卡向财务公司投资的议案》、《关于智能卡公司与

战略投资者签署合资意向书的议案》。报告期内，中电智能卡有限责任公司投资 5000 万元增资中电财务有限责任公司款项已落实；中电智能卡有限责任公司拟与战略投资者合资设立合资公司有关工作仍在推进中。

### **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**

董事会审计委员会建立了《审计委员会工作制度》、《审计委员会年报工作规程》。报告期内，审计委员会按照相关制度的规定，召开会议，开展工作。审计委员会在年度审计过程中开展的具体工作：

2012 年 1 月 6 日，审计委员会委员以通讯方式与年审注册会计师确认 2011 年年报审计时间初步安排；2012 年 2 月 3 日，审计委员会在年审会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，和主审的会计师事务所对年报重大财务事项进行了沟通，进一步协商确定了 2011 年年报审计的工作时间安排；在审计过程中，审计委员会不断与年审会计师进行沟通，并督促其在约定时限提交审计报告。2012 年 3 月 12 日，审计委员会与主审机构项目负责人、公司负责人召开沟通会，在年审会计师出具初步意见后，审计委员会再次审阅了公司的财务会计报表；2012 年 3 月 23 日，审计委员会召开会议，认为公司 2011 年度会计报表真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，同意提交公司董事会审议。审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议，审计委员会认为公司聘请的大信会计师事务所在为公司提供 2011 年度审计服务的工作中，较好地完成了公司委托的各项工作，因此，建议公司继续聘请大信会计师事务所为公司 2012 年度审计机构。

### **4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告**

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照有关制度规定，履行工作职责。2011 年度董事会薪酬与考核委员会召开了 2 次会议。对公司高级管理人员 2010 年度工作绩效进行评价、确定了 2011 年经营业绩考核目标、进行了薪酬与考核委员会成员及工作组成员构成调整、审查了高级管理人员履职情况进行年度绩效考核。听取了工作组就董事、监事和高级管理人员薪酬发放执行情况的工作汇报，经过审核认为：2011 年度公司高级管理人员的基本薪酬按照董事会确定的方案

执行，2010 年度公司高级管理人员绩效薪酬、奖励的发放符合董事会决议，没有超指标发放现象。

#### **5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况**

公司尚未建立对外部信息使用人管理制度。公司制定了《内幕信息知情人管理制度》中第三章内幕信息知情人的认定第七条款中（五）、（六）中对外部信息使用人已进行规定。

#### **6、董事会对于内部控制责任的声明**

内部控制建设和有效实施由董事会负责，并规定监事会对董事会建设与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

董事会认为，公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制制度较为健全，能够控制及防范经营管理风险，保证公司规范运作和健康发展。

公司成立了全面风险管理小组，具体负责组织协调内部控制制度的建立实施及日常管理工作。董事会通过其下设的审计委员会对公司内部控制制度建立健全情况以及是否有效实施进行全面检查，督促协调。

#### **7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况**

公司已建立《内幕信息和内幕知情人管理制度》，并按照制度规定执行有关的备案工作。报告期内，经公司自查不存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票的情况。

#### **8、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**

公司及子公司不存在重大环保问题，不存在其他重大社会安全问题。

#### **（五）现金分红的政策和执行情况：**

根据《关于上市公司现金分红若干规定》及《公司章程》中的有关规定，报告期内，董事会按照公司经营情况和相关政策，拟定分配议案，并由股东大会审议批准。公司重视对股东的合理回报，近三年均对股东进行了现金分红，截止2011年6月10日，公司2010年度利润分配方案已执行实施完毕。

**(六) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:**

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(%)
2008	9,891,809.52	32,239,904.69	30.68
2009	9,891,809.52	12,163,902.84	81.32
2010	6,594,539.68	3,793,779.67	173.83

**(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案**

根据大信会计师事务所有限公司出具的大信审字【2012】第 1-1596 号《审计报告》，2011 年度公司实现净利润 17,404,144.98 元，其中归属于母公司所有者的净利润 10,477,522.40 元，2011 年 12 月 31 日合并资产负债表不含少数股东权益的所有者权益 572,190,221.09 元，未分配利润 145,102,720.47 元。

本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，公司拟以 2011 年末总股本 329,726,984 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 0.2 元（含税），总计需支付现金为 6,594,539.68 元。本年度不送红股，不进行资本公积转增股本。上述分配预案尚需提交 2011 年度股东大会审议。

**(八) 其他披露事项**

为履行上市公司承担的社会责任，以实际行动回馈社会，公司 2011 年度对外捐赠 30 万元。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第六届监事会第八次会议于 2011 年 3 月 25 日召开。全体监事出席，会议由监事长张焱先生主持。	1、公司第六届监事会第八次会议于 2011 年 3 月 25 日召开。全体监事出席，会议由监事长张焱先生主持，审议并通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度报告正文及摘要》、《2010 年全面风险管理报告》、《关于董事会公司内部控制自我评估报告的议案》、《监事会对董事会关于非标意见涉及事项的专项说明的意见》、《关于为子公司提供信用支持的议案》、《关于公司 2010 年度预计日常关联交易额度的议案》、《公司会计政策变更的议案》、其他事项《公司 2011 年度财务预算报告》。
公司第六届监事会第九次会议于 2011 年 4 月 22 日召开。全体监事出席，会议由监事长张焱先生主持。	审议并通过了《2011 年第一季度报告》
公司第六届监事会第十次会议于 2011 年 8 月 22 日召开。全体监事出席，会议由监事长张焱先生主持。	审议并通过了《2011 年半年度报告及其摘要》、《关于智能卡公司与台湾讯亿公司及战略投资者共同投资设立合资公司的议案》、《关于智能卡公司向财务公司投资的议案》。
公司第六届监事会第十一次会议于 2011 年 10 月 24 日召开。全体监事出席，会议由监事长张焱先生主持。	审议并通过了《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

公司依法运作，科学管理，董事会、股东大会决策程序合规，未发现公司董事及其他高级管理人员在履行公司职务时有违反法律法规和《公司章程》的行为；公司不断加强和完善内部控制制度，已经建立较为完善的内部控制基础制度，能够有效控制公司各种经营管理风险。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务基础管理制度较健全，能够保证财务工作运行规范；公司管理层认真履行股东大会和董事会的有关决议，2011 年度财务报告能够真实地反映公司

财务状况和经营成果。建议财务部进一步做好股东大会和董事会决议有关融资担保执行情况的跟踪统计，为决策提供参考依据。

#### **（四）监事会对公司关联交易情况的独立意见**

关联交易决策程序符合《股票上市规则》等有关规定要求。公司发生关联交易按照公平、公正、合理的原则，没有损害上市公司和股东的利益，没有发现内幕交易行为。

#### **（五）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见**

公司根据《企业内部控制基础规范》和《企业内部控制配套指引》18项指引相关工作要求，按照公司实际情况，对内部控制制度建立和完善工作进行自查。公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，公司现有内部控制制度涵盖了公司经营管理的各个层面和环节，能够预防并及时纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊现象，对公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。报告期内，对公司现有制度进行了分类整理，加强工作清晰化管理流程，推动公司内部控制整体规划设计方案和体系建设在公司及子公司贯彻执行。

## **十、重要事项**

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:元

币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中电广通股份有限公司	中国有线电视网络有限责任公司	无	诉讼	北京市高级人民法院于2006年10月16日受理本案,并做出一审判决。随后,公司向最高人民法院提起上诉。最高人民法院于2008年11月4日正式受理公司上诉请求。		<p>本公司于2011年12月2日收到中华人民共和国最高人民法院(2008)民二终字第133号民事判决书,判决结果主要内容如下:</p> <p>一、变更北京市高级人民法院(2006)高民初字第1439号民事判决主文第一项为:中国有线电视网络有限公司于本判决生效之日起十日内给付本公司货款人民币182795834元;</p> <p>二、维持北京市高级人民法院(2006)高民初字第1439号民事判决主文第二项;</p> <p>三、驳回中国有线电视网络有限公司的其他诉讼请求。</p> <p>如果中国有线电视网络有限公司未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。</p> <p>一审案件受理费和二审案件受理费共计人民币2384741.84元,由本公司和中国有线电视网络有限公司各承担50%。</p>	<p>报告期内,诉讼案已结束,判决为终审判决。截止报告期,公司尚未收到中国有线赔偿支付,对公司财务状况和生产经营仍存在影响。</p>	<p>终审判决后,公司尚未收到相关款项。</p>

报告期内,上述诉讼案已由最高人民法院终审判决,本公司胜诉。截至目前,公司已向北京市第二中级人民法院申请执行,执行工作正在进行中。

## (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

所持对象名称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
中国电子财务有限责任公司	203,778,174.77	22.857	297,721,056.26	37,277,117.89	-2,364,177.40	长期股权投资	受让

## (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、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中国电子进出口总公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	市场价格	826,153.84	0.06
北京华虹集成电路设计有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	市场价格	12,574.22	0.001
北京中电华大电子设计有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	购买商品	市场价格	16,089.85	0.001
北京中电华大电子设计有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	采购固定资产	市场价格	5,000,000.00	33.58
中国电子进出口总公司	集团兄弟公司	购买商品	采购固定资产	市场价格	807,798.20	5.42
长城计算机软件与系统有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价格	413,858.78	0.03
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价格	1,790,598.29	0.13
北京华虹集成电路设计有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价格	53,018,347.41	3.99

北京华大智宝电子系统有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价格	6,631,619.35	0.50
北京中电华大电子设计有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价格	47,336,050.65	3.57
上海华虹集成电路有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价格	36,968,616.59	2.78
国民技术股份有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价格	66,900.51	0.01
合计				/	152,888,607.69	

公司发生的日常关联交易业务主要为日常经营中购销商品和进口代理所必要的业务，在同类交易中占比较小。公司旗下的中电智能卡是一家主要从事集成电路（IC 卡）和模块封装业务的公司。由于中电智能卡的业务是集成电路制造产业链中的一个环节，而中国电子信息产业集团有限公司直接或间接控制的下属公司中有一些为集成电路制造业的其他环节，构成产业链的上下游关系。交易以市场价格，在平等、互利的基础上进行，未损害公司和中小股东的利益。关联交易对公司经营利润有着积极的影响，符合公司可持续发展的要求。预计这种关联交易将持续发生。

## 2、共同对外投资的关联交易

公司 2011 年第一次临时股东大会通过了本公司控股子公司中电智能卡有限责任公司（简称：智能卡公司）拟与台湾讯亿科技股份公司及北京华大智宝电子系统有限公司共同投资设立合资公司。北京华大智宝电子系统有限公司系中国电子信息产业集团有限公司旗下参控股企业，智能卡公司与之合资经营 WLCSP 模块封装 IC 卡项目，设立合资公司行为构成关联交易。截至报告期，智能卡公司与战略投资者设立合资公司有关工作仍在推进中。

报告期内，中国电子财务有限责任公司（简称“中电财务”）进行增资，子公司智能卡公司对中电财务投资人民币 5,000 万元，本次投资占被投资公司股权比例 2.1454%。本次增资完成后，本公司在中电财务的股权比例变为 13.7069%。

## 3、其他重大关联交易

公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度预计日常关联交易额度的议案》，详细内容参见 2010 年 4 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》。上述关联交易的有效期为 1 年。

公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于公司与中国电子财务有限责任公司续签〈金融服务协议〉的议案》，详细内容参见 2010 年 4 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》。上述协议的有效期为 3 年。

公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于公司与中国电子进出口总公司续签〈设备购销框架协议〉的议案》，详细内容参见 2010 年 4 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》。上述协议的有效期为 3 年。

## （六）重大合同及其履行情况

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

#### （1）托管情况

本年度公司无托管事项。

#### （2）承包情况

本年度公司无承包事项。

#### （3）租赁情况

本年度公司无租赁事项。

### 2、担保情况

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	346,158,452.96
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）	346,158,452.96
担保总额占公司净资产的比例(%)	60.50
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额(D)	346,158,452.96
上述三项担保金额合计（C+D+E）	346,158,452.96

### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## （七）承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元

币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	450,000
境内会计师事务所审计年限	4

### (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) 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
临 2011-001 2010 年度业绩预减公告	上海证券报 B16 版 中国证券报 B004 版	2011-1-28	www.sse.com.cn
临 2011-002 第六届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 B131 版 中国证券报 B204 版	2011-3-29	www.sse.com.cn
临 2011-003 第六届监事会第八次会议决议公告	上海证券报 B131 版 中国证券报 B204 版	2011-3-29	www.sse.com.cn
临 2011-004 关于继续向子公司提供信用支持的公告	上海证券报 B131 版 中国证券报 B204 版	2011-3-29	www.sse.com.cn
临 2011-005 日常关联交易公告	上海证券报 B131 版 中国证券报 B203 版	2011-3-29	www.sse.com.cn
临 2011-006 中电广通股份有限公司股票交易异常波动公告	上海证券报 B96 版 中国证券报 B204 版	2011-4-15	www.sse.com.cn
临 2011-007 第六届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报 B63 版 中国证券报 B004 版	2011-4-25	www.sse.com.cn
临 2011-008 关于证券事务代表辞职的公告	上海证券报 B63 版 中国证券报 B004 版	2011-4-25	www.sse.com.cn
临 2011-009 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B24 版 中国证券报 B004 版	2011-4-30	www.sse.com.cn
临 2011-010 2010 年度利润分配实施公告	上海证券报 B49 版 中国证券报 B096	2011-8-23	www.sse.com.cn
临 2011-011 第六届董事会第十五次会议决议公告	上海证券报 B49 版 中国证券报 B096	2011-8-23	www.sse.com.cn
临 2011-012 子公司对外投资暨	上海证券报 B49 版	2011-8-23	www.sse.com.cn

关联交易公告	中国证券报 B096		
临 2011-013 第六届监事会第十次会议决议公告	上海证券报 B49 版 中国证券报 B096	2011-8-23	www.sse.com.cn
临 2011-014 第六届董事会第十六次（临时）会议暨召开 2011 年度第一次临时股东会	上海证券报 B89 版 中国证券报 B004 版	2011-9-15	www.sse.com.cn
临 2011-015 智能卡签署合资意向书暨关联交易的公告	上海证券报 B89 版 中国证券报 B004 版	2011-9-15	www.sse.com.cn
临 2011-016 2011 年第一次临时股东大会决议的公告	上海证券报 B44 版 中国证券报 B005 版	2011-9-30	www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	上海证券报 B24 版 中国证券报 B148 版	2011-10-26	www.sse.com.cn
临 2011-017 重大诉讼进展公告	上海证券报 B17 版 中国证券报 B005 版	2011-12-3	www.sse.com.cn
临 2011-018 关于独立董事辞职公告	上海证券报 B22 版 中国证券报 B008 版	2011-12-17	www.sse.com.cn
临 2011-019 关于财务总监、职工监事辞职公告	上海证券报 B22 版 中国证券报 B008 版	2011-12-17	www.sse.com.cn
临 2011-020 重大诉讼进展情况公告	上海证券报 B16 版 中国证券报 B004 版	2011-12-23	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司注册会计师密惠红、邱桂华审计，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

大信审字[2012]第 1-1596

中电广通股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中电广通股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在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。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：密惠红

中国 · 北京

中国注册会计师：邱桂华

二〇一二年三月二十三日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位:中电广通股份有限公司

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	十一(七)1	202,108,271.18	290,458,810.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	十一(七)2	966,000.00	8,635,040.00
应收账款	十一(七)3	310,811,579.43	334,675,680.16
预付款项	十一(七)5	63,306,958.90	95,054,318.39
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	十一(七)4	8,971,734.71	4,043,379.07
买入返售金融资产			
存货	十一(七)6	248,116,644.40	332,995,346.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		834,281,188.62	1,065,862,574.85
<b>非流动资产:</b>			
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	十一(七)8	353,578,506.40	312,325,911.70
投资性房地产	十一(七)9	39,237,097.36	40,288,369.00
固定资产	十一(七)10	85,816,745.34	90,480,325.69
在建工程	十一(七)11		538.20
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	十一(七)12	3,143,495.09	4,311,194.33
开发支出	十一(七)12	17,205.00	4,257,441.80

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	十一(七)13	17,617,344.86	49,251,531.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		499,410,394.05	500,915,312.19
资产总计		1,333,691,582.67	1,566,777,887.04
<b>流动负债:</b>			
短期借款	十一(七)15	401,903,584.14	219,123,125.56
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	十一(七)16	6,592,013.12	238,291,829.81
应付账款	十一(七)17	99,239,207.65	274,125,460.24
预收款项	十一(七)18	38,481,425.95	30,746,597.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	十一(七)19	3,100,063.26	6,808,286.12
应交税费	十一(七)20	-1,566,841.40	-420,820.23
应付利息			
应付股利	十一(七)21	3,324,078.87	28,440,078.87
其他应付款	十一(七)22	74,058,222.17	75,417,028.02
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			
其他流动负债	十一(七)23	31,792,191.75	28,995,929.30
流动负债合计		656,923,945.51	901,527,515.04
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		656,923,945.51	901,527,515.04
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	十一(七)24	329,726,984.00	329,726,984.00
资本公积	十一(七)25	50,284,959.37	52,649,136.77

减：库存股			
专项储备			
盈余公积	十一(七)26	61,510,224.41	60,720,151.60
一般风险准备			
未分配利润	十一(七)27	144,312,647.66	141,219,737.75
外币报表折算差额		-13,644,594.35	-16,952,684.78
归属于母公司所有者权益合计		572,190,221.09	567,363,325.34
少数股东权益		104,577,416.07	97,887,046.66
所有者权益合计		676,767,637.16	665,250,372.00
负债和所有者权益总计		1,333,691,582.67	1,566,777,887.04

法定代表人：倪剑云

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾

## 母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位:中电广通股份有限公司

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		19,680,192.02	61,414,028.34
交易性金融资产			
应收票据		103,009,000.00	55,870,376.34
应收账款	十一(十四)1	149,229,642.06	110,688,484.29
预付款项		6,509,715.57	87,109,387.07
应收利息			
应收股利		10,243,389.92	10,243,389.92
其他应收款	十一(十四)2	77,403,952.26	76,172,637.91
存货		74,269,402.19	101,031,868.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		440,345,294.02	502,530,172.57
<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	十一(十四)3	412,891,038.50	421,638,315.80
投资性房地产			
固定资产		481,426.49	609,191.64
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,073,002.43	18,628,621.83
开发支出		17,205.00	17,205.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,142,214.54	42,918,658.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		439,604,886.96	483,811,992.62
资产总计		879,950,180.98	986,342,165.19
<b>流动负债:</b>			
短期借款		162,159,000.00	179,135,990.55
交易性金融负债			

应付票据			157,652,753.42
应付账款		147,525,951.16	84,674,920.49
预收款项		180,000.00	
应付职工薪酬		316,594.12	154,396.04
应交税费		-4,443,578.34	-7,156,046.57
应付利息			
应付股利		2,185,924.43	2,185,924.43
其他应付款		82,514,065.24	79,124,013.51
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		390,437,956.61	495,771,951.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		390,437,956.61	495,771,951.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		329,726,984.00	329,726,984.00
资本公积		50,284,959.37	52,649,136.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		61,510,224.41	60,720,151.60
一般风险准备			
未分配利润		47,990,056.59	47,473,940.95
所有者权益（或股东权益）合计		489,512,224.37	490,570,213.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		879,950,180.98	986,342,165.19

法定代表人：倪剑云

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾

## 合并利润表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,305,845,742. 39	1,221,429,902. 39
其中:营业收入	十一(七)28	1,305,845,742. 39	1,221,429,902. 39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,274,722,377. 58	1,243,771,493. 44
其中:营业成本	十一(七)28	1,203,184,875. 68	1,136,461,850. 41
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	十一(七)29	2,132,383.64	2,513,895.38
销售费用	十一(七)30	22,745,974.57	19,956,458.76
管理费用	十一(七)31	74,675,156.81	71,308,203.22
财务费用	十一(七)32	24,167,340.65	27,735,537.59
资产减值损失	十一(七)34	-52,183,353.77	-14,204,451.92
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)	十一(七)33	37,277,117.89	23,257,315.04
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	十一(七)33	37,277,117.89	23,257,315.04
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		68,400,482.70	915,723.99
加:营业外收入	十一(七)35	3,658,086.12	8,373,638.34
减:营业外支出	十一(七)36	19,634,399.23	1,150,810.45
其中:非流动资产处置损失		14,780.44	31,455.45
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		52,424,169.59	8,138,551.88
减:所得税费用	十一(七)37	35,020,024.61	1,324,480.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,404,144.98	6,814,071.26
归属于母公司所有者的净利润		10,477,522.40	3,793,779.67

少数股东损益		6,926,622.58	3,020,291.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十一(七)38	0.032	0.012
（二）稀释每股收益	十一(七)38	0.032	0.012
七、其他综合收益	十一(七)39	707,659.86	-7,227,938.51
八、综合收益总额		18,111,804.84	-413,867.25
归属于母公司所有者的综合收益 总额		11,421,435.43	-3,312,500.81
归属于少数股东的综合收益总额		6,690,369.41	2,898,633.56

法定代表人：倪剑云

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾

## 母公司利润表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一(十四)4	508,119,550.65	462,199,448.59
减: 营业成本	十一(十四)4	505,000,020.78	457,047,974.75
营业税金及附加		8,766.06	10,396.95
销售费用		8,000.00	27,828.30
管理费用		16,672,391.50	15,863,894.28
财务费用		6,518,527.52	9,860,507.66
资产减值损失		-40,968,426.89	432,635.67
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)	十一(十四)5	37,277,117.89	58,141,315.04
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		37,277,117.89	23,257,315.04
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		58,157,389.57	37,097,526.02
加: 营业外收入			10,000.00
减: 营业外支出		19,480,217.63	900,000.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		38,677,171.94	36,207,526.02
减: 所得税费用		30,776,443.81	-108,158.92
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		7,900,728.13	36,315,684.94
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		-2,364,177.40	-3,275,935.59
七、综合收益总额		5,536,550.73	33,039,749.35

法定代表人: 倪剑云

主管会计工作负责人: 李奉明

会计机构负责人: 阎瑾

## 合并现金流量表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		1,547,213,402.92	1,493,083,243.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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			
收到其他与经营活动有关的现金	十一(七)40	10,135,798.65	16,986,917.06
经营活动现金流入小计		1,557,349,201.57	1,510,070,160.56
购买商品、接受劳务支付的现金		1,595,582,634.50	1,153,582,459.03
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		65,967,614.71	60,245,805.55
支付的各项税费		26,429,610.14	24,809,551.44
支付其他与经营活动有关的现金	十一(七)40	74,880,727.20	77,818,805.99
经营活动现金流出小计		1,762,860,586.55	1,316,456,622.01
经营活动产生的现金流量净额		-205,511,384.98	193,613,538.55
<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		43,660,217.79	13,714,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,095.71	252,022.34
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		43,685,313.50	13,966,222.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,520,485.70	9,913,594.25

投资支付的现金		49,999,872.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		59,520,357.70	9,913,594.25
投资活动产生的现金流量净额		-15,835,044.20	4,052,628.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		525,054,829.87	434,001,809.92
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	十一(七)40	46,288,623.66	55,870,376.34
筹资活动现金流入小计		571,343,453.53	489,872,186.26
偿还债务支付的现金		385,432,017.87	677,792,618.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,485,800.54	35,998,817.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		25,116,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		437,917,818.41	713,791,435.98
筹资活动产生的现金流量净额		133,425,635.12	-223,919,249.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-429,745.45	23,917.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-88,350,539.51	-26,229,165.43
加：期初现金及现金等价物余额		290,458,810.69	316,687,976.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		202,108,271.18	290,458,810.69

法定代表人：倪剑云

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾

## 母公司现金流量表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		598,883,903.32	458,956,088.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,027,508.84	18,600,396.81
经营活动现金流入小计		602,911,412.16	477,556,485.61
购买商品、接受劳务支付的现金		596,853,539.84	443,219,490.38
支付给职工以及为职工支付的现金		5,035,693.64	6,261,116.66
支付的各项税费		92,292.37	114,366.49
支付其他与经营活动有关的现金		9,472,306.64	10,900,557.00
经营活动现金流出小计		611,453,832.49	460,495,530.53
经营活动产生的现金流量净额		-8,542,420.33	17,060,955.08
<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		43,660,217.79	48,598,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		43,660,217.79	48,598,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,363.05	7,921,241.71
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		67,363.05	7,921,241.71
投资活动产生的现金流量净额		43,592,854.74	40,676,958.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		86,446,114.09	179,700,398.10
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		86,446,114.09	179,700,398.10
偿还债务支付的现金		149,414,638.98	169,751,329.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,789,042.39	20,161,827.57
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		163,203,681.37	189,913,156.86
筹资活动产生的现金流量净额		-76,757,567.28	-10,212,758.76

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,703.45	-32.82
五、现金及现金等价物净增加额		-41,733,836.32	47,525,121.79
加：期初现金及现金等价物余额		61,414,028.34	13,888,906.55
六、期末现金及现金等价物余额		19,680,192.02	61,414,028.34

法定代表人：倪剑云

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾

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	329,726,984.00	52,649,136.77			60,720,151.60		141,219,737.75	-16,952,684.78	97,887,046.66	665,250,372.00
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	329,726,984.00	52,649,136.77			60,720,151.60		141,219,737.75	-16,952,684.78	97,887,046.66	665,250,372.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,364,177.40			790,072.81		3,092,909.91	3,308,090.43	6,690,369.41	11,517,265.16
(一)净利润							10,477,522.40		6,926,622.58	17,404,144.98
(二)其他综合收益		-2,364,177.40						3,308,090.43	-236,253.17	707,659.86
上述(一)和(二)小计		-2,364,177.40					10,477,522.40	3,308,090.43	6,690,369.41	18,111,804.84
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					790,072.81		-7,384,612.49			-6,594,539.68
1.提取盈余公积					790,072.81		-790,072.81			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,594,539.68			-6,594,539.68
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	329,726,984.00	50,284,959.37			61,510,224.41		144,312,647.66	-13,644,594.35	104,577,416.07	676,767,637.16

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	329,726,984.00	55,925,072.36			57,088,583.11		150,007,764.15	-13,122,339.89	121,045,985.04	700,672,048.77
加: 会计政策变更							941,571.94		-941,571.94	

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	329,726,984.00	55,925,072.36			57,088,583.11		150,949,336.09	-13,122,339.89	120,104,413.10	700,672,048.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,275,935.59			3,631,568.49		-9,729,598.34	-3,830,344.89	-22,217,366.44	-35,421,676.77
（一）净利润							3,793,779.67		3,020,291.59	6,814,071.26
（二）其他综合收益		-3,275,935.59						-3,830,344.89	-121,658.03	-7,227,938.51
上述（一）和（二）小计		-3,275,935.59					3,793,779.67	-3,830,344.89	2,898,633.56	-413,867.25
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,631,568.49		-13,523,378.01		-25,116,000.00	-35,007,809.52
1. 提取盈余公积					3,631,568.49		-3,631,568.49			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,891,809.52		-25,116,000.00	-35,007,809.52
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	329,726,984.00	52,649,136.77			60,720,151.60		141,219,737.75	-16,952,684.78	97,887,046.66	665,250,372.00

法定代表人：倪剑云

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾

母公司所有者权益变动表  
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	329,726,984.00	52,649,136.77			60,720,151.60		47,473,940.95	490,570,213.32
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	329,726,984.00	52,649,136.77			60,720,151.60		47,473,940.95	490,570,213.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,364,177.40			790,072.81		516,115.64	-1,057,988.95
(一)净利润							7,900,728.13	7,900,728.13
(二)其他综合收益		-2,364,177.40						-2,364,177.40
上述(一)和(二)小计		-2,364,177.40					7,900,728.13	5,536,550.73
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					790,072.81		-7,384,612.49	-6,594,539.68
1.提取盈余公积					790,072.81		-790,072.81	
2.提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-6,594,539.68	-6,594,539.68
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	329,726,984.00	50,284,959.37			61,510,224.41		47,990,056.59	489,512,224.37

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	329,726,984.00	55,925,072.36			57,088,583.11		24,681,634.02	467,422,273.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	329,726,984.00	55,925,072.36			57,088,583.11		24,681,634.02	467,422,273.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,275,935.59			3,631,568.49		22,792,306.93	23,147,939.83
（一）净利润							36,315,684.94	36,315,684.94
（二）其他综合收益		-3,275,935.59						-3,275,935.59
上述（一）和（二）小计		-3,275,935.59					36,315,684.94	33,039,749.35
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,631,568.49		-13,523,378.01	-9,891,809.52
1. 提取盈余公积					3,631,568.49		-3,631,568.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,891,809.52	-9,891,809.52
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	329,726,984.00	52,649,136.77			60,720,151.60		47,473,940.95	490,570,213.32

法定代表人：倪剑云

主管会计工作负责人：李奉明

会计机构负责人：阎瑾

### **(三) 公司概况**

中电广通股份有限公司（原名“甘肃三星石化（集团）股份有限公司”，以下简称“本公司”）是于 1993 年 11 月 18 日采用定向募集方式设立的股份有限公司。本公司于 1996 年向社会公众公开发行人民币普通股 1,253.5 万股，并于同年在上海证券交易所挂牌上市交易。

根据中国石油天然气股份有限公司（以下简称“中国石油”）与中国电子信息产业集团公司（以下简称“中国电子”）于 2002 年 7 月 12 日签定的股权转让协议，中国石油将其持有的本公司全部股份 170,122,009 股、占本公司股本总额的 51.59% 转让予中国电子，转让总价款为人民币 276,448,264.00 元。该股权转让事宜于 2002 年 7 月 25 日获财政部(2002)308 号文批准，并于 2002 年 12 月 30 日获中国证券监督管理委员会证监函(2002)325 号文批准豁免中国电子要约收购义务。相关股权变更及过户手续已于 2003 年 1 月 24 日完成。

本公司于 1993 年 11 月 18 日在甘肃省工商行政管理局注册登记成立，并取得甘肃省工商行政管理局颁发的注册号为 6200001050317 企业法人营业执照。2004 年本公司变更名称、注册地址及经营范围，并于 2004 年 8 月 31 日获得北京市工商行政管理局颁发的注册号为 1100001744124 企业法人营业执照。后于 2009 年 5 月 3 日获得北京市工商行政管理局颁发的注册号为 110000007441245 企业法人营业执照。公司注册地址：北京市海淀区中关村南大街 17 号 3 号楼（韦伯时代中心 C 座）21 层 2104-2108 室；公司注册资本：叁亿贰仟玖佰柒拾贰万柒仟元；公司法定代表人：倪剑云。

本公司经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；投资及投资管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；制造、销售电子及材料、电子元器件、仪器仪表和整机产品、电子应用产品和应用系统、电子专用设备、通信设备；承接电子应用系统、通讯工程等。

### **(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：**

#### **1、财务报表的编制基础：**

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 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规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 3、会计期间：

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

##### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，

作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等,采用与本公司不同的记账本位币,对其外币财务报表折算后,进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,按照系统合理方法确定的,与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的,与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,按比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具:

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量;财务担保合

同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

#### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

#### （3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金

融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### （5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

#### （6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、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	单项应收款项金额超过 500 万元（含）的款项确认为单项金额重大的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如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应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分组合的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
6 个月以内	0	0
6 个月—1 年	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
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，但按信用风险组合后该组合的风险较大的应收款项，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。主要包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

#### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### (3) 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，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。④执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

### 12、长期股权投资：

#### (1) 投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程；
- c. 向被投资单位派出管理人员；
- d. 投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额

孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

### 13、投资性房地产：

#### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### 14、固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40年	4-5%	2.38—4.80%
机器设备	4-14年	4-5%	6.78—24.00%
运输设备	4-12年	4-5%	7.92—24.00%
办公设备及其他	4-18年	4-5%	5.28—24.00%

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### 15、在建工程：

##### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

##### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 16、借款费用：

### （1）借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）资本化金额计算方法

**资本化期间：**指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

**暂停资本化期间：**在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

**资本化金额计算：**①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17、无形资产：

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### （3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

#### (5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### 18、长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债：

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、收入：

### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- ①已完工作的测量。
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例

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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### (4) 建造合同收入

当建造合同的结果可以可靠地估计时,则与其相关的合同收入和合同成本在资产负债表日按合同完工程度予以确认。合同完工程度是按累计实际发生的合同成本占估计合同总成本的比例计量。在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索偿及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

建造合同的结果不能可靠估计的,分别下列情况处理:①合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用。②合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。③如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

## 21、政府补助:

### (1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 政府补助会计处理

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;按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:①用于补偿企业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；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 23、经营租赁、融资租赁：

### (1) 租赁的分类

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### (2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上）租赁开始日租

赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有或承租人才能使用。

### （3）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理:在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理 :在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （4）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售资产：

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议; 公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议; 该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值, 使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额, 但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值, 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产, 比照上述原则处理, 持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组, 处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

**(五) 税项:**

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%

2、税收优惠及批文

本公司下属中电智能卡有限责任公司于 2011 年度取得高新技术企业证书, 证书编号为 GR201111001948, 享受 15% 的优惠税率。因此在报告期内实际执行的所得税税率为 15%。

## (六) 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: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
北京中电广通科技有限公司	控股子公司	北京		50,000,000.00	货物进出口、技术进出口、代理进出口等	45,000,000.00		90	90	是	9,362,479.59	281,258.75	
北京中电融创科技有限公司	控股子公司	北京		40,000,000.00	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，自主选择经营项目，开展经营活动。	38,000,000.00		95	95	是	-378,019.57	-794,719.26	
广通科技（香港）有限公司	控股子公司的控股子公司	香港		港币 100 万	货物进出口、技术进出口、代理进出口等	港币 100 万		100	100	是			
广通信息（香港）有限公司	控股子公司的控股子公司	香港		港币 1 万	货物进出口、技术进出口、代理进出口等	港币 1 万		100	100	是			

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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
中电智能卡有限责任公司	控股子公司	北京		36,750,000.00	制造集成电路卡模块、集成电路卡；本企业 and 成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员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除外）；进料加工和“三来一补”业务等。	35,000,000.00		58.14	58.14	是	97,347,418.33	7,669,470.13	
北京金信恒通科技有限责任公司	控股子公司	北京		1,000,000.00	通信设备、网络设备、计算机硬件及外围设备、电子仪器、仪表、电子元器件、家用电器的技术开发、技术咨询	376,500		90	90	是	-1,006,375.19	-3,901.53	
北京中电华信智能卡技术有限责任公司	控股子公司的控股子公司	北京		500,000.00	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，自主选择经营项目，开展经营活动。	1,865,000		90	90	是	-748,087.09	-225,485.51	

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外子公司的外币资产负债表项目按照 2011 年 12 月 31 日中国人民银行公布的汇率平均价（即时汇率为 1 美元=6.3009 人民币元）进行折算；

境外子公司的外币利润表项目按照 2011 年年初及年末的平均汇率（即时汇率的近似汇率进行折算，折算汇率为 1 美元=6.4618 人民币元）进行折算。

境外子公司的外币所有者权益项目按照该项目发生时的即时汇率折算，其中未分配利润根据利润表折算后的累计数列示。

上述折算产生的外币报表折算差额在合并财务报表股东权益变动表中单独以“外币报表折算差额”列示。

## （七）合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

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：	/	/	34,821.35	/	/	36,723.08
人民币			34,821.35			36,723.08
银行存款：	/	/	202,073,446.62	/	/	290,422,084.42
人民币			168,761,934.33			276,594,203.72
美元	5,285,987.23	6.3009	33,306,476.93	2,087,297.88	6.6227	13,823,547.67
港元	6,211.13	0.8107	5,035.36	5,092.29	0.8509	4,333.03
其他货币资金：	/	/	3.21	/	/	3.19
人民币			3.21			3.19
合计	/	/	202,108,271.18	/	/	290,458,810.69

### 2、应收票据：

#### 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	966,000.00	8,635,040.00
商业承兑汇票		
合计	966,000.00	8,635,040.00

### 3、应收账款:

#### (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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	182,795,834.00	49.35	45,698,958.50	25.00	193,353,078.75	42.71	96,050,646.38	49.68
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	187,616,597.81	50.65	13,901,893.88	7.41	259,245,876.03	57.27	21,872,628.24	8.44
组合小计	187,616,597.81	50.65	13,901,893.88	7.41	259,245,876.03	57.27	21,872,628.24	8.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					108,400.00	0.02	108,400.00	100.00
合计	370,412,431.81	/	59,600,852.38	/	452,707,354.78	/	118,031,674.62	/

#### 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
中国有线电视网络有限公司	182,795,834.00	45,698,958.50	25	

#### 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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						
其中:						
6个月内	152,450,384.29	81.26		157,330,719.67	60.69	
6个月至1年	7,911,988.69	4.22	237,359.66	3,594,737.86	1.39	107,842.14
1年以内小计	160,362,372.98	85.48	237,359.66	160,925,457.53	62.08	107,842.14
1至2年	762,814.44	0.41	76,281.44	8,481,003.13	3.27	848,100.30
2至3年	4,632,693.76	2.47	926,538.75	85,472,679.42	32.97	17,094,535.88
3至4年	18,278,125.54	9.74	9,139,062.78	1,075,844.06	0.41	537,922.04
4至5年	289,699.20	0.15	231,759.36	33,320.00	0.01	26,656.00
5年以上	3,290,891.89	1.75	3,290,891.89	3,257,571.89	1.26	3,257,571.88
合计	187,616,597.81	100.00	13,901,893.88	259,245,876.03	100.00	21,872,628.24

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

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	收回金额	转回坏账准备金额
中国有线电视网络有限公司	转回款项	款项收回存在不确定性因素	96,050,646.37		41,046,229.12
合计	/	/	96,050,646.37	/	/

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

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
中国有线电视网络有限公司	货款	9,305,458.75	见说明	是
合计	/	9,305,458.75	/	/

注 1：本公司应收中国有线电视网络有限公司工程款 192,101,292.75 元，由于公司与其合同纠纷及诉讼事项，2011 年度，根据中华人民共和国最高人民法院（2008）民二终字第 133 号民事判决书的判决结果，中国有线电视网络有限公司于本判决生效之日起十日内给付本公司货款人民币 182,795,834.00 元，本公司将判决金额与原账面余额的差额 9,305,458.75 元确认该应收账款实际发生的损失，予以核销。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司尚未收到该款项。

(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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国有线电视网络有限公司	控股股东的参股公司	182,795,834.00	6 个月以内	49.35
上海华虹集成电路有限责任公司	同一最终控制人	26,677,553.15	6 个月以内	7.20
北京华虹集成电路设计有限责任公司	同一最终控制人	15,208,514.71	6 个月以内	4.11
Huawei Tech. Investment Co., Ltd.	客户	14,296,900.88	3-4 年	3.86
Freewin Group Limited	客户	12,565,884.87	6 个月以内	3.39
合计	/	251,544,687.61	/	67.91

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京华虹集成电路设计有限公司	同一最终控制人	15,208,514.71	4.11
北京华大智宝电子系统有限公司	同一最终控制人	1,527,475.81	0.41
北京中电华大设计有限责任公司	同一最终控制人	9,801,317.19	2.65
上海华虹集成电路有限责任公司	同一母公司	26,677,553.15	7.20
中国有线电视网络有限公司	控股股东的参股公司	182,795,834.00	49.35
国民技术股份有限公司	同一最终控制人	5,563.00	
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	同一母公司	611,500.00	0.17
合计	/	236,627,757.86	63.89

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
	11,336,610.32	100.00	2,364,875.61	20.86	6,496,565.01	100.00	2,453,185.94	37.76
组合小计	11,336,610.32	100.00	2,364,875.61	20.86	6,496,565.01	100.00	2,453,185.94	37.76
合计	11,336,610.32	/	2,364,875.61	/	6,496,565.01	/	2,453,185.94	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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						
其中：						
6个月以内	8,358,502.20	73.73		2,098,070.66	32.31	
6个月至1年	22,705.00	0.20	681.15	119,650.00	1.84	3,589.50
1年以内小计	8,381,207.20	73.93	681.15	2,217,720.66	34.15	3,589.50
1至2年	145,843.64	1.29	14,555.00	1,992,501.00	30.67	183,900.00
2至3年	536,524.77	4.73	76,604.75	13,308.64	0.2	2,661.73
4至5年				10,000.00	0.15	
5年以上	2,273,034.71	20.05	2,273,034.71	2,263,034.71	34.83	2,263,034.71
合计	11,336,610.32	100.00	2,364,875.61	6,496,565.01	100.00	2,453,185.94

(2)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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
The Government of the HKSAP	客户	3,519,780.15	6 个月以内	31.05
天津宁渠实业发展有限公司	客户	2,000,000.00	5 年以上	17.64
北京市第一中级人民法院	诉讼保全押金	1,221,191.00	6 个月以内	10.77
新华国际招标有限公司	客户	850,000.00	6 个月以内	7.50
北京市公安局东城分局	客户	547,928.00	6 个月以内	4.83
合计	/	8,138,899.15	/	71.79

## 5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	62,056,069.01	98.02	90,762,488.88	98.65
1 至 2 年	2,075.60	0.01	4,132,263.41	1.18
2 至 3 年	1,089,248.19	1.72		
3 年以上	159,566.10	0.25	159,566.10	0.17
合计	63,306,958.90	100.00	95,054,318.39	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
联怡国际（香港）有限公司	供应商	27,448,478.79	1 年以内	
上海国际商业机器 ETC	供应商	14,516,755.68	1 年以内	
艾弗西艾亚洲有限公司	供应商	3,938,871.73	1 年以内	
深圳怡亚通有限公司	供应商	3,361,835.61	1 年以内	
德特控技术股份有限公司	供应商	2,660,736.60	1 年以内	
合计	/	51,926,678.41	/	/

(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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	35,925,394.11	923,165.24	35,002,228.87	124,759,458.69	72,831,889.62	51,927,569.07
库存商品	123,290,764.74	7,862,140.94	115,428,623.80	140,700,249.61	7,989,877.89	132,710,371.72
发出商品	94,600,374.52	1,334,926.31	93,265,448.21	151,376,156.49	5,686,610.41	145,689,546.08
低值易耗品	120,801.21		120,801.21	110,032.85		110,032.85
自制半成品	4,292,453.42		4,292,453.42	2,550,737.93		2,550,737.93
劳务成本						
委托加工物资	7,088.89		7,088.89	7,088.89		7,088.89
合计	258,236,876.89	10,120,232.49	248,116,644.40	419,503,724.46	86,508,377.92	332,995,346.54

### (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	72,831,889.62	923,165.24		72,831,889.62	923,165.24
库存商品	7,989,877.89	7,862,140.94	7,989,877.89		7,862,140.94
发出商品	5,686,610.41	1,334,926.31	5,686,610.41		1,334,926.31
合计	86,508,377.92	10,120,232.49	13,676,488.30	72,831,889.62	10,120,232.49

注 1：本公司原材料中原为继续履行与中国有线合同而准备的材料金额合计为 91,034,734.93 元，由于本公司与其合同纠纷及诉讼事项，该合同能否继续执行存在不确定性，本公司前期已按 80%的比例对其计提跌价准备 72,831,889.62 元。2011 年 12 月 2 日本公司收到中华人民共和国最高人民法院（2008）民二终字第 133 号民事判决书，由于该买卖合同不再继续履行，与合同相关的存货属专用电子产品，已无法继续使用，本公司对该存货作报废处理，确认当期损失 18,202,845.31 元，并将已计提的存货跌价准备进行转销。

注 2：库存商品的存货跌价准备系根据年末库存商品预计可回收金额现值低于其账面价值的部分计提的减值准备；发出商品减值准备系根据年末该发出商品的合同价格扣除为执行合同需支付的税费后的金额低于账面的部分计提减值准备。

7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

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							
二、联营企业							
中国电子财务有限责任公司	22.857	22.857	10,462,584,192.29	9,160,047,766.77	1,302,536,425.52	341,129,446.03	163,086,983.04

8、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
深圳市鑫科创投资发展有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	142,421.86	60.00	60.00

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
中国电子财务有限责任公司	203,778,174.77	306,468,333.56	41,252,594.70	347,720,928.26		43,660,217.79	22.857	22.857

9、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

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、账面原值合计	44,493,455.56			44,493,455.56
1. 房屋、建筑物	43,040,681.86			43,040,681.86
2. 土地使用权	1,452,773.70			1,452,773.70
二、累计折旧和累计摊销合计	4,205,086.56	1,051,271.64		5,256,358.20
1. 房屋、建筑物	4,088,864.64	1,022,216.16		5,111,080.80
2. 土地使用权	116,221.92	29,055.48		145,277.40
三、投资性房地产账面净值合计	40,288,369.00		1,051,271.64	39,237,097.36
1. 房屋、建筑物	38,951,817.22		1,022,216.16	37,929,601.06
2. 土地使用权	1,336,551.78		29,055.48	1,307,496.30
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	40,288,369.00		1,051,271.64	39,237,097.36
1. 房屋、建筑物	38,951,817.22		1,022,216.16	37,929,601.06
2. 土地使用权	1,336,551.78		29,055.48	1,307,496.30

本期折旧和摊销额: 1,051,271.64 元。

10、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	222,200,853.00	14,891,547.18	322,653.00	236,769,747.18
其中: 房屋及建筑物	35,253,634.41			35,253,634.41
机器设备	170,939,809.85	10,198,636.41	215,058.00	180,923,388.26
运输工具	6,565,334.06			6,565,334.06
办公设备及其他	9,442,074.68	4,692,910.77	107,595.00	14,027,390.45
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	131,720,527.31	19,521,601.40	289,126.87	150,953,001.84

其中：房屋及建筑物	11,721,833.47		1,674,547.64		13,396,381.11
机器设备	110,552,837.53		15,945,823.25	185,835.67	126,312,825.11
运输工具	4,196,294.08		598,018.99		4,794,313.07
办公设备及其他	5,249,562.23		1,303,211.52	103,291.20	6,449,482.55
三、固定资产账面净值合计	90,480,325.69		/	/	85,816,745.34
其中：房屋及建筑物	23,531,800.94		/	/	21,857,253.30
机器设备	60,386,972.32		/	/	54,610,563.15
运输工具	2,369,039.98		/	/	1,771,020.99
办公设备及其他	4,192,512.45		/	/	7,577,907.90
四、减值准备合计			/	/	
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	90,480,325.69		/	/	85,816,745.34
其中：房屋及建筑物	23,531,800.94		/	/	21,857,253.30
机器设备	60,386,972.32		/	/	54,610,563.15
运输工具	2,369,039.98		/	/	1,771,020.99
办公设备及其他	4,192,512.45		/	/	7,577,907.90

本期折旧额：19,521,601.40 元。

#### 11、在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程				538.20		538.20

#### 12、无形资产：

##### (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	29,688,132.61			29,688,132.61
软件	29,018,132.61			29,018,132.61
其他	670,000.00			670,000.00
二、累计摊销合计	25,376,938.28	1,167,699.24		26,544,637.52
软件	25,376,938.28	1,167,699.24		26,544,637.52
其他				
三、无形资产账面净值合计	4,311,194.33		1,167,699.24	3,143,495.09
软件	3,641,194.33		1,167,699.24	2,473,495.09

其他	670,000.00			670,000.00
四、减值准备合计				
软件				
其他				
五、无形资产账面价值合计	4,311,194.33		1,167,699.24	3,143,495.09
软件	3,641,194.33		1,167,699.24	2,473,495.09
其他	670,000.00			670,000.00

本期摊销额：1,167,699.24 元。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	4,257,441.80		4,240,236.80		17,205.00
合计	4,257,441.80		4,240,236.80		17,205.00

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 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

(2) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	15,573,163.11	47,304,256.92
已计提未发放的工资		462,000.00
研发项目资助金	2,044,181.75	1,485,274.55
小计	17,617,344.86	49,251,531.47

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	54,108,690.62
存货跌价准备	9,197,067.25
长期投资减值准备	142,421.86
研发项目资助金	13,627,878.33
小计	77,076,058.06

14、资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	120,484,860.56	-8,167,444.70	41,046,229.12	9,305,458.75	61,965,727.99
二、存货跌价准备	86,508,377.92	-3,556,255.81		72,831,889.62	10,120,232.49
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	142,421.86				142,421.86
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
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	207,135,660.34	-11,723,700.51	41,046,229.12	82,137,348.37	72,228,382.34

15、短期借款:

(1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		20,000,000.00
保证借款	239,744,584.14	39,987,135.01
信用借款	162,159,000.00	159,135,990.55
合计	401,903,584.14	219,123,125.56

保证借款 239,744,584.14 元, 系本公司为子公司担保向银行取得的借款。其中: 为子公司北京中电融创科技有限公司担保 8,000,000.00 元, 为北京中电广通科技有限公司担保 231,744,584.14 元。

16、应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		225,119,420.09
银行承兑汇票	6,592,013.12	13,172,409.72
合计	6,592,013.12	238,291,829.81

下一会计期间将到期的金额 6,592,013.12 元。

17、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	87,913,554.37	239,382,957.38
1 至 2 年	4,773,222.99	24,041,980.51
2 至 3 年	4,297,828.06	7,991,934.93
3 年以上	2,254,602.23	2,708,587.42
合计	99,239,207.65	274,125,460.24

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	30,889,044.98	25,677,031.81
1 至 2 年	6,742,536.18	1,184,056.26
2 至 3 年	260,707.07	3,751,999.28
3 年以上	589,137.72	133,510.00
合计	38,481,425.95	30,746,597.35

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,376,075.00	48,364,488.45	51,410,143.45	330,420.00
二、职工福利费		970,932.44	970,932.44	
三、社会保险费	51,975.34	8,792,343.56	8,802,560.60	41,758.30
其中：医疗保险费	9,622.32	2,898,860.82	2,900,887.32	7,595.82
基本养老保险费	37,953.16	5,384,204.50	5,392,283.78	29,873.88

失业保险费	3,274.18	249,390.39	249,501.67	3,162.90
工伤保险费	479.15	152,195.00	152,002.98	671.17
生育保险费	646.53	107,692.85	107,884.85	454.53
四、住房公积金	4,215.00	3,453,964.57	3,499,113.57	-40,934.00
五、辞退福利				
六、其他				
其中：工会经费	1,799,386.48	120,106.60	372,274.84	1,547,218.24
职工教育经费	1,576,634.30	99,320.00	454,353.58	1,221,600.72
其他支出		582,160.00	582,160.00	
合计	6,808,286.12	62,383,315.62	66,091,538.48	3,100,063.26

## 20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,059,660.04	-3,970,019.08
营业税	424,628.90	796,383.66
企业所得税	574,535.79	2,241,080.37
个人所得税	287,075.67	163,151.9
城市维护建设税	135,710.16	228,687.75
教育费附加	62,616.33	119,895.17
地方教育费附加	8,251.79	
合计	-1,566,841.40	-420,820.23

## 21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
中国电子信息产业集团有限公司	2,154,395.03	2,154,395.03	
兰州天益特种润滑油脂厂	5,194.80	5,194.80	
深圳鑫科创投投资发展有限公司	26,334.60	26,334.60	
郭雪梅	284,538.61	284,538.61	
刘铮	284,538.61	284,538.61	
于霞波	284,538.61	284,538.61	
孙福成	284,538.61	284,538.61	
公安部第一研究所		22,326,000.00	
中国华大集成电路设计有限责任公司		1,395,000.00	
西南计算机有限责任公司		1,395,000.00	
合计	3,324,078.87	28,440,078.87	/

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,332,426.16	10,457,027.28
1 至 2 年	2,030,366.31	577,151.67
2 至 3 年	354,086.68	7,618,338.53
3 年以上	63,341,343.02	56,764,510.54
合计	74,058,222.17	75,417,028.02

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国电子信息产业集团有限公司	45,248,716.42	48,650,349.76
深圳鑫科创投资发展有限公司	7,618,338.53	7,618,338.53
中国电子产业工程公司	7,500,000.00	7,500,000.00
合计	60,367,054.95	63,768,688.29

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	账龄
中国电子信息产业集团有限公司	45,248,716.42	1-3 年以上
深圳鑫科创投资发展有限公司	7,618,338.53	3 年以上
中国电子产业工程公司	7,500,000.00	3 年以上

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
电子标签模块开发及产业化	518,862.21	605,339.25
成果转化财政基金拨款		402,400.00
WLCSP 封装 SIM 卡模块技术及产品研发	8,627,878.33	9,901,830.30
大容量 SIM 卡芯片减划技术研发	15,000,000.00	15,000,000.00
采用 COB 工艺封装接触式 IC 卡模块的技术及产品开发	2,645,451.21	3,086,359.75
WLCSP 模块封装 IC 卡产业化	5,000,000.00	
合计	31,792,191.75	28,995,929.30

注 1：根据本公司子公司中电智能卡有限责任公司与信息产业部电子信息产业发展资金于 2010 年 9 月 17 日签订的《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，本年度收到 WLCSP 封装 SIM 卡模块技术及产品研发项目资助金 1000 万元，此项目资助金累计费用化支出 650,326.80 元(其中本期 600,554.54 元)，累计资本化支出 5,387,179.51 元，资本化支出按照 8 年摊销，本期摊销确认营业外收入 673,397.43 元。

注 2：根据本公司子公司中电智能卡有限责任公司与电子信息产业发展基金管理办公室于 2008 年 12 月 29 日签订的《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，2008 年收到大容量 SIM 卡芯片减划技术研发项目资助金 1500 万元，由于该项目现在暂时未开始研发，故未进行结转。

注 3：根据本公司子公司中电智能卡有限责任公司与电子信息产业发展基金办公室于 2009 年 11 月 30 日签订的《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，2009 年收到采用 COB 工艺封装接触式 IC 卡模块的技术及产品开发项目资助金 1000 万元，此项目资助金前期累计发生资本化支出 3,527,268.28 元，资本化支出按照 8 年摊销，本期摊销确认营业外收入 440,908.54 元。

注 4：根据本公司子公司中电智能卡有限责任公司与工业和信息化部电子发展基金办公室于 2011 年 12 月 23 日签订的《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，2011 年 12 月收到 WLCSP 模块封装 IC 卡产业化的工艺研发项目资助金 500 万元。

#### 24、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	329,726,984.00						329,726,984.00

注 1：本公司之控股股东中国电子信息产业集团有限公司将其持有本公司法人股 176,314,950 股中的 104,708,724 股质押给中国民生银行股份有限公司。质押期限自 2004 年 8 月 13 日至 2015 年 2 月 12 日，上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理质押登记手续。

## 25、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	36,718,387.02			36,718,387.02
其他资本公积	15,930,749.75		2,364,177.40	13,566,572.35
合计	52,649,136.77		2,364,177.40	50,284,959.37

注 1：本年减少数系联营企业中国电子财务有限责任公司除净利润变动以外的其他权益变动，本公司根据持股比例相应调整所致。

## 26、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	59,398,079.30	790,072.81		60,188,152.11
任意盈余公积	1,322,072.30			1,322,072.30
合计	60,720,151.60	790,072.81		61,510,224.41

## 27、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	141,219,737.75	/
调整后 年初未分配利润	141,219,737.75	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,477,522.40	/
减：提取法定盈余公积	790,072.81	10
应付普通股股利	6,594,539.68	每 10 股派发现金红利 0.20 元
期末未分配利润	144,312,647.66	/

注 1：根据本公司 2010 年度股东大会会议审议通过的《2010 年度利润分配预案》，以 2010 年末总股本 329,726,984 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计派发股利为 6,594,539.68 元。该方案已经于 2011 年实施。

## 28、 营业收入和营业成本：

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,284,680,061.55	1,194,214,307.92
其他业务收入	21,165,680.84	27,215,594.47
营业成本	1,203,184,875.68	1,136,461,850.41

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
计算机系统集成与分销	1,002,083,442.90	964,853,111.18	939,819,667.59	907,509,259.61
集成电路制造业务	186,522,410.86	131,579,525.16	181,061,697.15	146,710,666.08
通信及系统集成业务	96,074,207.79	94,067,586.30	73,332,943.18	69,795,235.51
合计	1,284,680,061.55	1,190,500,222.64	1,194,214,307.92	1,124,015,161.20

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
华东地区	75,877,416.00	64,689,588.36	63,797,233.14	51,468,507.42
华南地区	111,914,296.13	100,491,804.49	96,290,392.13	89,640,152.94
华中地区	786,624.37	554,912.73	3,351,524.49	2,680,843.19
华北地区	974,237,965.35	910,153,945.79	878,335,380.41	836,836,662.75
东北地区	5,591,465.98	4,807,767.91	31,484,103.47	27,991,000.35
西南地区	12,548,954.78	12,338,810.87	10,833,853.83	10,191,581.30
西北地区	21,548,880.35	18,266,548.66	30,096,706.78	28,401,509.74
境内外其他地区	82,174,458.59	79,196,843.83	80,025,113.67	76,804,903.51
合计	1,284,680,061.55	1,190,500,222.64	1,194,214,307.92	1,124,015,161.20

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国普天信息产业股份有限公司	162,393,162.27	12.45
航天信息股份有限公司	151,529,579.36	11.6
雷盟（天津）实业有限公司	79,326,281.77	6.07
北京华虹集成电路设计有限责任公司	53,018,347.41	4.06
北京中电华大电子设计有限责任公司	47,336,050.65	3.62
合计	493,603,421.46	37.80

29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	583,546.07	785,598.77	5%
城市维护建设税	1,021,132.66	1,123,150.54	5%-7%
教育费附加	519,453.12	605,146.07	3%
地方教育费附加	8,251.79		2%
合计	2,132,383.64	2,513,895.38	/

30、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,622,076.26	10,317,808.04
仓储运输费	2,026,412.13	2,546,308.21
差旅费	1,785,334.90	1,539,886.16
办公费等	3,919,463.91	3,525,509.75
招待费	1,467,956.57	1,306,580.92
折旧及摊销	138,273.91	271,234.75
其他	1,786,456.89	449,130.93
合计	22,745,974.57	19,956,458.76

31、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,117,282.61	24,104,194.82
折旧及摊销	11,401,566.24	11,166,245.42
差旅费	1,374,585.21	1,790,632.46
研究及开发费	19,157,105.61	13,455,720.13
办公费等	1,379,712.21	5,516,000.97
中介机构费及咨询费	3,387,958.66	1,794,560.07
业务招待费	4,614,904.99	5,263,981.40
税金	1,537,122.16	1,656,212.91
租赁费	5,078,500.81	2,961,931.35
其他	1,626,418.31	3,598,723.69
合计	74,675,156.81	71,308,203.22

32、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,539,925.20	26,441,036.82
减：利息收入	-2,265,421.19	-2,129,856.48
汇兑损益	-3,251,301.04	-3,739,646.81
手续费支出	4,144,137.68	7,164,004.06
合计	24,167,340.65	27,735,537.59

### 33、 投资收益：

#### (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	37,277,117.89	23,257,315.04
合计	37,277,117.89	23,257,315.04

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

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
中国电子财务有限责任公司	37,277,117.89	23,257,315.04	联营企业利润较上期增长
合计	37,277,117.89	23,257,315.04	/

### 34、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-49,213,673.82	-13,721,222.49
二、存货跌价损失	-3,556,255.81	-1,127,560.01
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		
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	586,575.86	644,330.58
合计	-52,183,353.77	-14,204,451.92

### 35、 营业外收入：

#### (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损 益的金额
政府补助	2,207,437.55	7,887,448.34	2,207,437.55
其他	1,450,648.57	486,190.00	1,450,648.57
合计	3,658,086.12	8,373,638.34	3,658,086.12

#### (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
电子标签模块开发及产业化	86,477.04	364,688.38	
采用 COB 工艺封装接触式 IC 卡模块的技术及产品开发	440,908.54	6,913,640.26	注 1
WLCSP 封装 SIM 卡模块技术及产品研发	1,273,951.97	98,169.70	注 1
专利资助费		950.00	
多功能煤矿井下无线通信系统开发与产业化		500,000.00	
中介服务支持资金补贴款	150.00	10,000.00	
高新技术产业发展财政专项资金			
成果转化财政基金拨款	402,400.00		
专利资助费	3,550.00		
科技创新优秀企业奖			
合计	2,207,437.55	7,887,448.34	/

注 1：采用 COB 工艺封装接触式 IC 卡模块的技术及产品开发、WLCSP 封装 SIM 卡模块技术及产品研发两个项目，为本公司子公司中电智能卡有限责任公司申请立项的研发项目，根据签订的立项协议书结转至当期损益，详见“23、其他流动负债”。

### 36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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	14,780.44	31,455.45	14,780.44
其中：固定资产处置损失	14,780.44	31,455.45	14,780.44
对外捐赠	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00
罚款支出	372.32	19,355.00	372.32
其他	18,519,246.47		18,519,246.47
合计	19,634,399.23	1,150,810.45	19,634,399.23

### 37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,385,838.00	2,974,464.34
递延所得税调整	31,634,186.61	-1,649,983.72
合计	35,020,024.61	1,324,480.62

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	10,477,522.40	3,793,779.67
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	7,410,422.95	-2,559,581.74
期初股份总数	S0	329,726,984.00	329,726,984.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	329,726,984.00	329,726,984.00
基本每股收益(I)		0.032	0.012
基本每股收益(II)		0.022	-0.008
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	10,477,522.40	3,793,779.67
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	7,410,422.95	-2,559,581.74
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		329,726,984.00	329,726,984.00
稀释每股收益(I)		0.032	0.012
稀释每股收益(II)		0.022	-0.008

(1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 39、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-2,364,177.40	-3,275,935.59
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-2,364,177.40	-3,275,935.59
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	3,071,837.26	-3,952,002.92
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	3,071,837.26	-3,952,002.92
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	707,659.86	-7,227,938.51

### 40、 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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
专项拨款等	5,003,700.00
利息收入	2,265,421.19
往来款	1,946,992.92

其他	919,684.54
合计	10,135,798.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付的付现销售费用、管理费用等	39,185,599.84
银行手续费等	4,144,137.68
捐赠支出	1,100,000.00
往来款	27,581,559.80
其他	2,869,429.88
合计	74,880,727.20

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收到的商业承兑汇票贴现款	46,288,623.66
合计	46,288,623.66

41、 现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	17,404,144.98	6,814,071.26
加: 资产减值准备	-52,183,353.77	-14,204,451.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,572,873.04	22,357,288.21
无形资产摊销	1,167,699.24	1,885,908.05
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)	25,095.71	31,455.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	23,078,295.07	26,261,559.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-37,277,117.89	-23,257,315.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	31,634,186.61	-1,649,983.72
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)	161,266,847.57	-73,407,761.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-134,607,788.11	66,433,928.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-236,592,267.43	182,348,839.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-205,511,384.98	193,613,538.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	202,108,271.18	290,458,810.69
减: 现金的期初余额	290,458,810.69	316,687,976.12
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	-88,350,539.51	-26,229,165.43

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	202,108,271.18	290,458,810.69
其中: 库存现金	34,821.35	36,723.08
可随时用于支付的银行存款	202,073,446.62	290,422,084.42
可随时用于支付的其他货币资金	3.21	3.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	202,108,271.18	290,458,810.69

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 亿元 币种: 人民币

母公司名称	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
中国电子信息产业集团有限公司	国有独资公司	北京	熊群力	其他电子设备制造	79.30	53.47	53.47	中国电子信息产业集团有限公司	100010249

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	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
深圳市鑫科创投资发展有限公司	有限责任公司	深圳	韩永杰		1,000	60.00	60.00	726196145
北京中电广通科技有限公司	有限责任公司	北京	倪剑云		5,000	90.00	90.00	76937077-2
北京中电融创科技有限公司	有限责任公司	北京	倪剑云		4,000	95.00	95.00	76014178-9
中电智能卡有限责任公司	有限责任公司	北京	苏振明		3,675	58.14	58.14	10117041-2
北京金信恒通科技有限责任公司	有限责任公司	北京	倪剑云		100	90.00	90.00	72266824-8
广通科技(香港)有限公司	有限责任公司	香港	郭雪梅		港币100	100.00	100.00	
广通信息(香港)有限公司	有限责任公司	香港	马雅琳		港币1.00	100.00	100.00	
北京中电华信智能卡技术有限责任公司	有限责任公司	北京	苏振明		50	90.00	90.00	80265011-X

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:亿元 币种:人民币

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(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
中国电子财务有限责任公司	非银行金融机构	北京	李晓春	金融服务	10.5	22.857	22.857	102090836

#### 4、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	组织机构代码
中国电子进出口总公司	集团兄弟公司	10000106-x
北京华虹集成电路设计有限责任公司	集团兄弟公司	63369157-7
北京华大智宝电子系统有限公司	集团兄弟公司	76935402-7
北京中电华大设计有限责任公司	集团兄弟公司	73935074-6
上海华虹集成电路有限责任公司	集团兄弟公司	63132237-2
中国电子产业工程公司	集团兄弟公司	71092114-6
北京中电金峰科技有限公司	集团兄弟公司	75333921-X
长城计算机软件与系统有限公司	集团兄弟公司	10112883-9
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	集团兄弟公司	660687426
国民技术股份有限公司	集团兄弟公司	71528448-1
中国有线电视网络有限公司	其他	71092924-4
中国软件与技术服务股份有限公司	集团兄弟公司	10204372-2
中国电子器材总公司	集团兄弟公司	10000624-X
杭州中软安人网络通信有限公司	集团兄弟公司	72450428-X
中国华大集成电路设计集团有限公司	集团兄弟公司	101119780

#### 5、关联交易情况

##### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
中国电子进出口总公司	购买商品	市场价格	826,153.84	0.06	2,302,870.29	0.20
北京华虹集成电路设计有限责任公司	购买商品	市场价格	12,574.22	0.001	25,474.22	0.01
北京中电华大电子设计有限责任公司	购买商品	市场价格	16,089.85	0.001		
北京中电华大电子设计有限责任公司	采购固定资产	市场价格	5,000,000.00	33.58		
中国电子进出口总公司	采购固定资产	市场价格	807,798.20	5.42		
中国电子产业工程公司	采购固定资产	市场价格			3,018,265.73	31.52

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
长城计算机软件与系统有限公司	销售商品	市场价格	413,858.78	0.03	830,498.70	0.07
南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	销售商品	市场价格	1,790,598.29	0.13		
北京华虹集成电路设计有限责任公司	销售商品	市场价格	53,018,347.41	3.99	35,658,615.81	2.99
北京华大智宝电子系统有限公司	销售商品	市场价格	6,631,619.35	0.50	6,409,747.29	0.54
北京中电华大电子设计有限责任公司	销售商品	市场价格	47,336,050.65	3.57	45,593,999.89	3.82
上海华虹集成电路有限责任公司	销售商品	市场价格	36,968,616.59	2.78	33,854,914.83	2.83
国民技术股份有限公司	销售商品	市场价格	66,900.51	0.01		
中国软件与技术服务股份有限公司	销售商品	市场价格			2,904,717.95	0.24
杭州中软安人网络通信有限公司	销售商品	市场价格			2,187,400.86	0.18
中国华大集成电路设计集团有限公司	销售商品	市场价格			1,543,695.54	0.13

## (3) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

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	年度确认的租赁费
中国软件与技术服务股份有限公司	中电智能卡有限责任公司	职工宿舍楼	2011年1月1日	2011年12月31日	288,000.00

(4) 关联担保情况

关联担保情况详见八、承诺事项 1、本公司担保或质押情况。

(5) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国电子财务有限责任公司	20,000,000.00	2011年1月26日	2012年1月26日	短期借款
中国电子财务有限责任公司	20,000,000.00	2011年4月1日	2012年4月1日	短期借款
中国电子财务有限责任公司	20,000,000.00	2011年6月7日	2012年6月7日	短期借款
中国电子财务有限责任公司	20,000,000.00	2011年5月27日	2012年5月27日	短期借款
中国电子财务有限责任公司	3,000,000.00	2011年2月28日	2012年2月28日	短期借款
中国电子财务有限责任公司	2,000,000.00	2011年5月17日	2012年5月17日	短期借款
中国电子财务有限责任公司	3,000,000.00	2011年8月8日	2012年8月8日	短期借款

(6) 其他关联交易

本公司从中国电子财务有限责任公司进行贴现取得短期借款余额为 102,159,000.00 元。公司在中国电子财务有限责任公司的存款利息收入为 2,039,097.98 元。

本年度本公司支付给中国电子财务有限责任公司的贷款利息 4,011,727.78 元、贴现利息为 2,486,811.50 元。

子公司北京中电广通科技有限公司向中国电子财务有限责任公司支付的贷款利息 2,561,020.96 元、贴现利息 7,345,437.01 元；支付给中国电子财务有限责任公司担保手续费 256,900.00 元。

子公司北京中电融创科技有限公司向中国电子财务有限责任公司支付的贷款利息 478,454.44 元。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

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
应收账款	北京华虹集成电路设计有限公司	15,208,514.71		13,724,185.29	
应收账款	北京华大智宝电子系统有限公司	1,527,475.81		2,283,918.64	
应收账款	北京中电华大设计有限责任公司	9,801,317.19		8,041,492.41	
应收账款	上海华虹集成电路有限责任公司	26,677,553.15		17,567,464.58	
应收账款	北京中电金峰科技有限公司			2,018,333.34	467,500.01
应收账款	中国有线电视网络有限公司	182,795,834.00	45,698,958.50	193,353,078.75	96,050,646.38
应收账款	国民技术股份有限公司	5,563.00		20,867.60	
应收账款	南京中电熊猫液晶显示科技有限公司	611,500.00	18,345.00		
预付账款	中国电子进出口总公司	3,943.83		3,040,099.52	
预付账款	中国电子器材总公司			10,016,539.24	
其他应收款	中国电子信息产业集团有限公司			1,350,000.00	135,000.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中国电子进出口总公司		67,466,666.67
应付账款	中国电子进出口总公司		37,388,740.33
应付账款	中国电子产业工程公司	31,157.20	31,157.20
其他应付款	中国电子产业工程公司	7,500,000.00	7,500,000.00
其他应付款	中国电子信息产业集团有限公司	45,248,716.42	48,650,349.76
其他应付款	深圳市鑫科创投资发展有限公司	7,618,338.53	7,618,338.53
其他应付款	北京中电金峰科技有限公司		200,000.00

**(十二) 股份支付:**

无

**(十三) 或有事项:**

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

本公司担保事项见会计报表附注八、承诺事项。

2、其他或有负债及其财务影响:

截止 2011 年 12 月 31 日, 公司未结清保函人民币 9,528,259.50 元, 未结清信用证美元 26,920,285.06 元、人民币 27,511,808.44 元。

**(十四) 承诺事项:**

重大承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司担保或质押情况:

序号	被保证人 (借款人)	保证类型	借款银行	保证额度	保证期间	质 押 物
1	子公司北京中电融创科技有限公司	最高额保证	中国电子财务有限公司	10,000,000.00	2011/5/31-债务人履行期限届满之日起两年	
2	子公司北京中电广通科技有限公司	最高额保证	中国银行北京东城支行	70,000,000.00	2011/7/13-债务人履行期限届满之日起两年	
3	子公司北京中电广通科技有限公司	最高额保证	民生银行总行营业部	100,000,000.00	2011/8/26-债务人履行期限届满之日起两年	
4	子公司北京中电广通科技有限公司	最高额保证	中国电子财务有限公司	180,000,000.00	2011/5/26-债务人履行期限届满之日起两年	

注: 子公司北京中电广通科技有限公司、北京中电融创科技有限公司保证对中电广通股份有限公司对其的担保提供反担保并承担反担保的保证责任。

**(十五) 资产负债表日后事项:**

其他资产负债表日后事项说明

本公司 2012 年 3 月 23 日董事会决议, 拟以 2011 年末总股本 329,726,984 股为基数, 向全体股东每 10 股派送现金 0.2 元 (含税), 总计需支付现金为 6,594,539.68 元。本年度不送红股, 不进行资本公积转增股本。

#### **(十六) 其他重要事项:**

本公司于 2011 年 12 月 2 日收到中华人民共和国最高人民法院 (2008) 民二终字第 133 号民事判决书, 判决结果主要内容如下: 一、变更北京市高级人民法院(2006)高民初字第 1439 号民事判决主文第一项为:中国有线电视网络有限公司于本判决生效之日起十日内给付公司货款人民币 18,279.58 万元。

本公司于 2011 年 12 月 14 日向中国有线发函催款。2011 年 12 月 22 日本公司依法向北京市第二中级人民法院申请执行, 法院已受理本公司申请。目前本公司尚未收到上述款项, 公司按判决结果确认应收账款 18,279.58 万元, 转回前期已计提的坏账 4,104.62 万元, 确认该应收账款实际发生的损失 930.55 万元。

本公司原材料中原为继续履行与中国有线合同而准备的材料金额合计为 9,103.47 万元, 由于本公司与其合同纠纷及诉讼事项, 该合同能否继续执行存在不确定性, 本公司前期已按 80% 的比例对其计提跌价准备 7,283.19 万元。2011 年 12 月 2 日本公司收到中华人民共和国最高人民法院 (2008) 民二终字第 133 号民事判决书, 由于该买卖合同不再继续履行, 与合同相关的存货属专用电子产品, 已无法继续使用, 本公司对该存货作报废处理, 确认当期损失 1,820.28 万元, 并将已计提的存货跌价准备进行转销。

(十七) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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	190,555,606.18	97.48	45,698,958.50	25.00	192,101,292.75	92.71	96,050,646.37	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	2,891,881.25	1.48	554,485.75	19.17	15,114,521.43	7.29	476,683.52	3.15
组合小计	2,891,881.25	1.48	554,485.75	19.17	15,114,521.43	7.29	476,683.52	3.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,035,598.88	1.04						
合计	195,483,086.31	/	46,253,444.25	/	207,215,814.18	/	96,527,329.89	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中国有线电视网络有限公司	182,795,834.00	45,698,958.50	25	涉及诉讼
北京中电融创科技有限公司	7,759,772.18			关联方不提坏账
合计	190,555,606.18	45,698,958.50	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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						
其中：						
6个月以内				14,578,106.18	96.45	
6个月至1年	2,403,400.00	83.11	72,102.00	54,709.00	0.36	1,641.27
1年以内小计	2,403,400.00	83.11	72,102.00	14,632,815.18	96.81	1,641.27
1至2年	6,775.00	0.23	677.50			
4至5年				33,320.00	0.22	26,656.00
5年以上	481,706.25	16.66	481,706.25	448,386.25	2.97	448,386.25
合计	2,891,881.25	100.00	554,485.75	15,114,521.43	100.00	476,683.52

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京中电广通科技有限公司	2,035,598.88			关联方不提坏账
合计	2,035,598.88		/	/

(1) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

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	收回金额	转回坏账准备金额
中国有线电视网络有限公司	转回款项	款项收回存在不确定性因素	96,050,646.37		41,046,229.12
合计	/	/	96,050,646.37	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

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
中国有线电视网络有限公司	货款	9,305,458.75	见注1	是
合计	/	9,305,458.75	/	/

注1：本公司应收中国有线电视网络有限公司工程款 192,101,292.75 元，由于公司与其合同纠纷及诉讼事项，2011 年度，根据中华人民共和国最高人民法院（2008）民二终字第 133 号民事判决书的判决结果，中国有线电视网络有限公司于本判决生效之日起十日内给付

本公司货款人民币 182,795,834.00 元，本公司将判决金额与原账面余额的差额 9,305,458.75 元确认该应收账款实际发生的损失，予以核销。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司尚未收到该款项。

(3) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国有线电视网络有限公司	控股股东的参股公司	182,795,834.00	6 个月以内	93.51
北京中电融创科技有限公司	子公司	7,759,772.18	1-2 年	3.97
北京中电广通科技有限公司	子公司	2,035,598.88	6 个月以内	1.04
北京国环兴业科贸有限公司	客户	2,000,000.00	6 个月-1 年	1.02
济南铁路新科实业发展总公司	客户	403,400.00	6 个月-1 年	0.21
合计	/	194,994,605.06	/	99.75

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国有线电视网络有限公司	控股股东的参股公司	182,795,834.00	93.51
北京中电融创科技有限公司	子公司	7,759,772.18	3.97
北京中电广通科技有限公司	子公司	2,035,598.88	1.04
合计	/	192,591,205.06	98.52

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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账款	71,639,408.96	90.03			71,639,408.96	91.44		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	3,225,742.90	4.05	2,172,992.00	67.36	2,378,759.73	3.04	2,172,992.00	91.35
组合小计	3,225,742.90	4.05	2,172,992.00	67.36	2,378,759.73	3.04	2,172,992.00	91.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	4,711,792.40	5.92			4,327,461.22	5.52		
合计	79,576,944.26	/	2,172,992.00	/	78,345,629.91	/	2,172,992.00	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京中电融创科技有限公司	71,639,408.96			关联方不提坏账
合计	71,639,408.96		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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						
其中:						
6个月以内	1,052,750.90	32.64		205,767.73	8.65	
1年以内小计	1,052,750.90	32.64		205,767.73	8.65	
5年以上	2,172,992.00	67.36	2,172,992.00	2,172,992.00	91.35	2,172,992.00
合计	3,225,742.90	100.00	2,172,992.00	2,378,759.73	100.00	2,172,992.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京金信恒通科技有限责任公司	4,711,792.40			关联方不提坏账
合计	4,711,792.40		/	/

(2) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
北京中电融创科技有限公司	子公司	71,639,408.96	6个月以内、1-2年、2-3年	90.03
北京金信恒通科技有限责任公司	子公司	4,711,792.40	6个月-1年、1-2年、2-3年	5.92
天津宁渠实业发展有限公司	客户	2,000,000.00	5年以上	2.51
新华国际招标有限公司	客户	850,000.00	1-6个月	1.07
中国船舶工业贸易公司	客户	178,370.10	1-6个月	0.22
合计	/	79,379,571.46	/	99.75

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京中电融创科技有限公司	子公司	71,639,408.96	90.03
北京金信恒通科技有限责任公司	子公司	4,711,792.40	5.92
合计	/	76,351,201.36	95.95

6、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
北京中电广通科技有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00			90.00	90.00
中电智能卡有限责任公司	26,312,404.10	26,312,404.10	26,312,404.10			58.14	58.14
北京中电融创科技有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00	38,000,000.00			95.00	95.00
深圳市鑫科创投资发展有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	142,421.86		60.00	60.00
北京金信恒通科技有限责任公司	376,500.00	0	0			90.00	90.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
中国电子财务有限责任公司	203,778,174.77	306,468,333.56	-8,747,277.30	297,721,056.26			43,660,217.79	22.857	22.857

7、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	508,112,033.85	462,199,448.59
其他业务收入	7,516.80	
营业成本	505,000,020.78	457,047,974.75

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
计算机系统集成与分销	508,112,033.85	505,000,020.78	462,199,448.59	457,047,974.75
合计	508,112,033.85	505,000,020.78	462,199,448.59	457,047,974.75

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
华东地区	6,895,726.49	6,593,136.32	11,404,081.21	11,155,362.35
华南地区	1,649,588.88	1,531,386.34		
华北地区	499,566,718.48	496,875,498.12	435,173,982.57	431,508,267.63
东北地区			11,488,040.71	10,503,227.02
西南地区			4,110,962.39	3,866,034.59
西北地区			22,381.71	15,083.16
合计	508,112,033.85	505,000,020.78	462,199,448.59	457,047,974.75

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
北京中电广通科技有限公司	405,503,855.20	79.80
中国电子进出口总公司	68,846,153.89	13.55
北京荣之联科技股份有限公司	21,743,589.73	4.28
济南铁路新科实业发展总公司	6,895,726.49	1.36
北京国环兴业科贸有限公司	1,709,401.71	0.34
合计	504,698,727.02	99.33

8、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		34,884,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	37,277,117.89	23,257,315.04
合计	37,277,117.89	58,141,315.04

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
中电智能卡有限责任公司		34,884,000.00	
合计		34,884,000.00	/

(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
中国电子财务有限责任公司	37,277,117.89	23,257,315.04	联营企业利润较同期增长
合计	37,277,117.89	23,257,315.04	/

9、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	7,900,728.13	36,315,684.94
加：资产减值准备	-40,968,426.89	432,635.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	195,128.20	324,385.26
无形资产摊销	4,555,619.40	3,605,619.40
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,194,502.71	10,418,985.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,277,117.89	-58,141,315.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	30,776,443.81	-108,158.92
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）	99,594,356.13	5,440,614.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,843,350.78	5,494,812.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-88,357,004.71	13,277,690.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,542,420.33	17,060,955.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	19,680,192.02	61,414,028.34
减：现金的期初余额	61,414,028.34	13,888,906.55
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	-41,733,836.32	47,525,121.79

## （十八）补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

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	5,142,219.56	-31,455.45	-480,496.20
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	2,207,437.55	7,887,448.34	29,903,491.31
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	41,046,229.12	4,125,893.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,665,986.07	-682,555.36	-561,495.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-30,795,894.37		
少数股东权益影响额	-34,389,142.77	-2,882,523.71	-10,611,973.64
所得税影响额	-14,809,735.71	-2,063,445.41	-4,230,565.49
合计	3,067,099.45	6,353,361.41	14,018,960.67

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.84	0.032	0.032
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.30	0.022	0.022

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

#### （1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	202,108,271.18	290,458,810.69	-88,350,539.51	-30.42%	注 1
短期借款	401,903,584.14	219,123,125.56	182,780,458.58	83.41%	注 2
应付账款	99,239,207.65	274,125,460.24	-174,886,252.59	-63.80%	注 3

注 1：货币资金本期减少 30.42%，主要为本期新增对外投资所致。

注 2：短期借款本期增加 83.41%，主要为本期增加借款所致。

注 2：应付账款本期减少 63.80%，主要为本期支付货款较多所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
投资收益	37,277,117.89	23,257,315.04	14,019,802.85	60.28%	
营业外收入	3,658,086.12	8,373,638.34	-4,715,552.22	-56.31%	注 1
营业外支出	19,634,399.23	1,150,810.45	18,483,588.78	1606.14%	
所得税费用	35,020,024.61	1,324,480.62	33,695,543.99	2544.06%	注 2

注 1：投资收益较上年增加 60.28%，主要为联营企业中国电子财务有限责任公司本年利润增加所致。

注 2：营业外收入较上年下降 56.31%，主要为子公司智能卡收到政府补助金额较上年下降所致。

注 3：营业外支出较上年增加 1606.14%，主要为本期存货报废所致。

注 4：所得税费用较上年增长 2544.06%，主要为本年转回的递延所得税资产所致。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有中电广通股份有限公司法定代表人、主管财务负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的会计报表
- 2、载有大信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正文
- 3、报告期内公司在中国证券报、上海证券报公开披露的所有公司文件的正文及公告原稿

董事长：

中电广通股份有限公司

2012年03月23日