

**中兵光电科技股份有限公司**

**600435**

**2011 年年度报告**



**中兵光电科技股份有限公司**

**2012 年 4 月**

## 目 录

一、 重要提示 .....	3
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 .....	6
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、 公司治理结构 .....	15
七、 股东大会情况简介 .....	21
八、 董事会报告 .....	21
九、 监事会报告 .....	35
十、 重要事项 .....	37
十一、 财务会计报告 .....	46
十二、 备查文件目录 .....	131

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

公司负责人姓名	苏立航
主管会计工作负责人姓名	李俊巍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	郭轶

公司负责人苏立航、主管会计工作负责人李俊巍及会计机构负责人（会计主管人员）郭轶声明：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	中兵光电科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中兵光电
公司的法定英文名称	China North Optical-Electrical Technology Co., Ltd.
公司法定代表人	苏立航

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵晗	刘志赟
联系地址	北京市北京经济技术开发区科创十五街2号	北京市北京经济技术开发区科创十五街2号
电话	010-58089788	010-58089788
传真	010-58089803	010-58089803
电子信箱	<a href="mailto:zbgd600435@sina.com">zbgd600435@sina.com</a>	zbgd600435@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市北京经济技术开发区科创十五街 2 号
注册地址的邮政编码	100176
办公地址	北京市北京经济技术开发区科创十五街 2 号
办公地址的邮政编码	100176
公司国际互联网网址	<a href="http://www.zbgd.net.cn">http://www.zbgd.net.cn</a>
电子信箱	zbgd600435@sina.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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	北京市北京经济技术开发区科创十五街 2 号 证券事务部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中兵光电	600435	北方天鸟

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000-9-11			
公司首次注册登记地点	北京			
近期变更	公司变更注册登记日期	2011 年 10 月 17 日		
	公司变更注册登记地点	2008 年 11 月 11 日, 公司注册地址变更为: 北京市北京经济技术开发区科创十五街 2 号		
	企业法人营业执照注册号	110000001666631		
	税务登记号码	110106722614485		
	组织机构代码	72261448-5		
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)			
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层			
公司其他基本情况	<p>报告期后, 2012 年 3 月 22 日召开的公司 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称并修改&lt;公司章程&gt;的议案》, 同意将公司名称变更为“北方导航控制技术股份有限公司”, 英文名称变更为: “North Navigation Control Technology Co., Ltd.”。由于本报告为 2011 年度报告且尚未完成工商变更, 故本报告中公司名称仍使用原名称。</p> <p>2012 年 1 月 13 日, 本公司发布了《关于控股股东名称变更的公告》, 本公司控股股东名称由“中兵导航控制科技集团有限公司”变更为“北方导航科技集团有限公司”, 并已完成工商变更登记。在本报告中, 控股股东名称使用变更后的“北方导航科技集团有限公司”。</p>			

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	22,474,624.29
利润总额	36,039,250.51
归属于上市公司股东的净利润	11,546,747.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,456,072.39
经营活动产生的现金流量净额	172,200,106.73

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-331,839.72	125,985.52	3,248,390.35
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	14,523,316.68	2,113,555.56	6,874,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		57,072.26	
债务重组损益			7,007,349.60
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	36,934.88	6,330,148.45	23,122,299.35
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,751,498.68		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-626,850.74	-1,341,102.09	3,011,279.85
少数股东权益影响额	-497,761.18	-2,285,818.07	-6,504,858.72
所得税影响额	-4,852,478.76	-656,963.94	-663,508.43
合计	16,002,819.84	4,342,877.69	36,094,952.00

## (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	1,386,544,009.92	1,785,829,479.40	-22.36	1,727,899,967.14
营业利润	22,474,624.29	260,311,825.38	-91.37	197,127,507.10
利润总额	36,039,250.51	261,267,336.63	-86.21	217,268,526.90
归属于上市公司股东的净利润	11,546,747.45	198,868,828.67	-94.19	178,278,233.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,456,072.39	194,525,950.98	-102.29	142,183,281.28
经营活动产生的现金流量净额	172,200,106.73	73,099,250.51	135.57	-19,969,645.98
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,720,152,567.96	3,713,699,731.59	0.17	3,072,504,753.18
负债总额	1,224,362,331.21	1,237,405,714.19	-1.05	955,930,949.67
归属于上市公司股东的所有者权益	2,130,438,719.11	2,118,891,681.09	0.54	2,019,310,852.42
总股本	744,660,000.00	744,660,000.00	不适用	496,440,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.02	0.27	-92.59	0.25
稀释每股收益 (元 / 股)	0.02	0.27	-92.59	0.25
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.02	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.01	0.26	-103.85	0.2
加权平均净资产收益率 (%)	0.54	9.77	减少 9.23 个百分点	12.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.21	9.55	减少 9.76 个百分点	9.71
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.23	0.1	130.00	-0.03
	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)	2.86	2.85	0.35	2.82
资产负债率 (%)	32.91	33.32	减少 0.41 个百分点	31.11

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	382,898,322	51.42						382,898,322	51.42
1、国家持股									
2、国有法人持股	382,898,322	51.42						382,898,322	51.42
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	361,761,678	48.58						361,761,678	48.58
1、人民币普通股	361,761,678	48.58						361,761,678	48.58
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	744,660,000	100						744,660,000	100

股份变动的批准情况：无

股份变动的过户情况：无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2008 年度，公司完成向特定对象（控股股东北方导航科技集团有限公司）发行股份购买资产的关联交易。在此次非公开发行中，北方导航科技集团有限公司承诺此次公开发行完成之日起 36 个月不转让其所拥有的中兵光电权益的股票。根据相关承诺，2011 年 12 月 5 日为控股股东解除限售日期，但报告期内，未向中国证券登记结算公司上海分公司及上海证券交易所提出解除限售的申请，因此，报告期末，控股股东所持有的本公司股份仍处于限售状态。

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### (二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
股票类 A 股	2009 年 7 月 23 日	16.25	51,004,964	2010 年 8 月 2 日	51,004,964

2009 年度，公司实施了非公开发行 A 股股票，以 16.25 元/股的价格向无锡市新宝联投资有限公司等 9 名投资者共发行 5100.4964 万股。2009 年 7 月 31 日，完成了本次非公开发行股份的登记事项。

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	110,803 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	110,350 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北方导航科技集团有限公司	国有法人	51.73	385,198,323		382,898,322	质押 51,160,000
中国工商银行股份有限公司—上证新兴产业交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.22	1,667,217			
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A19	未知	0.18	1,363,780			
丁谦峰	未知	0.15	1,117,105			
李小茵	未知	0.14	1,031,200			
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	未知	0.14	1,008,451			
中国工商银行股份有限公司—汇添富上证综合指数证券投资基金	未知	0.12	890,362			
张丽娟	未知	0.10	757,299			



陈吉全	未知	0.10	727,499			
中国工商银行股份有限公司—广发中证500指数证券投资基金(LOF)	未知	0.10	722,638			

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	
北方导航科技集团有限公司	2,300,001	人民币普通股	2,300,001
中国工商银行股份有限公司—上证新兴产业交易型开放式指数证券投资基金	1,667,217	人民币普通股	1,667,217
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A19	1,363,780	人民币普通股	1,363,780
丁谦峰	1,117,105	人民币普通股	1,117,105
李小茵	1,031,200	人民币普通股	1,031,200
中国农业银行股份有限公司—南方中证500指数证券投资基金(LOF)	1,008,451	人民币普通股	1,008,451
中国工商银行股份有限公司—汇添富上证综合指数证券投资基金	890,362	人民币普通股	890,362
张丽娟	757,299	人民币普通股	757,299
陈吉全	727,499	人民币普通股	727,499
中国工商银行股份有限公司—广发中证500指数证券投资基金(LOF)	722,638	人民币普通股	722,638
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东北方导航科技集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		

报告期后，本公司控股股东名称由“中兵导航控制科技集团有限公司”变更为：“北方导航科技集团有限公司”。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量
1	北方导航科技集团有限公司	382,898,322	根据重大资产重组时所作出的承诺,限售期限应于 2011 年 12 月 5 日届满,但在此后截至本报告披露日,尚未办理相关解除限售申请。	382,898,322
	限售条件	2008 年度,公司完成向特定对象(控股股东北方导航科技集团有限公司)发行股份购买资产的关联交易。在此次非公开发行中,北方导航科技集团有限公司承诺此次公开发行完成之日起 36 个月不转让其所拥有的中兵光电权益的股票。根据相关承诺,2011 年 12 月 5 日为控股股东解除限售日期,但报告期内,未向中国证券登记结算公司上海分公司及上海证券交易所提出解除限售的申请,因此,报告期末,控股股东所持有的本公司股份仍处于限售状态。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东北方导航科技集团有限公司为法人独资企业,出资人为中国兵器工业集团公司。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	北方导航科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	苏立航
成立日期	1981 年 3 月 11 日
注册资本	6,846.6
主要经营业务或管理活动	制造光机电一体化产品、信息技术产品、光学电子仪器、非球面光学产品、低温等离子产品、机电产品等。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

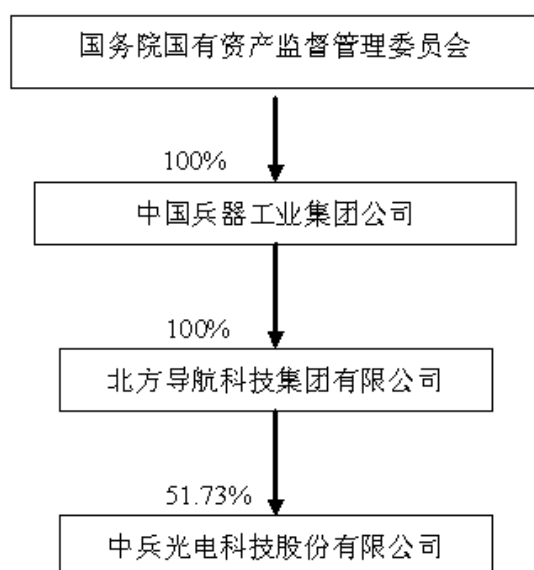
单位: 万元 币种: 人民币

名称	中国兵器工业集团公司
单位负责人或法定代表人	张国清
成立日期	1999 年 6 月 29 日
注册资本	2,535,991
主要经营业务或管理活动	国有资产投资及经营管理等

(4) 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

报告期末，不存在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	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
苏立航	董事长	男	52	2011年7月31日	2013年9月17日	0	0	0	是
李保平	董事	男	48	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	0	是
夏建中	董事	男	50	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	0	是
浮德海	董事、总经理	男	49	2011年7月31日	2013年9月17日	0	0	20.37	否
李俊巍	董事、财务总监	男	46	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	54.93	否

陈泽萍	独立董事	女	49	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	6	否
尹健	独立董事	男	50	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	6	否
杨金观	独立董事	男	47	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	6	否
郭小汀	监事会主席	女	54	2011年7月31日	2013年9月17日	0	0	0	是
田宏杰	监事	女	42	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	6	否
李嫵	职工监事	女	46	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	16.2	否
张学军	副总经理	男	53	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	53.59	否
苏春生	副总经理	男	50	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	53.59	否
邓文辉	副总经理	男	45	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	53.59	否
史慧渊	副总经理	男	46	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	53.59	否
赵晗	董事会秘书	男	43	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0	53.59	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	383.45	/

苏立航：曾任山西北方惠丰机电有限公司董事。现任北方导航科技集团有限公司董事长、哈尔滨建成集团有限公司董事长、中国兵器工业导航与控制技术研究所所长、中兵光电科技股份有限公司董事长。

李保平：曾任中国兵器工业集团公司第四事业部副主任、北京华北光学仪器有限公司董事长、总经理，中兵导航控制科技集团有限公司董事长、总经理，中兵光电科技股份有限公司董事长。现任北方导航科技集团有限公司董事、总经理、中兵光电科技股份有限公司董事。

夏建中：曾任中国兵器工业系统工程研究所副所长，中国兵器工业系统总体部副主任。现任北方导航科技集团有限公司董事、中国兵器工业导航与控制技术研究所常务副所长、中兵光电科技股份有限公司董事。

浮德海：曾任河南平原光电有限公司董事长、北方光电集团有限公司监事会主席、北方光电股份有限公司监事会主席。现任北方导航科技集团有限公司董事、中兵光电科技股份有限公司董事、总经理、中兵通信科技有限公司董事长。

李俊巍：曾任北京北方天鸟智能科技股份有限公司财务总监、董事。现任中兵光电科技股份有限公司董事、财务总监，中兵通信科技有限公司董事。

陈泽萍：曾任上海锦天城律师事务所合伙人，现任上海嘉华律师事务所合伙人、中兵光电科技股份有限公司独立董事。

尹健：曾任空军某研究所室主任。现任空军某研究所副总工程师，中国科学院博士生导师，北京航空航天大学、北京理工大学、南京理工大学兼职教授、中兵光电科技股份有限公司独

立董事。

杨金观：曾任中央财经大学会计学院讲师、副教授、教授。现任中央财经大学会计学院硕士生导师，教授，教务处处长、中兵光电科技股份有限公司独立董事。

郭小汀：曾任中国兵器工业集团公司计划部副主任，中国兵器工业集团公司战略发展部副主任。现任北方导航科技集团有限公司监事会主席、中兵光电科技股份有限公司监事会主席。

田宏杰：曾任中国人民公安大学教授、中国政法大学教授、中兵光电科技股份有限公司独立董事。现任中国人民大学教授，博士生导师，中兵光电科技股份有限公司监事。

李嫵：曾任北京华北光学仪器有限公司财务审计部副部长、审计监察部部长、监事、中兵光电科技股份有限公司监事。现任中兵光电科技股份有限公司职工监事、审计监察部部长。

张学军：曾任北京北方天鸟智能科技股份有限公司副总经理，中兵光电科技股份有限公司常务副总经理。现任中兵光电科技股份有限公司副总经理，泰兴市航联电连接器有限公司董事长、中兵通信科技有限公司董事。

苏春生：曾任北京华北光学仪器有限公司副总经理。现任中兵光电科技股份有限公司副总经理。

邓文辉：曾任北京华北光学仪器有限公司副总经理。现任中兵光电科技股份有限公司副总经理，衡阳北方光电信息技术有限公司董事。

史慧渊：曾任南京北方光电有限公司副总经理，北京北方天鸟智能科技股份有限公司副总经理，北京华北光学仪器有限公司副总经理。现任中兵光电科技股份有限公司副总经理。

赵晗：曾任北京北方天鸟智能科技股份有限公司董事会秘书、副总经理。现任中兵光电科技股份有限公司董事会秘书、泰兴市航联电连接器有限公司董事。

(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
苏立航	北方导航科技集团有限公司	董事长	2011年6月22日		否
李保平	同上	董事、总经理	2009年11月19日		是
夏建中	同上	董事	2009年11月19日		否
浮德海	同上	董事	2011年6月22日		否
郭小汀	同上	监事会主席	2011年7月4日		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
苏立航	哈尔滨建成集团有限公司	董事长			是
	中国兵器工业导航与控制技术研究所	所长			否
夏建中	中国兵器工业导航与控制技术研究所	常务副所长			是

浮德海	中兵通信科技有限公司	董事长			否
李俊巍	中兵通信科技有限公司	董事			否
陈泽萍	上海嘉华律师事务所	合伙人			是
尹健	空军某研究所	副总工程师			是
	中国科学院	博士生导师			否
	北京航空航天大学、北京理工大学、南京理工大学	兼职教授			否
杨金观	中央财经大学	会计学院硕士生导师、教授、教务处处长			是
田宏杰	中国人民大学	教授、博士生导师			是
张学军	泰兴市航联电连接器有限公司	董事长			否
	中兵通信科技有限公司	董事			否
邓文辉	衡阳北方光电信息技术有限公司	董事			否
赵晗	泰兴市航联电连接器有限公司	董事			否

(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	薪酬方案经薪酬委员会讨论通过后，提交董事会或股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2010 年 11 月 12 日召开的公司 2010 年度第六次临时股东大会审议通过了《关于公司第四届董事会独立董事津贴方案的议案》、《关于公司第四届监事会外部监事津贴方案的议案》，确定独立董事和外部监事的津贴为 6 万元/年（税前）。根据公司相关薪酬及考评管理办法，考核经营业绩等指标，确定公司其他高级管理人员的年度报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核及相关决策程序后支付。

(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
苏立航	董事长	聘任	经公司第四届董事会第十二次会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过当选为董事，经第四届董事会第十三次会议选举为董事长。
浮德海	总经理	聘任	经公司第四届董事会第十二次会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过当选为董事，经第四

			届董事会第十三次会议聘任为总经理。
郭小汀	监事会主席	聘任	经公司第四届监事会第五次会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过当选为监事，经第四届监事会第六次会议选举为监事会主席。
才长伟	董事长	离任	工作调动辞去职务
李全文	董事、总经理	离任	工作调动辞去职务
李晓兰	监事会主席	离任	工作调动辞去职务
周涛	独立董事	离任	个人原因辞去职务

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	3,271
公司需承担费用的离退休职工人数	136
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	471
技术人员	605
技能人员	2,195
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士	165
本科	598
专科	657
中专	940
高中	905

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，加强基础管理及信息披露工作，完善了公司法人治理结构，规范公司运作。作为上海证券交易所上市公司治理板块样本公司，公司按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的相关要求，积极推进内部控制体系的规范实施工作。公司董事会和监事会严格履行职责，使上市公司的治理水平不断提高。报告期内，公司的治理情况具体如下：

1、股东与股东大会：公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》，以及公司《股东大会议事规则》的规定，不断完善公司股东大会的规范运行。年内共召开股东大会 4 次，并根据规定在审议以募集资金补充流动资金等重大事项时采取了网

络投票的方式，在审议提名董事、监事候选人事项时采取了累积投票方式，股东大会的召集、召开及表决由律师现场见证，程序及结果合法有效，所有经决议事项已经被有效执行，中小股东的权益得到了充分保障。

2、董事和董事会：报告期内，公司董事会、监事会成员有所调整，董事会各专业委员会组成也进行了相应的变更，公司的独立董事分别在法律、财务会计、科技、管理等方面具有丰富的从业经验及专业知识。董事会下设执行、审计、提名、薪酬四个专门委员会，审计委员会、提名委员会、薪酬委员会中独立董事占多数并担任主任委员，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。报告期内，公司管理层及各相关部门积极做好与各专门委员会的工作衔接，董事会成员特别是独立董事，认真履行职责，对重大事项出具独立董事意见，较好地维护了公司全体股东的合法权益。

3、监事和监事会：本公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表、1 名为具有法律专业特长的外部监事，监事会能够本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表意见。

4、控股股东与上市公司的关系：报告期内，公司控股股东行为规范，不存在超越股东大会、董事会或违规干预公司决策和经营活动的现象。控股股东与公司之间能够做到人员、资产、财务分开，机构、业务独立，且各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。控股股东与公司发生的关联交易及关联资金往来能够按照相关规定公允、合理地进行，有效维护了公司及中小股东的合法权益。

5、同业竞争和关联交易：2008 年度公司完成重大资产重组后，控股股东北方导航科技集团有限公司的业务全部并入上市公司，控股股东及实际控制人中国兵器工业集团公司对不与上市公司进行同业竞争的相关事项做出了承诺。公司与控股股东及关联方不存在同业竞争。公司主营业务集中在军品领域，由于军品资质、行业管理、计划性强等原因，使得公司军品配套具有不可分割性和定点采购的特点，公司与实际控制人兵器集团系统内单位配套产品的购销业务引发的关联交易将持续发生，关联交易是必要的。本公司与兵器集团系统内单位的采购业务及销售业务的定价是按照国家相关规定并经成本审核商议确定，严格执行，交易双方对定价原则没有决定权。关联交易不会损害中小股东的利益，对公司和全体股东而言是属公平合理的。已发生的关联交易有利于公司的发展，增加了公司盈利。目前，公司正在利用现有军品的技术优势大力发展军民结合型产业，相应的市场和配套关系均不在现有的关联体系内，则将来相应的业务增长不会引发关联交易金额的增加。公司的关联交易业务及关联资金往来严格按照《关联交易管理办法》履行审批、执行监督等环节，落实责任，切实保障了关联交易管理水平的提升。

6、利益相关者：公司经营管理以诚信为本，不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维持债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易。同时，公司积极承担社会责任，在公益事业、环境保护、节能减排等方面以实际行动积极响应国家号召。详细情况请见《中兵光电科技股份有限公司 2011 年度社会责任报告》。

7、公司信息披露情况：公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》等，《投资者关系管理制度》中对此也有相关规定。董事会



秘书为负责信息披露工作的高级管理人员，公司证券事务部负责信息披露事务管理制度的建设、完善和实施，上述制度得到了有效的执行。公司董事会秘书、证券事务部随时关注证监会、上交所发布的对上市公司信息披露的规定和要求，并据此对原有制度进行完善，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

8、报告期内公司治理的总体情况：2011 年度，公司依据董事会成员的变化情况对董事会各专业委员会做了相应的调整；启动管理咨询及内部控制建设的动员部署工作；梳理完善了相关制度，制定并修订了《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理办法》等管理制度并严格执行；通过完善内控制度建设，加强基础管理等方式提升了公司治理水平。

9、公司治理专项活动开展至今的相关情况：2007 年度上市公司治理专项活动开展后，公司按计划完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查，进一步整改等各个阶段，并根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》的要求进行了进一步的自查，结果表明，公司自查阶段发现的问题、公众评议中的问题以及北京证监局现场检查中发现的问题均已在 2008 年度整改完毕，整改报告的情况说明经 2008 年 7 月 24 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过，于 2008 年 7 月 26 日发布了决议公告。公司治理是一项长期工作，虽然我公司已完成了上市公司专项治理活动中的全部整改事项，但仍然按照活动中提出的要求进行自查和完善，以确保公司治理水平持续提升。

## (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
苏立航	否	6	2	3	1	0	否
才长伟	否	6	1	5	0	0	否
李保平	否	12	4	8	0	0	否
夏建中	否	12	3	8	1	0	否
浮德海	否	6	3	3	0	0	否
李全文	否	6	1	5	0	0	否
李俊巍	否	12	4	8	0	0	否
陈泽萍	是	12	4	8	0	0	否
尹健	是	12	4	8	0	0	否
周涛	是	7	1	4	0	2	是
杨金观	是	12	3	8	1	0	否

独立董事周涛先生于 2011 年 8 月辞去独立董事职务，详情请见 2011 年 8 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）《关于独立董事辞职的公告》。

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	8

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司相关事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了专门制度并严格执行以保障独立董事权利的行使，《独立董事工作制度》对独立董事的履职做出了明确规定，包括独立董事的任职资格，独立性，提名、选举和更换程序，公司对独立董事行使职权的保障条件等，独立董事的履职受到了相关制度的充分保障；《独立董事年报工作制度》对独立董事年报工作程序，公司信息的沟通及了解等做出明确规定，确保了独立董事对年报工作的事前监督。公司董事会议案的提出、审议、执行均符合规定，使独立董事会前充分了解所议事项、会中能自主发表意见，会后监督决议的执行情况。报告期内，周涛先生辞去独立董事职务。各独立董事积极出席董事会、主动与公司职能部门沟通，及时了解公司信息，对公司重大事项提出专业的建议和意见，并对募集资金用途变更、关联交易、重大投资、高管任免、定期报告等从各自的专业角度发表独立董事意见，很好地履行了作为独立董事的职责。

公司独立董事按照《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》的相关规定，对公司进行了现场考察，与高级管理人员进行了会谈，深入了解了公司整体经营情况，在年度审计过程中与会计师进行充分沟通，全面掌握公司的业务发展状况和财务状况，以此为基础为公司的持续发展做出指导，维护公司及股东的利益不受损害。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	2008 年末，公司向特定对象（控股股东）发行股份购买资产的重组完成后，控股股东的业务已随资产全部并入上市公司，并对未来不会从事可能产生同业竞争的业务作出了承诺，公司业务独立于控股股东及控股股东控制的其他关联单位。		
人员方面独立完整情况	是	公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事、工资管理）完全独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况；公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生，控股股东推荐董事和经理人员通过合法程序进行，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决策情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书专职在本公司工作，总经理除在股东单位担任董事职务以外未兼任其他职务。以上人员在本公司领取薪酬。		

资产方面独立完整情况	是	2008 年度重大重组完成后，控股股东已将全部认购股份之净资产出资移交给中兵光电科技股份有限公司，并完成了产权过户、工商变更登记、股权过户、银行开户更名等相应手续。公司与控股股东、实际控制人之间产权关系明确，公司对所属资产拥有完整的所有权；公司的资金、资产和其他资源由自身独立控制并支配，不存在股东单位违规占用公司资产、资金及其他资源的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司的办公机构和生产经营场所与控股股东、实际控制人分开；设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会以及公司各职能部门独立运作，不存在与控股股东、实际控制人职能部门之间的从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务会计部门，建立独立的会计信息体系、会计核算体系和财务管理制度；会计制度符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定；公司开设独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东、实际控制人结算账户的情况；公司办理了《税务登记证》，依法独立纳税；公司独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、财政部、中国证监会等五部委《企业内部控制基本规范》及配套指引要求，结合自身业务情况，建立健全了公司的内控规范体系，并使之有效运行。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。公司内控制度以基本制度为基础，分类制定了组织架构与部门职责、基本管理制度、工作流程及质量手册，涵盖治理结构及议事规则、各部门设置及工作职责、日常生产经营管控等全部方面。内控体系完整，层次清晰。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	2011 年度，公司制定了内部控制规范实施工作计划，并按照计划完成了各项工作。对公司业务流程进行了梳理，管理制度进行了补充和修订。于 2011 年 10 月聘请了专业咨询机构启动管理咨询工作，负责公司的管理诊断、组织机构梳理和内控流程细化，完成了工作方案设计，包括：组织机构梳理、部门职责设定、工作流程细化，薪酬方案设计，岗位测评等工作。2012 年度将在上述工作的基础上全面落实内控规范实施方案。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有专门的审计部门，审计部门对公司进行定期或专项的审计工作。此外，公司综合管理办公室为审计委员会的日常办事机构，与审计部门共同负责内控制度执行情况的检查和抽查。
内部监督和内部控制自	《公司章程》对内部审计做出了明确规定，并制定有《审计委员会实施细则》、《内部审计制度》等制度，审计部门对公司进行定期、专项的审计工作。2011 年度，审

我评价工作开展情况	计部门对公司会计核算、关联交易、募集资金使用、财务制度执行情况、合同合规性、子公司管理、科研支出、工程项目结算等方面进行了内控审计，提出了改进意见并持续监督整改情况。审计工作涉及公司循环业务的各个环节，各部门均按照审计报告提出的要求进行整改。此外，公司董事会办公室为审计委员会的日常办事机构，与审计部门共同负责内控制度执行情况的检查和抽查，使内部检查、监督工作有序进行并取得了应有的效果。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会对内控评估报告进行审核，并提出改进意见，公司还聘请了审计机构对本公司内部控制进行核实评价。董事会下设审计委员会，并制定了《董事会审计委员会实施细则》，审计委员会常设办事机构为综合管理部，负责落实审计委员会关于公司内控制度建设的相关意见。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计制度》等相关法规，公司建立了完善的会计核算体系，运行情况良好。公司及时根据《企业会计准则》等相关规定的修订对会计核算体系及相关制度进行不断的完善。</p> <p>公司财务管理符合相关规定，并制定了《可控费用支出管理办法》、《收入、利润及利润分配核算办法》、《财务安全防范管理制度》、《现金管理办法》、《成本费用管理办法》、《大额资金使用管理流程》等制度，对与财务相关的内控环节进行了严格规定，上述制度均得到了有效的执行，对授权、签章情况也有较完整的记录。对于公司资金使用、划拨均通过每月的资金调度会议；资金支出严格按照层级审批；公司募集资金实行专户存储，按计划使用，对募集资金的变更严格履行审批程序。</p> <p>此外，公司通过完善的内部稽核和授权制度保证货币资金的管理，根据公司的实际情况，制定了会计系统内部牵制制度；设有会计稽核岗位，负责对原始凭证、记账凭证、会计账簿等的各项业务的稽核工作；会计人员离职或轮换必须办理交接手续。此外，公司审计部门定期对财务部门进行内控审计，保证了财务核算相关内控制度的健全及有效运行。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司未发现在内部控制方面存在重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

为建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，有效地调动高管人员的积极性和创造性，本公司依据相关薪酬及考评管理办法，考核经营业绩等指标，确定公司高级管理人员年度报酬。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

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

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

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行。该制度对应当追究责

任的情况，责任追究的流程，追究责任的形式及种类等做出了明确规定。该制度的实行有助于公司提高年报信息披露的水平，提高公司信息披露的质量。报告期内，公司根据定期报告制作的相关规定及《年报信息披露重大差错责任追究制度》严格监控年报编制过程，公司年报信息披露未出现重大差错。

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 3 月 29 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 3 月 30 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 7 月 31 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 2 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 8 月 17 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 8 月 18 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 9 月 30 日	中国证券报、上海证券报	2011 年 10 月 10 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况回顾

2011 年作为国家“十二五”开局之年，一年来，中兵光电董事会认真贯彻落实科学发展观，积极推进公司“十二五”规划的实施，努力提升企业技术地位和市场地位，深入营造和谐、进取、负责任、受尊重的企业文化，通过全体干部、员工的努力，攻坚克难，使公司在生产、科研、基础管理以及文化融合等方面取得了一定成绩。但本公司核心军品业务受国家宏观政策及经济周期影响波动较大，且受军品研发周期长、公司发展战略调整、基础管理有待提升等因素影响，报告期内，公司业绩出现较大波动，公司营业总收入 1,386,544,009.92 元，同比下降 22.36 %；利润总额 36,039,250.51 元，同比下降 86.21%；归属于上市公司股东净利润 11,546,747.45 元，同比下降 94.19%。

面对 2011 年公司的不利局面，董事会及经理层已采取了相应措施：积极争取军品订单；对在研项目进行重点梳理，集中优势资源确保重点科研任务的完成；对公司的研发、工艺系统进行整合，理顺公司研发、工艺的体制、机制；聘请专业咨询机构，开展优化组织机构、业务流程工作。

(1) 公司的优势、盈利能力的稳定性以及面临的困难

①公司的优势和盈利能力的稳定性

2011 年是国家“十二五”开局之年，作为北方导航科技集团有限公司（以下简称“导航集团”）的重要组成部分，中兵光电领导班子结合导航集团新时期“四纵、两横、两跨越”的发展战略，重新修订了“十二五”发展规划，进一步明确了公司的发展目标，即：通过完善基础管理，优化工作流程，为公司下一步发展打好基础；并在上述工作完成的基础上，完成产品结构调整，实现战略转型，到“十二五”末，军品销售收入规模再上新台阶，把中兵光电建设成导航与控制产品、环控产品、军民两用无人平台等高新技术产品的产业化基地以及军用电台、军用接插件科研生产基地，为股东创造更大的效益。

2011 年度，公司充分发挥在军品科研、生产能力等方面的储备和优势，努力拓展业务领域，强化能力建设，逐步形成了以“惯导产品、环控产品和无人平台产品”为主体的科研与产业化格局，在此基础上，积极探索军民融合技术创新及产业化发展路径，全面实践军民结合、军民融合和以军带民的发展思路。报告期内，公司按期保质保量完成各项军品生产任务，军品合同履约率达到 100%。重点科研项目也取得积极进展，2011 年度，公司承担型号项目 8 项，预研项目 4 项，外贸型号项目 2 项，集团公司技术开发费项目 2 项，科创项目 6 项，国家民品科技开发项目 2 项，上述项目都具有明确的市场需求。

报告期内，公司全力推进结构调整、优化业务流程、强化基础管理。为提升基础管理水平，增强公司发展动力，确保实现中兵光电的发展目标，迅速改变公司管理过程中存在的问题，公司领导班子结合中兵光电战略发展目标，邀请了管理咨询公司，深入开展优化组织架构、业务流程，明确部门职责、建立符合公司发展需要的薪酬制度和绩效管理体系的工作；为提高管理效率，公司先后两次调整职能机构，对调整后的部门明确了职能定位，调整充实了部门职责，并对战略管理、资产管理、技改技措管理、计划管理、投资管理、价格管理、工时定额管理和转接产产品配合研制管理等业务流程，进行了重点梳理和调整。

2011 年度，公司以形成企业核心能力为目标，积极推进并稳步实施对外投资项目的整合与清理工作。根据产业结构调整的总体规划，董事会组织经营层相关部门对公司已投资项目进行了调研和评估，针对不符合公司主业发展要素、不能对中兵光电核心业务形成补充的项目积极开展整合与清理，随着这一专项工作的深入推进，公司对外投资资源得以进一步整合，将更加专注核心主业。

报告期内，公司扎实开展精益化生产、精细化管理和合理化建议活动。公司成立了精益生产、精细化管理和合理化建议专项组织机构，以进入兵器工业集团公司试点单位为目标，把“精益”理念落实到科研、生产、经营的每一个环节。工艺技术方面，开展并完成了 5 项重大技术攻关与创新，攻关成果为转接产项目、老产品的生产及参研项目的研制，起到了关键作用，大步向实现工艺管理标准化目标迈进；生产方面，合理规划生产线布局，确保生产线布局更加合理，大幅提高生产效率；成本费用方面，完善了价格管理制度，将成本费用控制作为精益生产、精细管理活动的重要内容并纳入绩效考核，有效降低了成本，节约了开支；资产管理方面，全面开展了资产盘点工作；合理化建议方面，制定了《合理化建议实施办法》，提出了“提高认识、高度重视、加大宣传、深度发动”的工作要求，明确了有关工作职责，取得了显著成效。

报告期内，公司各项基础管理工作在改革发展中进一步得到提高。财务管理方面，对公司本部及子公司银行账户进行了进一步清理。质量管理方面，通过了新时代认证中心对我公司进行的标准转换和第四次换证后的第一次现场监督审核；通过了空军质量管理体系和产品质量检查；颁发了《质量管理小组活动管理办法》、《质量信得过班组建设管理办法》，使日常工作得到规范。安全生产方面，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，落实各级人员安全生产责任，开展了安全质量标准化复评活动，落实整改工作，巩固整改成果，推动安全质量标准化上水平、上台阶，以稳定的安全生产状况保障了生产经营的顺利进行，实现了年度安全生产目标。节能减排方面，制定了年度用能计划，将节能降耗指标分解到各用能单位，落实到责任人，并将能源考核纳入到公司绩效考核体系；万元工业增加值综合能耗降低率 27.7%，万元工业增加值新鲜用水量降低了 17.5%，COD 排放量降低率为 1.7%。人力资源管理方面，一方面，加强对骨干人才的培养、选拔、任用与考评；在人才选拔、任用中逐步引入人才竞争机制；在科研、生产系统内，开展了对公司级科技带头人的考评及增选工作。另一方面，修订了公司《培训管理制度》，全年组织内部培训 79 项，累计 433 学时，累计 2836 人次；组织外出培训 98 项，累计 184 人次，累计 1132 天。

②面临的困难及对策

“十二五”期间，我国各行业结构调整和产业升级的步伐进一步加快，企业的战略引领、技术推动发展的特征将更加凸显，行业间、企业间的竞争将更加激烈。在此期间，兵器工业产业结构调整也将进入实质性快速发展和优化升级阶段。从内部形势看，报告期内公司主要业绩仍然来自军品，民品的市场拓展、技术革新能力亟待升级，既有产业支撑能力有待进一步提高。针对上述问题，公司未来将进一步强化战略引领作用，坚定“三步走”战略，努力推进“十二五”规划的落地实施，平衡技术资源和区域资源，逐步形成企业的核心能力；紧紧围绕“相关多元化”产业发展目标，深入拓展公司经营业务领域，逐步形成企业可持续发展的内生动力；积极推进人力资源管理创新机制建设，提高员工队伍素质，努力适应公司改革发展要求；以开展“精益化生产、精细化管理和合理化建议”活动为契机，全面提升基础管理水平，开源节流、降本增效；与此同时，公司将狠抓全面预算管理，认真制定并严格执行相关考核评价制度。

(2) 公司主营业务及经营状况分析

①报告期内公司主要经营范围：惯性导航制导类产品、精密光机电一体化产品、遥感信息系统技术产品、智能控制技术产品、新光源电子元器件、纺织服装业自动化成套设备及零配件、电子计算机软硬件及外部设备的技术开发、制造、销售、技术服务等。

②主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
制造业	787,559,022.65	505,817,934.41	35.77	-33.36	-27.42	减少 5.26 个百分点
商品流通行业	570,170,447.92	570,592,951.20	-0.07	3.54	5.29	减少 1.67 个百分点
开采业	0	0		-100.00	-100.00	

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
军民两用产品	718,129,306.65	432,079,453.40	39.83	-31.22	-25.15	减少 4.88 个百分点
纺织服装设备	69,429,716.00	73,738,481.01	-6.21	-49.55	-38.34	减少 19.31 个百分点
化工能源	570,170,447.92	570,592,951.20	-0.07	-2.35	0.61	减少 2.95 个百分点

③主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京地区	357,794,810.73	-48.85
天津地区	53,587,067.16	-45.37
武汉地区	15,842,648.84	-24.57
衡阳地区	24,511,371.60	-67.10
西安地区	540,056,694.59	103.66
上海地区	30,113,753.33	-89.45
河南地区	225,420,131.80	8.14
伊春地区		-100.00
江苏地区	115,483,316.69	30.36
小计	1,362,809,794.74	-23.18
减: 内部抵销数	-5,080,324.17	-39.42
合计	1,357,729,470.57	-23.10

④主要客户及供应商情况

2011 年度公司前五名客户营业收入 643,110,104.92 元, 占同期营业收入的 46.38%。共向前五名供应商采购商品 674,959,022.09 元, 占全部采购金额的 70.22 %。

⑤报告期资产负债表项目变化情况说明

1) 应收票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 214,832,909.84 元, 比年初数减少 31.37%, 其主要原因是: 本期应收票据贴现所致。

2) 预付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 301,258,804.38 元, 比年初数减少 21.30%, 其主要原因是: 本期公司加强货款支付的管理, 减少预付账款支付所致。

3) 在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 224,565,657.04 元, 比年初数增加 106.75%, 其主要原因是: 本公司控股子公司中兵通信科技有限公司投资建设的科技工业园区本期增加投入 108,625,369.53 元所致。

4) 长期待摊费用 2011 年 12 月 31 日年末数为 2,205,943.97 元, 比年初数增加 173.34%, 其主要原因是: 本公司本期增加电脑针织横机平台建设项目所致。

5) 递延所得税资产 2011 年 12 月 31 日年末数为 25,393,145.96 元, 比年初数增加 26.90%, 其主要原因是: 本期资产减值准备增加所致。



6) 应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 129,102,103.01 元, 比年初数增加 46.17%, 其主要原因是: 本年度采购业务以应付票据进行结算较多所致。

7) 预收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 61,734,536.55 元, 比年初数增加 80.70%, 其主要原因是: 本公司所属陕西华润化工有限责任公司预收货款增加所致。

8) 应交税费 2011 年 12 月 31 日年末数为 13,164,814.01 元, 比年初数减少 56.92%, 其主要原因是: 本公司本年度军品业务较上年有所下降, 导致本期所得税费减少所致。

9) 长期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 0 元, 比年初数减少 100%, 其主要原因是: 本期偿还长期借款所致。

#### ⑥报告期利润表、现金流量表项目变化情况说明

1) 营业收入 2011 年度发生数为 1,386,544,009.92 元, 比上年减少 22.36%, 其主要原因是: 本年度军民两用产品收入较上年同期下降所致。

2) 财务费用 2011 年度发生数为 27,258,791.44 元, 比上年数增加 30.53%, 其主要原因是: 本年度票据业务贴现较多导致财务费用增加。

3) 公允价值变动损益本期金额为 0, 同比增加 100%, 主要是因为 2010 年因股票投资导致公允价值变动损益为-753 万元, 而本期无此项业务。

4) 投资收益 2011 年度发生数为 549,972.04 元, 比上年数减少 96.09%, 其主要原因是: 2010 年度处置交易性金融资产取得的投资收益较大所致。

5) 营业外收入 2011 年度发生数为 15,095,412.69 元, 比上年数增加 312.79%, 其主要原因是: 本年度收到政府补助资金较上年增加较多所致。

6) 营业外支出 2011 年度为 1,530,786.47 元, 比上年数减少 43.33%, 其主要原因是: 本年度对外捐赠支出较上年有所减少所致。

7) 所得税费 2011 年度发生数为 16,509,075.91 元, 比上年数减少 65.06%, 其主要原因是: 本年度因军品业务订货量减少导致本期利润总额较上年下降, 故本期所得税费用相应减少所致。

8) 净利润 2011 年度发生数为 19,530,174.60 元, 同比降低 90.87%, 主要是 2011 年度本公司营业收入降幅较大所致。本公司利润的主要来源为军民两用产品, 该行业受国家政策影响较大, 2011 年度订货量缩减, 导致收入及相应归属于母公司的净利润降幅较大。

9) 购买商品、接受劳务支付的现金 2011 年度发生数为 996,647,195.33 元, 同比减少 28.07% 万元, 主要是因为本期军民两用产品销售下降导致材料采购数量及金额下降。

10) 支付的各项税费 2011 年度发生数为 66,347,300.73 元, 同比减少 26.13%, 主要是因为本期利润下降导致支付的所得税费用下降。

11) 支付其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 89,192,845.05 元, 同比减少 21.82%, 主要是因为本期对费用进行控制, 减少支出所致。

12) 收回投资收到的现金 2011 年度发生数为 300,000,000.00 元, 比上年数增加 50.16%, 其主要原因是: 本年度原“非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目”投资款收回 180,000,000.00 元所致。

13) 取得投资收益收到的现金 2011 年度发生数为 551,652.99 元, 比上年数减少 96.16%, 其主要原因是: 本公司 2010 年度交易性金融资产形成收益较大所致。

14) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2011 年度发生数为 210,837.87 元, 比上年数减少 89.56%, 其主要原因是: 本期处置固定资产减少所致。

15) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2011 年度发生数为 274,877,506.68

元，比上年数增加 145.38%，其主要原因是：本公司本年度新增生产线投资所致。

16) 投资支付的现金 2011 年度发生数为 120,000,000.00 元，比上年数减少 64.67%，其主要原因是：本公司交易性金融资产业务减少所致。

17) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2011 年度发生数为 0 元，比上年数减少 100%，其主要原因是：本年度无收购子公司及其他联营单位业务。

18) 吸收投资收到的现金 2011 年度发生数为 12,250,000.00 元，比上年数增加 331.03%，其主要原因是：控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司本期增资所致。

19) 取得借款收到的现金 2011 年度发生数为 456,000,000.00 元，比上年数减少 31.53%，其主要原因是：本年度取得银行借款较上年度减少所致。

20) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2011 年度发生数为 31,238,409.77 元，比上年数减少 75.09%，其主要原因是：2010 年度依据股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》向全体股东派发现金股利所致。

⑦主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
衡阳北方光电信息技术有限公司	控股子公司	光机电一体化产品、信息技术产品、电子测量仪器和应用电子产品的制造和销售；提供仪表组装、无线电机壳的加工服务；仪器仪表及家用电器的维修服务；矿业投资及铁矿粉的销售。	7518	63611.85	-3670.06
武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司	控股子公司	绣花机技术开发、生产、销售。	3000	4704.34	-1800.52
北京天鸟一和数控设备有限责任公司	控股子公司	电脑刺绣机电控系统的研发、制造、销售。	500	280.60	-416.61
北京驰意无人数字感知技术有限公司	控股子公司	研究、开发智能机器人技术；生产智能机器人产品；提供自行开发技术的技术咨询、技术培训、技术服务、技术转让。	100 万欧元	893.54	-6.60
泰兴市航联电连接器有限公司	控股子公司	电连接器生产和销售	5918	16974.75	1289.51
中兵通信科技有限公司	控股子公司	通信及电子设备生产和销售	18300	59769.30	5396.04

(3) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

报告期内，本公司核心军品业务受国家宏观政策及经济周期影响较大，且受军品研发周期长、公司发展战略调整、基础管理有待提升等因素影响，业绩降幅较大。伊春地区所对应的业务板块为开采业，即本公司控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司的控股子公司中兵矿

业有限公司所经营的业务，本年未实现收入，主要原因是该公司还需要较大的资金投入才能形成业绩突破，为规避经营风险，更加专注核心主业，报告期后，经本公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于子公司衡阳北方光电信息技术有限公司挂牌出售伊春中兵矿业有限责任公司股权的议案》，退出相关业务领域。

2、对公司未来发展展望

2012 年，公司将更加重视人才，狠抓科研，推动技术创新；通过创新机制，整合资源，促进结构调整；进一步转变观念，强化作风，再造队伍活力；严格管理，明确责任，实现降本增效，为公司“十二五”发展目标的如期实现夯实根基。

3、公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

4、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

5、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司有关公允价值的内控制度由明确责任机构、清晰获取公允价值途径，以及内部审计、外部评价几方面构成。公司的相关管理部门对公允价值的计量和披露的真实性承担责任，依据会计准则制订出公允价值计量和披露的程序，收集证实计量所使用假设和估计的证据，最后选择适当的估价方法进行估价。关于获取公允价值的途径方面，通过根据确认的账户归属公允价值的计量层次，提出公允价值的具体取得途径。在内部审计方面，公司培训专业人员具体进行公允价值会计和内部审计工作。同时，公司接受外部审计的内控评价，改进公司内部控制的一些缺陷。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,275
投资额增减变动数	-48,709.8334
上年同期投资额	49,984.8334
投资额增减幅度(%)	-97.45

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
泰兴市航联电连接器有限公司	电连接器、仪器仪表、节能电器、无尽配件、微动开关线束、头盔通讯引线、特种电线电缆、机载设备制造、销售。	51	2011 年 12 月 14 日召开的第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于对控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司增资的议案》。

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益
陕西华润化工有限责任公司	3,700	6个月	一年期 6.435%	否	否	是	否	否	控股子公司的控股子公司	96.55 (利息收入)
衡阳北方光电信息技术有限公司	10,000	12个月	一年期 5.56%	否	否	是	否	否	控股子公司	140.54 (利息收入)

2011年11月2日召开的公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于延长对陕西华润化工有限责任公司委托贷款的期限的议案》。详情请见2011年11月3日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)《关于延长对陕西华润化工有限责任公司委托贷款的期限的公告》。

2011年12月14日召开的公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司对衡阳北方光电信息技术有限公司委托贷款展期的议案》。详情请见2011年12月15日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)《第四届董事会第十八次会议决议公告》。

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	80,216	-591.65	61,080.44	19,135.56	暂存银行, 根据项目进展情况投入使用。

2009年度公司非公开发行股票募集资金80216万元。截至报告期末, 累计使用募集资金61,080.44万元(不含暂时补充流动资金7500万元), 其中本报告期使用募集资金-591.65万元(由于本年将“非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目”不再投入的17,000.00万元募集资金中的16,000.00万元用于永久补充流动资金其余的1,000.00万元退回募集资金专户, 而募集项目的总支出为408.35万元, 故本年度已使用募集资金总额为-591.65万元), 剩余募集资金19,135.56万元。

3、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
智能机器人技术改造项目	是	30,127.00	13,127.00	是	报告期内,某型号产品形成销售。项目中某型号产品完成了项目验收、某型号产品进行了初样机的调试、某型号产品完成交付。完成多项潜在订货方下达的研究和研制任务。	46.33	否	详见下文	详见下文
景观平台生产批产建设项目(二期)	否	15,820.00	15,820.00	是	人工影响天气无人机系统已完成了作业系统和探测系统的设计鉴定,并且作业系统通过了成果鉴定,正在进行市场推广;某外贸小飞机机型完成了外贸鉴定;某型号产品正在与某高校和国家相关部门配合进行系统改进。	835.67	否	详见下文	详见下文
光电探测转塔产品技术改造项目	是	12,212.00	3,253.63	是	项目中机载灾情光电探测系统和某型号飞机光电探测设备稳定平台已完成设计定型,高精度光机稳定系统设计与测试技术完成了项目验收,某型号产品分系统正在进行系统调试。	312.00	否	详见下文	详见下文
远程控制产品技术改造项目	是	22,057.00	1,123.14	是	某小型化敏感器已完成了多轮样机试验并提供给总体单位,某型号产品完成了装调,某型号卫星惯导系统已经完成了可靠性试验,正随总体进行可靠性试验。	1,490.26	否	详见下文	详见下文
合计	/	80,216	33,323.77	/	/	/	/	/	/

未达到计划进度和收益说明:

原承诺4个项目中智能机器人技术产品技术改造项目、光电探测转塔产品技术改造项目、

远程控制技术产品技术改造项目均已进行了变更,原承诺的 4 个项目在报告期内未实现预计收益,主要的原因在于由于军品订货受国际环境及国家宏观政策的影响较大,通常在五年计划的初期均存在较大的不确定性,公司正根据市场需求进行部分改型试验。由于军品订单较少,影响了项目的收益。场景观测平台产品批生产建设项目(二期)中的产品基本全部完成鉴定,公司根据市场需求与高校及国家相关部门配合,进行改型和试验,项目初期尚未形成产业化生产,暂无稳定的批量订单,延缓了项目投入。

变更原因及募集资金变更程序说明:

(1) 智能机器人技术产品技术改造项目:该项目压缩了原计划的投资金额,2009 年 12 月 2 日公司召开的第三届董事会第三十六次会议及 2009 年 12 月 22 日召开的 2009 年第五次临时股东大会审议批准,变更该项目的 1.7 亿元资金用于非战争军事行动装备产业及反恐实训基地建设用地项目。该变更内容见 2009 年 12 月 4 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《中兵光电科技股份有限公司关于投资非战争军事行动装备产业及反恐实训基地建设用地项目变更募集资金用途公告》。

(2) 光电探测转塔产品技术改造项目:为了进一步满足当今和未来军民品市场的需求,延伸光电探测转塔的产业链,在光电探测转塔产品中加入通信系统,使应用光电探测转塔的无人机和无人车实现远程传输和监测,以及光电探测转塔的远程控制,经 2010 年 2 月 26 日公司第三届董事会第五十次会议及 2010 年 3 月 15 日的 2010 年度第二次临时股东大会审议通过,变更该项目中的 8,958.37 万元用于以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司项目。该变更内容见 2010 年 2 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司改变募集资金用途的公告》。

(3) 远程控制技术产品技术改造项目:远程控制技术产品技术改造项目建设计划中包含自建电连接器生产线能力,为了尽快打造本公司自己的电连接器专业配套单位,2009 年 12 月 16 日公司第三届董事会第三十七次会议及 2010 年 1 月 5 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会审议通过,变更该项目中的 4,032.12 万元用于增资泰兴市航联电连接器有限公司(以下简称“航联公司”)项目。该变更内容见 2009 年 12 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于增资泰兴市航联电连接器有限公司项目部分变更募集资金用途的公告》。为了满足现代信息技术的发展,特别是通信和数据链技术的发展和运用,实现在超远程控制系列产品中加入通信系统,经 2010 年 2 月 26 日公司第三届董事会第五十次会议及 2010 年 3 月 15 日的 2010 年度第二次临时股东大会审议通过,变更该项目中的 16,901.74 万元用于以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司项目。该变更内容见 2010 年 2 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司改变募集资金用途的公告》。

公司 2011 年 8 月 17 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意将“非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目”不再投入的 17,000 万元募集资金中的 16,000 万元用于永久补充流动资金，本次补充流动资金主要用于主营业务生产经营方面的归还银行贷款及减少新增贷款。剩余的 1,000 万元暂存募集资金专户并根据公司募集项目实施情况，待决策后使用。详见 2011 年 8 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的公告》。

经 2010 年 11 月 12 日召开的 2010 年度第六次临时股东大会审议通过，将闲置的募集资金 15,000.00 万元用于暂时补充流动资金，该募集资金已于 2011 年 5 月 10 日归还。经 2011 年 10 月 27 日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过，将闲置的募集资金 7,500 万元用于暂时补充流动资金，期限 6 个月。

#### 4、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
投资非战争军事行动装备及反恐试训基地建设用地项目	智能机器人产品技术改造项目	17,000.00		否			已终止	否	见本分注 3
增资泰兴航联电连接器有限公司项目	远程控制技术产品技术改造项目	4,032.12	4,032.12	是		671.25	见本分注 1	是	
中兵通信科技有限公司	远程控制技术产品技术改造项目光电探测转塔产品技术改造项目	25,860.11	25,860.11	是		2,744.53	见本分注 2	是	
合计	/	46,892.23	29,892.23	/		/	/	/	/

注 1：增资泰兴航联电连接器有限公司项目进度：报告期内，完成了对该公司的增资，增资后公司科研生产能力全面提升，新建科研生产大楼已投入使用，并添置了高精度加工设备。2011 年先后完成了某型号微动开关和通讯引线的设计定型。部分型号新产品进入设计定型和鉴定阶段，完成了 5 项工艺改进。2011 年度实现营业收入 11,632.33 万元、净利润 1,289.51 万元，盈利能力较上年度有所增长。

注 2：中兵通信科技有限公司项目进度：报告期内，虽然受装备计划不确定的影响收入有所下降，但该公司通过新品投产销售、降低采购成本等措施保证了利润的基本稳定，2011 年度实现营业收入 23,567.47 万元、净利润 5,396.04 万元，营业能力较上年度有所增长。中兵通信科技工业园已经完成主体工程施工，预计 2012 年上半年具备生产条件。

注 3：投资非战争军事行动装备及反恐试训基地建设用地项目未达到计划进度和收益说明：公司 2011 年 8 月 17 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意终止该项目并将不再投入的 17,000 万元募集资金中的 16,000 万元用于永久补充流动资金，本次补充流动资金主要用于主营业务生产经营方面的归还银行贷款及减少新增贷款。剩余的 1,000 万元暂存募集资金专户并根据公司募集项目实施情况，待决策后使用。详见 2011 年 8 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的公告》。

## 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
受让中国兵器工业系统总体部“某新型远程控制产品技术”项目	17,867	报告期末，按照协议约定支付了部分转让款。	
对控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司增资项目	1,275	增资款项已支付完毕。	

(1) 2011 年 9 月 14 日召开的公司第四届董事会第十五次会议及 2011 年 9 月 30 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于与中国兵器工业系统总体部签署<军品科技成果转让合同>的关联交易的议案》，公司以自有资金 17,867 万元受让中国兵器工业系统总体部“某新型远程控制产品技术”。详情请见 2011 年 9 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于与中国兵器工业系统总体部签署<军品科技成果转让合同>的关联交易公告》。

(2) 2011 年 12 月 14 日召开的公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于对控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司增资的议案》，以自有资金 1275 万元对该公司进行增资。详情请见 2011 年 12 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于对控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司增资的公告》。

### (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容



会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第七次会议	2011 年 2 月 24 日		中国证券报、上海证券报	2011 年 2 月 25 日
第四届董事会第八次会议	2011 年 3 月 5 日		同上	2011 年 3 月 8 日
第四届董事会第九次会议	2011 年 4 月 19 日	审议通过《关于为陕西华润化工有限责任公司提供担保的议案》	同上	2011 年 4 月 21 日
第四届董事会第十次会议	2011 年 4 月 28 日	审议通过《关于委托中国银行股份有限公司北京经济技术开发区支行贷款给陕西华润化工有限责任公司的议案》。	同上	2011 年 4 月 30 日
第四届董事会第十一次会议	2011 年 6 月 20 日		同上	2011 年 6 月 21 日
第四届董事会第十二次会议	2011 年 7 月 15 日		同上	2011 年 7 月 16 日
第四届董事会第十三次会议	2011 年 7 月 31 日		同上	2011 年 8 月 2 日
第四届董事会第十四次会议	2001 年 8 月 25 日		同上	2011 年 8 月 29 日
第四届董事会第十五次会议	2011 年 9 月 14 日		同上	2011 年 9 月 15 日
第四届董事会第十六次会议	2011 年 10 月 27 日		同上	2011 年 10 月 31 日
第四届董事会第十七次会议	2011 年 11 月 2 日		同上	2011 年 11 月 3 日
第四届董事会第十八次会议	2011 年 12 月 14 日		同上	2011 年 12 月 15 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会共召集 4 次股东大会，包括 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会。董事会认真执行股东大会的各项决议，如：续聘会计师事务所、军品科技成果转让项目、变更募集资金补充流动资金等事项均已按决议实施。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司根据《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关规定制订了《审计委员会实施细则》和《公司董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会的职责、构成、委员任职资格、履职的保证及在年报编制工作中的具体职责作出了详细规定。报告期内，审计委员会根据相

关制度以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。

报告期内，公司依据董事会成员变化情况对审计委员会组成做了相应的调整，第四届董事会审计委员会由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，由具有会计专业专长的独立董事杨金观担任主任委员。审计委员会的主要职责包括监督公司内部审计及实施；审核公司的财务信息及披露；审查公司内控制度等。

报告期内，审计委员会审阅了公司相关财务报告，参与了审计计划的制定，督促审计机构按照审计计划工作，确保 2011 年年报审计工作的顺利完成。

#### 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，公司依据董事会成员变化情况对董事会薪酬委员会做了相应调整，第四届董事会薪酬委员会共由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，由具有法律专业专长的陈泽萍担任主任委员。报告期内，薪酬委员会履行了依据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬委员会实施细则》以及董事会赋予的职权和义务，指导公司推进绩效考核与薪酬体系的改进和完善。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定了《中兵光电内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息的范围，传递审批、报送登记等做出了详细规定，公司按照上述规定，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。此外，公司依照《上市公司信息披露管理办法》制定了《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等并严格执行，上述制度对外部信息使用人的管理均有明确规定，通过严格执行外部信息使用人的管理规定，及时登记并告知保密义务，确保了信息披露的信息的保密及信息披露的公平。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会全面负责内部控制体系的建立健全和有效实施，指导公司根据上市公司规范治理的相关要求，建立了较为完善的内部控制制度体系。通过对公司内部控制的核查，董事会认为公司的各项内部控制制度能够在规范流程、风险管控、保证公司经营活动正常运转等方面发挥应有的作用，未发现公司内部控制的设计或执行存在重大缺陷。

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

本公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案及计划经 2012 年 3 月 22 日召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过，详情请见 2012 年 3 月 23 日上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>)《中兵光电科技股份有限公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案》。

#### 8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已制定了《内幕信息知情人管理制度》，从内幕信息及内幕信息知情人的界定、内幕信息知情人登记备案制度、内幕信息知情人保密管理、责任追究等方面进行了严格规范，

以维护公司信息披露的公开、公平、公正，切实保护广大投资者的合法权益。经公司自查，内幕信息知情人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份的情况。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据相关法规的要求，公司在《公司章程》中对现金分红政策进行了明确，规定公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司连续三年至少有一次现金红利分配。公司最近三年的现金分红符合上述要求。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据公司业务发展情况，2011 年度拟不进行利润分配，本年度拟不进行资本公积转增股本。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
2011 年度公司实现合并报表归属于母公司所有者的净利润为 1154.7 万元，根据公司业务发展情况，2011 年度拟不进行利润分配。	已实现盈利拟用于公司生产经营及项目投入。

(八) 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	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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	0	0	10	0	167,240,293.02	
2009	0	2	5	99,288,000	178,278,233.28	55.7
2010	0	0	0	0	198,868,828.67	

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题

2011 年 3 月 5 日召开了第四届监事会第三次会议	《关于 2011 年度监事会工作报告的议案》、《关于<2010 年度报告>及<2010 年度报告摘要>的议案》、《关于 2010 年度财务决算的议案》、《关于 2010 年度利润分配的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《2010 年度内部控制自我评估报告的议案》
2011 年 4 月 28 日召开了第四届监事会第四次会议	《2011 年第一季度报告及摘要的议案》
2011 年 7 月 15 日召开了第四届监事会第五次会议	《关于监事会主席辞职的议案》、《关于提名监事候选人的议案》
2011 年 7 月 31 日召开了第四届监事会第六次会议	《关于选举监事会主席的议案》、《关于变更部分募集资金用于永久补充流动资金的议案》
2011 年 8 月 25 日召开了第四届监事会第七次会议	《关于 2011 年半年度报告及摘要的议案》、《关于<2011 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》
2011 年 10 月 27 日召开了第四届监事会第八次会议	《2011 年度第三季度报告全文和摘要的议案》、《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金》

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，根据《公司法》等相关法律、法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，监事会成员通过召开监事会会议、列席公司董事会会议、股东大会会议等参与了公司重大经营决策的讨论，并对公司财务状况、经营情况、高级管理人员履职情况进行了监督。监事会认为：2011 年度，公司能严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度规范运作，经营决策合理有效。公司内部控制制度得到进一步完善，内控机制运行良好，决策程序符合法律法规的要求，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能勤勉尽职，遵守国家法律、法规和公司章程、制度，维护公司和股东利益。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司的财务状况进行了认真细致的检查，审核了 2010 年度、2011 年第一季度、第二季度、第三季度财务报告。监事会认为，报告期内公司财务行为是严格遵照公司财务管理及内控制度进行的，公司财务报告真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。中瑞岳华会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

#### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，监事会监督公司的募集资金使用管理情况，并召开监事会会议审议变更募集资金用途的相关议案，监事会认为：在募集资金的管理上，公司严格按照《募集资金管理办法》的要求执行，募集资金的使用及变更符合公司项目计划和决策审批程序，不存在违规占用募集资金行为。

#### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产事项符合《公司法》、《公司章程》等规定的要求，程序合法、决策科学，交易价格公允合理，不存在损害股东和公司利益的情况。

#### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，除日常经营性关联交易外，公司发生的主要关联交易为受让中国兵器工业系统总体部的军品科研成果。监事会对公司 2011 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认

为：公司发生的关联交易均按国家规定或市场公平交易的原则进行，定价公允，程序合规，不存在损害公司和非关联股东利益的情形。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司监事会审阅了公司《2011 年度内部控制自我评价报告》。监事会认为公司内部控制设计完善，执行有效，能够保障控制目标的达成。内部控制自我评价报告全面、真实、准确的反映了公司内部控制的实际情况，对董事会内部控制自我评价报告无异议。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

报告期内，公司无破产重整事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
新乡商行	3,300,000	3,330,000	0.99	3,300,000	514,718.10		长期股权投资	注

注：该项股权属本公司 2010 年收购河南万象的资产范围。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
中国兵器工业系统总体	某新型远程控制技术	2011 年 10 月 12 日	17,867			是	依据评估结果为参考价格	否		集团兄弟公司

本公司与叶学俊、苏梅签署《泰兴市航联电器有限公司 2011 年度增资协议》	泰兴市航联电器有限公司 2011 年度新增注册资本 1275 万元	2011 年 12 月 26 日	1,275			否	每 1 元出资对应 1 元新增注册资本	否		
---------------------------------------	-----------------------------------	------------------	-------	--	--	---	---------------------	---	--	--

上述事项的具体情况参见本报告“八、董事会报告（二）公司投资情况 5、非募集资金项目情况”。

2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
陕西民生燃气有限责任公司	陕西华润化工有限责任公司 51.22% 的股权	自 2011 年 11 月 16 日起 公开挂牌出售	3,780			否	依据评估结果，公开挂牌竞价。	否			

公司 2011 年 10 月 27 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于子公司衡阳北方光电信息技术有限公司挂牌出售陕西华润化工有限责任公司股权的议案》，同意本公司的子公司衡阳北方光电信息技术有限公司挂牌出售其所持有的陕西华润化工有限责任公司 51.22% 的股权，对应的注册资本金额为 2100 万元，底价为 3779.67 万元。详细情况请见 2011 年 10 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于子公司衡阳北方光电信息技术有限公司挂牌出售陕西华润化工有限责任公司股权的公告》，2011 年 12 月 27 日《关于子公司衡阳北方光电信息技术有限公司挂牌出售陕西华润化工有限责任公司股权的进展公告》。

报告期后，经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，与陕西民生燃气有限责任公司签署《产权交易合同》，详情请见 2012 年 1 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于子公司衡阳北方光电信息技术有限公司挂牌出售陕西华润化工有限责任公司股权的结果公告》。

(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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
中国兵器工业集团系统内单位	其他	购买商品	采购材料	注		74,665,751.73	50.57	按协议约定的方式履行
北方导航科技集团有限公司	母公司	购买商品	采购零件	注		4,836,964.95	11.36	同上
中国兵器工业集团系统内单位	其他	接受劳务	零件加工	注		16,026,614.68	10.86	同上
中国兵器工业集团系统内单位	其他	其它流出	设计费	注		406,837.00	3.68	同上
中国兵器工业集团系统内单位	其他	销售商品	销售商品	注		349,958,953.52	48.39	同上
北方导航科技集团有限公司	母公司	销售商品	销售绣花机	注		31,866,102.96	45.90	同上
北方导航科技集团有限公司	母公司	销售商品	销售零件	注		90,524.82	0.13	同上
中国兵器工业集团系统内单位	其他	提供劳务	零件加工	注		17,729,967.87	72.33	同上
北方导航科技集团有限公司	母公司	其它流入	租赁收入	注		8,000,000.00	48.57	同上
中国兵器工业集团系统内单位	其他	提供劳务	提供劳务	注		360,687.00	58.21	同上
合计				/	/	503,942,404.53		/

注：公司主营业务集中在军品领域，由于军品资质、行业管理、计划性强等原因，使得公司军品配套具有不可分割性和定点采购的特点，公司与实际控制人兵器集团系统内单位配套产品的购销业务引发的关联交易将持续发生，关联交易是必要的。

上述关联交易增强了公司的持续经营能力或为公司带来了利润增加，不影响上市公司的

独立性。

本公司与兵器集团系统内单位的涉军采购业务及销售业务的定价是按照国家相关规定并经军方成本审核商议确定，严格执行，交易双方对定价原则没有决定权。关联交易不会损害中小股东的利益，对公司和全体股东而言是属公平合理的。已发生的关联交易有利于公司的发展，增加了公司盈利。公司正在利用现有军品的技术优势大力发展军民结合型产业，相应的市场和配套关系均不在现有的关联体系内，则将来相应的业务增长不会引发关联交易金额的增加。

经 2010 年年度股东大会审议批准，预计 2011 年发生的日常关联交易金额为：销售发生的日常关联交易不超过人民币 73,000 万元（其中，军品为 64,000 万元，纺织服装设备及零配件为 9,000 万元）；提供劳务发生的日常关联交易不超过人民币 6,500 万元；采购发生的日常关联交易不超过人民币 22,000 万元；接受劳务发生（含委托科研开发）的日常关联交易不超过人民币 17,000 万元；在兵器财务有限责任公司的存款及兵器集团系统内的结算业务费用（相应结算服务的费用免除）不超过人民币 15,000 万元。经审计，2011 年度实际发生的日常关联交易金额均在预计范围内。

中国兵器工业集团系统内单位与我公司属于同一实际控制人中国兵器工业集团公司控制，是关联企业。

本公司与各关联方非军品业务的采购及销售业务按照国家有关规定或市场公允价格进行结算。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
中国兵器工业系统总体	集团兄弟公司	购买除商外的资产	受让新远程控制技术	依据评估结果为考定价		17,867	17,867		按照合同约定结算	

3、 关联债权债务往来



单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国兵器工业集团系统内单位	其他	0	0	60.6	64.3
北方导航科技集团有限公司	母公司	0	0	72.67	179.02
合计		0	0	133.27	243.32
关联债权债务形成原因		经营中形成的债权债务。报告期内，不存在控股股东及其他关联方对上市公司的资金占用。			

#### 4、其他重大关联交易

(1) 2011 年 2 月 24 日召开的第四届董事会第七次会议审议通过《关于向兵器财务有限责任公司申请流动资金贷款的议案》。同意公司向兵器财务有限责任公司申请流动资金贷款人民币壹亿元，期限一年，年利率为基准利率下浮 10%，用于生产经营、流动资金周转等。

(2) 2011 年 6 月 20 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于向兵器财务有限责任公司申请流动资金贷款的议案》。同意公司向兵器财务有限责任公司申请流动资金贷款人民币伍仟万元，期限一年，年利率为基准利率下浮 10%，用于生产经营、流动资金周转等。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在兵器财务有限责任公司存款余额为 1.26 亿元，向兵器财务有限责任公司借款余额为 1.50 亿元。

#### (六) 重大合同及其履行情况

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

##### (1) 托管情况：

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况：

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中兵光电股份有限公司	北方导航科技集团有限公司	涉及刺绣业的定产知识产权(含包子公司)及刺绣业的定产知识产权(含包子公司)	6,838	2009年6月25日	2014年6月24日	4,000	公司对出租资产进行专项审计。双方在计租基础上商定。	公司出租资产净流量将得到改善。	是	母公司

报告期内, 本公司收到承租方北方导航科技集团有限公司交来的租金 800 万元。

## 2、担保情况

2011 年 4 月 19 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于为陕西华润化工有限责任公司提供担保的议案》, 同意为其一年期本金人民币 5000 万元贷款提供担保, 但由于该项贷款未能如期放款, 经第四届董事会第十次会议审议批准, 由公司委托中国银行股份有限公司北京经济技术开发区支行向华润化工贷款 3700 万元, 上述担保事项不再实施。

2011 年 7 月 31 日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于为衡阳北方光电信息技术有限公司提供担保的议案》, 同意为其一年期 1500 万元贷款提供担保, 但报告期末, 该公司未实际进行贷款, 故本公司亦未签署相关担保协议。

## 3、其他重大合同

(1) 2011 年 11 月 2 日召开的公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于延长对陕西华润化工有限责任公司委托贷款的期限的议案》, 中兵光电与华润化工、中国银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签署了《委托贷款延期偿还协议书》, 将该 3700 万元委托贷款的期限延长 6 个月。详情请见 2011 年 11 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 《关于延长对陕西华润化工有限责任公司委托贷款的期限的公告》。

(2) 2011 年 12 月 14 日召开的公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司对衡阳北方光电信息技术有限公司委托贷款展期的议案》, 中兵光电与衡阳北方光电信息技术有限公司、招商银行宣武门支行签署了《委托贷款展期协议》, 对壹亿元委托贷款展期一年。详情请见 2011 年 12 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 《第四届董事会第十八次会议决议公告》。

## (七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	北方导航科技集团有限公司	2008 年度，公司完成了向控股股东（北方导航科技集团有限公司）发行股份购买资产的关联交易事项，控股股东承诺，本次非公开发行完成之日起 36 个月内不转让其所拥有的中兵光电权益的股份。	是	是
其他承诺	股份限售	北方导航科技集团有限公司	控股股东北方导航科技集团有限公司于 2010 年 2 月 9 日开始以二级市场购买的方式增持中兵光电股份，详细情况见 2010 年 8 月 10 日中国证券报、上海证券报，上海证券交易所网站《关于控股股东完成增持本公司股份计划的公告》，北方导航科技集团有限公司承诺将不会在法定期限内减持本次自二级市场购买的中兵光电股份。	是	是

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	6

本公司续聘会计师事务所事项已经 2011 年 3 月 29 日召开的 2010 年度股东大会审议通过。报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其年度审计工作的酬金共约 90 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了六年的审计服务。

(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  
报告期内，不存在上述情况。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于为陕西华润化工有限责任公司提供担保的公告	上海证券报 B128	2011 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在首页“查公告”中输入 600435 即可查询
2011 年第一季度报告	上海证券报 B83	2011 年 4 月 30 日	同上
关于委托中国银行股份有限公司北京经济技术开发区支行贷款给陕西华润化工有限责任公司的公告	上海证券报 B83	2011 年 4 月 30 日	同上
以自有资金归还募集资金公告	上海证券报 B32	2011 年 5 月 11 日	同上
第四届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报 B11	2011 年 6 月 21 日	同上
第四届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 17	2011 年 7 月 16 日	同上
第四届监事会第五次会议决议公告	上海证券报 17	2011 年 7 月 16 日	同上
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B11	2011 年 8 月 2 日	同上
第四届董事会第十三次会议决议公告	上海证券报 B11	2011 年 8 月 2 日	同上
2011 年第二次临时股东大会通知	上海证券报 B11	2011 年 8 月 2 日	同上
第四届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 B11	2011 年 8 月 2 日	同上
关于变更部分募集资金用于补充流动资金的公告	上海证券报 B11	2011 年 8 月 2 日	同上
关于为控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司提供担保的公告	上海证券报 B11	2011 年 8 月 2 日	同上
关于独立董事辞职公告	上海证券报 B49	2011 年 8 月 9 日	同上
2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B72	2011 年 8 月 18 日	同上
2011 年半年度报告摘要	上海证券报 204	2011 年 8 月 29 日	同上

第四届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报 204	2011 年 8 月 29 日	同上
第四届监事会第七次会议决议公告	上海证券报 204	2011 年 8 月 29 日	同上
第四届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	上海证券报 B11	2011 年 9 月 15 日	同上
关于与中国兵器工业集团系统总体部签署《军品科技成果转让合同》的关联交易公告	上海证券报 B11	2011 年 9 月 15 日	同上
2011 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 44	2011 年 10 月 10 日	同上
2011 年第三季度报告	上海证券报 52	2011 年 10 月 31 日	同上
第四届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报 52	2011 年 10 月 31 日	同上
第四届监事会第八次会议决议公告	上海证券报 52	2011 年 10 月 31 日	同上
关于子公司衡阳北方光电信息技术有限公司挂牌出售陕西华润化工有限责任公司股权的公告	上海证券报 52	2011 年 10 月 31 日	同上
第四届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报 B8	2011 年 11 月 3 日	同上
关于延长对陕西华润化工有限责任公司委托贷款的期限公告	上海证券报 B8	2011 年 11 月 3 日	同上
第四届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 B27	2011 年 12 月 15 日	同上
关于对控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司增资的公告	上海证券报 B27	2011 年 12 月 15 日	同上
关于公司聘请的会计师事务所名称变更的公告	上海证券报 B24	2011 年 12 月 22 日	同上
子公司衡阳北方光电信息技术有限公司挂牌出售陕西华润化工有限责任公司股权的进展公告	上海证券报 B24	2011 年 12 月 27 日	同上

## 十一、财务会计报告

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

### （一）审计报告

#### 审 计 报 告

中瑞岳华审字[2012]第 2000 号

#### 中兵光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中兵光电科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

##### 一、管理层对财务报表的责任

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

##### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中兵光电科技股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：姜斌

中国注册会计师：柯燕杰

2012 年 4 月 6 日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:中兵光电科技股份有限公司

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		465,294,858.40	480,198,707.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		214,832,909.84	313,043,884.90
应收账款		607,554,631.93	513,319,586.94
预付款项		301,258,804.38	382,773,484.00
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		50,751,930.21	44,332,780.02
买入返售金融资产			
存货		540,407,133.35	525,038,235.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,180,100,268.11	2,258,706,679.11
<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		5,544,834.88	5,545,946.07
投资性房地产			
固定资产		636,840,292.23	701,413,779.72
在建工程		224,565,657.04	108,615,036.36
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		437,993,254.74	395,453,648.25
开发支出		147,259,685.53	162,898,147.11
商誉		60,249,485.50	60,249,485.50
长期待摊费用		2,205,943.97	807,037.77
递延所得税资产		25,393,145.96	20,009,971.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,540,052,299.85	1,454,993,052.48
资产总计		3,720,152,567.96	3,713,699,731.59

<b>流动负债：</b>			
短期借款		373,000,000.00	417,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		129,102,103.01	88,325,983.40
应付账款		359,552,371.90	347,445,951.21
预收款项		61,734,536.55	34,163,638.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		44,509,466.19	47,341,823.28
应交税费		13,164,814.01	30,558,025.77
应付利息			
应付股利		12,284,525.00	
其他应付款		165,068,030.94	183,726,244.60
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			
流动负债合计		1,158,415,847.60	1,148,561,667.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		49,709,135.30	42,553,450.26
预计负债			
递延所得税负债		9,149,570.55	9,358,652.28
其他非流动负债		7,087,777.76	6,931,944.44
非流动负债合计		65,946,483.61	88,844,046.98
负债合计		1,224,362,331.21	1,237,405,714.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		744,660,000.00	744,660,000.00
资本公积		760,073,549.31	760,073,258.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		82,663,827.35	80,152,223.28
一般风险准备			
未分配利润		543,041,342.45	534,006,199.07
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,130,438,719.11	2,118,891,681.09
少数股东权益		365,351,517.64	357,402,336.31
所有者权益合计		2,495,790,236.75	2,476,294,017.40
负债和所有者权益总计		3,720,152,567.96	3,713,699,731.59

法定代表人：苏立航 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶



## 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:中兵光电科技股份有限公司

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		296,741,255.19	219,641,772.74
交易性金融资产			
应收票据		205,779,161.44	303,601,596.00
应收账款		365,800,924.92	335,005,524.01
预付款项		205,072,826.78	272,953,198.82
应收利息			
应收股利		12,715,475.00	
其他应收款		33,876,613.74	30,599,875.51
存货		295,172,028.07	297,038,846.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,415,158,285.14	1,458,840,813.49
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		137,000,000.00	100,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		441,558,261.69	428,823,962.93
投资性房地产			
固定资产		422,013,374.44	486,280,628.14
在建工程		82,196,589.25	80,331,032.74
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		125,414,013.53	89,575,586.41
开发支出		147,259,685.53	162,898,147.11
商誉			
长期待摊费用		1,600,946.02	121,923.82
递延所得税资产		13,580,822.99	15,290,341.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,370,623,693.45	1,363,321,622.28
资产总计		2,785,781,978.59	2,822,162,435.77

<b>流动负债：</b>			
短期借款		330,000,000.00	350,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		37,884,674.00	66,851,018.79
应付账款		236,658,010.90	222,287,862.60
预收款项		14,190,424.94	9,973,610.29
应付职工薪酬		33,154,827.79	38,192,217.44
应交税费		-9,666,156.18	4,270,681.57
应付利息			
应付股利			
其他应付款		15,356,191.25	31,702,420.74
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		657,577,972.70	723,277,811.43
<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		25,055,865.27	20,671,261.68
预计负债			
递延所得税负债		9,149,570.55	9,330,833.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,205,435.82	30,002,094.93
负债合计		691,783,408.52	753,279,906.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		744,660,000.00	744,660,000.00
资本公积		983,606,911.77	983,606,911.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		67,141,317.03	64,629,712.96
一般风险准备			
未分配利润		298,590,341.27	275,985,904.68
所有者权益（或股东权益） 合计		2,093,998,570.07	2,068,882,529.41
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,785,781,978.59	2,822,162,435.77

法定代表人：苏立航 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

**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		1,386,544,009.92	1,785,829,479.40
其中：营业收入		1,386,544,009.92	1,785,829,479.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,364,619,357.67	1,532,059,033.04
其中：营业成本		1,082,792,809.67	1,267,606,706.08
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		3,228,591.38	2,710,278.54
销售费用		42,715,546.03	43,751,520.82
管理费用		192,224,530.45	178,536,562.66
财务费用		27,258,791.44	20,883,136.39
资产减值损失		16,399,088.70	18,570,828.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-7,530,599.87
投资收益（损失以“－”号填列）		549,972.04	14,071,978.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,680.94	-296,340.32
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,474,624.29	260,311,825.38
加：营业外收入		15,095,412.69	3,656,930.14
减：营业外支出		1,530,786.47	2,701,418.89
其中：非流动资产处置损失		445,766.69	516,328.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,039,250.51	261,267,336.63
减：所得税费用		16,509,075.91	47,256,242.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,530,174.60	214,011,093.75
归属于母公司所有者的净利润		11,546,747.45	198,868,828.67
少数股东损益		7,983,427.15	15,142,265.08
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.27
（二）稀释每股收益		0.02	0.27
七、其他综合收益		569.75	
八、综合收益总额		19,530,744.35	214,011,093.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,547,038.02	198,868,828.67
归属于少数股东的综合收益总额		7,983,706.33	15,142,265.08

法定代表人：苏立航 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

**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		420,276,567.98	806,931,329.68
减：营业成本		294,856,259.16	457,810,170.26
营业税金及附加		701,449.48	911,233.50
销售费用		6,807,596.31	8,280,176.92
管理费用		101,863,723.20	108,883,442.40
财务费用		21,300,921.73	15,699,616.76
资产减值损失		-11,000,293.85	14,630,953.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-7,530,599.87
投资收益（损失以“－”号填列）		19,155,098.89	19,066,057.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,701.24	-3,094.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		24,902,010.84	212,251,194.12
加：营业外收入		2,836,958.20	1,481,420.92
减：营业外支出		338,071.03	2,422,093.86
其中：非流动资产处置损失		336,871.03	414,453.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,400,898.01	211,310,521.18
减：所得税费用		2,284,857.35	27,275,068.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,116,040.66	184,035,452.37
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		25,116,040.66	184,035,452.37

法定代表人：苏立航 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

**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		1,471,967,689.11	1,795,147,730.16
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		35,635,459.44	38,061,101.71
经营活动现金流入小计		1,507,603,148.55	1,833,208,831.87
购买商品、接受劳务支付的现金		996,647,195.33	1,385,522,101.81
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		183,215,700.71	170,693,797.51
支付的各项税费		66,347,300.73	89,812,148.25
支付其他与经营活动有关的现金		89,192,845.05	114,081,533.79
经营活动现金流出小计		1,335,403,041.82	1,760,109,581.36
经营活动产生的现金流量净额		172,200,106.73	73,099,250.51
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		300,000,000.00	199,783,969.66
取得投资收益收到的现金		551,652.99	14,368,319.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		210,837.87	2,020,404.66
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		300,762,490.86	216,172,693.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		274,877,506.68	112,021,912.89
投资支付的现金		120,000,000.00	339,681,599.68
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			55,779,509.80
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		394,877,506.68	507,483,022.37
投资活动产生的现金流量净额		-94,115,015.82	-291,310,328.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,250,000.00	2,842,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		456,000,000.00	666,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		468,250,000.00	668,842,000.00
偿还债务支付的现金		530,000,000.00	490,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,238,409.77	125,387,795.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			45,000.00
筹资活动现金流出小计		561,238,409.77	615,432,795.01
筹资活动产生的现金流量净额		-92,988,409.77	53,409,204.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-530.10	-2,091.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,903,848.96	-164,803,964.41
加：期初现金及现金等价物余额		480,198,707.36	645,002,671.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		465,294,858.40	480,198,707.36

法定代表人：苏立航 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

## 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		465,841,748.23	763,662,718.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,175,456.95	20,554,706.50
经营活动现金流入小计		485,017,205.18	784,217,424.74
购买商品、接受劳务支付的现金		200,798,907.67	428,487,783.20
支付给职工以及为职工支付的现金		112,649,401.14	111,633,061.72
支付的各项税费		20,199,469.26	50,655,473.91
支付其他与经营活动有关的现金		33,032,534.12	73,971,081.79
经营活动现金流出小计		366,680,312.19	664,747,400.62
经营活动产生的现金流量净额		118,336,892.99	119,470,024.12
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		180,000,000.00	139,783,969.66
取得投资收益收到的现金		6,455,325.13	19,069,151.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,903.85	1,514,966.66
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		186,520,228.98	160,368,087.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		136,040,255.12	34,848,200.39
投资支付的现金		49,750,000.00	279,431,599.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			309,848,334.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		185,790,255.12	624,128,134.07
投资活动产生的现金流量净额		729,973.86	-463,760,046.27
<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		430,000,000.00	600,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		430,000,000.00	600,000,000.00
偿还债务支付的现金		450,000,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,966,854.30	117,520,338.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		471,966,854.30	537,520,338.92
筹资活动产生的现金流量净额		-41,966,854.30	62,479,661.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-530.10	-2,091.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		77,099,482.45	-281,812,452.14
加: 期初现金及现金等价物余额		219,641,772.74	501,454,224.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		296,741,255.19	219,641,772.74

法定代表人: 苏立航 主管会计工作负责人: 李俊巍 会计机构负责人: 郭轶





(四) 利润分配					2,511,604.07		-2,511,604.07		-12,284,525.00	-12,284,525.00
1. 提取盈余公积					2,511,604.07		-2,511,604.07			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-12,284,525.00	-12,284,525.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	744,660,000.00	760,073,549.31			82,663,827.35		543,041,342.45		365,351,517.64	2,495,790,236.75

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	496,440,000.00	1,008,293,258.74			61,748,678.04		452,828,915.64		97,262,951.09	2,116,573,803.51
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	496,440,000.00	1,008,293,258.74			61,748,678.04		452,828,915.64		97,262,951.09	2,116,573,803.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	248,220,000.00	-248,220,000.00			18,403,545.24		81,177,283.43		260,139,385.22	359,720,213.89
(一)净利润							198,868,828.67		15,142,265.08	214,011,093.75
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							198,868,828.67		15,142,265.08	214,011,093.75
(三)所有者投入和减少资本									244,997,120.14	244,997,120.14
1.所有者投入资本									2,842,000.00	2,842,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									242,155,120.14	242,155,120.14
(四)利润分配					18,403,545.24		-117,691,545.24			-99,288,000.00

1. 提取盈余公积					18,403,545.24		-18,403,545.24		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-99,288,000.00		-99,288,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	248,220,000.00	-248,220,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	248,220,000.00	-248,220,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(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	744,660,000.00	760,073,258.74			80,152,223.28		534,006,199.07	357,402,336.31	2,476,294,017.40

法定代表人：苏立航 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

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	744,660,000.00	983,606,911.77			64,629,712.96		275,985,904.68	2,068,882,529.41
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	744,660,000.00	983,606,911.77			64,629,712.96		275,985,904.68	2,068,882,529.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,511,604.07		22,604,436.59	25,116,040.66
(一)净利润							25,116,040.66	25,116,040.66
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,116,040.66	25,116,040.66
(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					2,511,604.07		-2,511,604.07	
1.提取盈余公积					2,511,604.07		-2,511,604.07	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	744,660,000.00	983,606,911.77			67,141,317.03		298,590,341.27	2,093,998,570.07

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	496,440,000.00	1,231,826,911.77			46,226,167.72		209,641,997.55	1,984,135,077.04
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	496,440,000.00	1,231,826,911.77			46,226,167.72		209,641,997.55	1,984,135,077.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	248,220,000.00	-248,220,000.00			18,403,545.24		66,343,907.13	84,747,452.37
(一)净利润							184,035,452.37	184,035,452.37
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							184,035,452.37	184,035,452.37
(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					18,403,545.24		-117,691,545.24	-99,288,000.00
1.提取盈余公积					18,403,545.24		-18,403,545.24	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-99,288,000.00	-99,288,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	248,220,000.00	-248,220,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	248,220,000.00	-248,220,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(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	744,660,000.00	983,606,911.77			64,629,712.96		275,985,904.68	2,068,882,529.41

法定代表人: 苏立航 主管会计工作负责人: 李俊巍 会计机构负责人: 郭轶

### (三) 公司概况

中兵光电科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]809号文批准，由北方导航科技集团有限公司（原名北京华北光学仪器有限公司、中兵导航控制科技集团有限公司）联合深圳市盈宁科技有限公司、北方光电工贸有限公司、北京励科鸣科技发展中心和温州经济技术开发区大田线带有限公司四家共同发起设立的股份有限公司。2008年1月24日本公司2008年度第一次临时股东大会审议通过，将本公司名称由“北京北方天鸟智能科技股份有限公司”变更为“中兵光电科技股份有限公司”。变更名称的相应工商手续已经全部完成，并于2008年2月5日领取了北京市工商行政管理局换发的新企业法人营业执照。经本公司申请并报上海证券交易所核准，自2008年2月27日起，本公司股票简称由“北方天鸟”变更为“中兵光电”，股票代码（600435）不变。

本公司经中国证监会证监发行字[2003]63号批准，于2003年6月19日在上海证券交易所成功发行了4,000万A股，股票代码为600435，募集资金净额37,113.60万元，2003年7月4日本公司股票在上海证券交易所上市。本公司于2003年6月30日在北京市工商行政管理局办理了变更登记，变更后的注册资本为9,000.00万元。

2006年6月本公司根据2005年度股东大会决议批准以2005年末总股本9,000万股为基数，向全体股东每10股送红股3股，共计送红股2,700万股；同时根据股东大会以特别决议审议通过的《资本公积转增股本方案》，以本公司原股本9,000万股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增3股，共计转增2,700万股。以上送股和转增股本后本公司共增加股本5,400万股，变更后注册资本为14,400.00万元。

中国证券监督管理委员会（证监许可[2008]1299号）核准本公司向北方导航科技集团有限公司发行78,717,518股人民币普通股购买相关资产。2008年12月10日公司办理了工商变更登记，并领取了换发的《企业法人营业执照》。本公司的注册资本变更为22,271.7518万元。

2009年2月，本公司根据股东会决议，以截至2008年12月31日总股本222,717,518股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增10股。转增后，股本变更为445,435,036股。2009年3月17日本公司办理了工商变更登记，并领取了换发的《企业法人营业执照》，注册资本变更为44,543.5036万元。

2009年6月5日，本公司非公开发行股票事宜获中国证监会证监许可【2009】481号《关于核准中兵光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，7月共向9名投资者发行股份51,004,964股。2009年7月31日，完成了本次非公开发行股份的登记事项。经办理工商变更，本公司注册资本于2009年8月12日变更为49,644万元。

2010年2月本公司根据股东会决议，以截至2009年12月31日总股本496,440,000股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增5股。转增后，股本变更为744,660,000股。2010年4月公司办理了工商变更登记，并领取了换发的《企业法人营业执照》。本公司的注册资本变更为74,466万元。

本公司总部位于北京市北京经济技术开发区科创十五街2号。本公司及子公司主要从事军品和军民两用技术产品研发、生产和销售，属于轻纺工业专用设备制造业。法定代表人：苏立航。本公司的经营范围为：精密光机电一体化产品、遥感信息系统技术产品、智能控制技术产品、新光源电子元器件、纺织服装业自动化成套设备及零配件、电子计算机软硬件及外部设备的技术开发、制造、销售、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

本财务报表业经本公司董事会于2012年4月6日决议批准报出。

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

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

## 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 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 3、 会计期间：

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

## 4、 记账本位币：

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

## 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1） 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、

法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法：

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。



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

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

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

#### 8、 外币业务和外币报表折算：

##### （1）外币交易的折算方法

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

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

##### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各

项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具：

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

金融资产。

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

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

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

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

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

## （3）金融资产减值

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

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

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

### ②可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转

出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价

值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

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

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	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

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
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	80%	80%

(2) 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	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

11、 存货:

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

除了军品存货按计划成本计价外其他的存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(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

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

低值易耗品中除工装模具按使用次数摊销, 其余均采用一次摊销法核算。

## 2) 包装物

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、 投资性房地产：

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



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

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

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

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

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

#### 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	10-35	5	2.71-9.50
机器设备	12	5	7.92
运输设备	6-9	5	10.56-15.83
其他设备	5	5	19

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

##### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

##### (5) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

#### 15、 在建工程：

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

#### 16、 借款费用：

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

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

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

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

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

#### 17、 无形资产：

##### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累

计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

根据本公司军品研发项目特点，对内部开发阶段有关研发支出资本化以科研项目结题为准，具体程序为：

- ①对于纵向来源项目，一般情况下，型号项目以项目的定型会议或鉴定会议或转产会议为项目科研结束的依据。
- ②对于联合开发项目，以交付报告或研制总结为研制结束的依据。
- ③对于本公司自筹开发项目，按照公司的科研流程，以项目的研制总结或是验收报告为项目研制结束的依据。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

## 18、 长期待摊费用：

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

## 19、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 20、 收入：

#### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。由于军品业务的特殊性，在对军品整机产品和军品协作配套产品的收入确认方面严格按照本公司制定的军品销售收入的确认及其内部流程执行。

##### ①军品整机产品的收入确认原则

军品整机产品为本公司直接交付军方产品，收入确认周期较短，原则上以开具产品销售发票后即确认军品销售收入。

##### ②军品协作配套产品收入确认原则

A 军品协作配套产品完工后，开具产品销售发票后即确认军品销售收入。

B 军品协作配套产品完工后，未开具产品销售发票时，应按照军品发货通知单为准，以军品发货之日起两个月内确认军品销售收入。

C 军品协作配套产品完工后，未开具产品销售发票，且以军品发货之日起两个月内未能确认军品销售收入，在后期确认时，应取得总装单位书面材料后予以确认军品收入。

#### （2）提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分

和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

21、 政府补助：

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

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

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

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

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可

预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 23、 经营租赁、融资租赁：

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

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作

为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 24、 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

### 25、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 26、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (1) 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件

时，计入当期损益（辞退福利）。

### （2）非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （3）重大会计判断和估计

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

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

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

#### ①坏账准备计提

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

#### ②存货跌价准备



本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### ③持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

### ④持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### ⑤非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### ⑥折旧和摊销

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

估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### ⑦开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### ⑧递延所得税资产

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

#### ⑨所得税

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

#### ⑩内部退养福利及补充退休福利

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

### (五) 税项：

#### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额	17%
营业税		5%
城市维护建设税		7%、3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

本公司纳入合并范围内的控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司根据衡开国税减免字(2006)第5号批复，自2006年3月1日起对销售的军品免征增值税，减征幅度100%。

本公司控股子公司武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司按主营业务收入的1%计缴地方教育费附加。

本公司控股子公司北京天鸟一和数控设备有限公司、武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司、衡阳北方光电信息技术有限公司、北京弛意无人数字感知技术有限公司、中兵通信科技有限公司和泰兴市航联电连接器有限公司均独立纳税。

北京天鸟一和数控设备有限公司、武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司、北京弛意无人数字感知技术有限公司、中兵通信科技有限公司和泰兴市航联电连接器有限公司本年度根据2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》企业所得税税率为25%。

衡阳北方光电信息技术有限公司2009年10月28日通过高新技术企业认定，有效期三年，

本年度企业所得税税率为 15%。

## 2、 税收优惠及批文

### (1) 增值税

本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为 17%。依据《财政部、国家税务总局关于军工企业股份制改造有关增值税政策问题的通知》（财税〔2007〕172 号）规定：“对于原享受军品免征增值税政策的军工集团全资所属企业，按照《国防科工委关于印发〈军工企业股份制改造实施暂行办法〉的通知》（科工改〔2007〕1366 号）的有关规定，改制为国有独资（或国有全资）、国有绝对控股、国有相对控股的有限责任公司或股份有限公司，所生产销售的军品可按照《财政部国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字〔1994〕11 号）的规定，继续免征增值税”，本公司以及中兵通信科技有限公司的军品业务继续免征增值税。

本公司纳入合并范围内的控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司根据衡开国税减免字(2006)第 5 号批复，自 2006 年 3 月 1 日起对销售的军品免征增值税，减征幅度 100%。

### (2) 企业所得税

根据 2008 年 12 月 29 日北京市科委、市财政局、市国税局、市地税局关于公示北京市 2008 年度第三批拟认定高新技术企业名单的通知，本公司被确定为 2008 年度第三批拟认定高新技术企业，企业所得税率由原 25%调整为 15%。本公司于 2011 年度第一批通过高新技术企业复审，本公司执行高新技术企业 15%的所得税税率。

根据国税发[2008]28 号国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的通知，天津分公司自 2008 年起企业所得税率由原 25%按总机构的所得税率 15%征收。

北京天鸟一和数控设备有限公司、武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司、北京驰意无人数字感知技术有限公司、中兵通信科技有限公司和泰兴市航联电连接器有限公司本年度根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》企业所得税税率为 25%。

衡阳北方光电信息技术有限公司 2009 年 10 月 28 日通过高新技术企业认定，有效期三年，本年度企业所得税税率为 15%。

3、其他说明

本公司及控股子公司的其他税项均按当地政府的有关规定执行。

(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:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
北京天鸟一和数控设备有限公司	控股子公司	北京	生产销售	500	绣花机电电脑生产、销售	255	51	51	是	-126.27
武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司	控股子公司	武汉	生产销售	3,000	绣花机技术开发、生产、销售	1,500	50	50	是	272.88
衡阳北方光电信息技术有限公司	控股子公司	衡阳	注	7,518		9,465.96	90.69	90.69	是	6,324.88

注：光机电一体化产品、信息技术产品、电子测量仪器和应用电子产品的制造和销售；提供仪表组装、无线电机壳的加工服务；仪器仪表及家用电器的修理服务；矿业投资及铁矿粉的销售。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
北京弛意无人数字感知技术有限公司	控股子公司	北京	销售	100万欧元	注	504	45	45	是	366.97

注：研究、开发智能机器人技术；生产智能机器人产品；提供自行开发技术的技术咨询、技术培训、技术服务、技术转让。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	----------	-----------	--------	--------

泰兴市航联电连接器有限公司	控股子公司	泰兴	生产和销售	5,918	电连接器生产和销售	5,307.12	51	51	是	6,426.57
中兵通信科技有限公司	控股子公司	河南	生产和销售	18,300	通信及电子设备生产和销售	26,952.71	50.86	50.86	是	23,270.12

(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：	/	/	509,260.89	/	/	503,932.33
人民币	/	/	509,260.89	/	/	503,932.33
银行存款：	/	/	423,538,954.05	/	/	465,850,595.97
人民币	/	/	423,489,520.56	/	/	465,798,719.09
美元	205.48	6.3009	1,294.71	205.28	6.6227	1,359.51
港元	59,379.28	0.81070	48,138.78	59,367.25	0.85093	50,517.37
其他货币资金：	/	/	41,246,643.46	/	/	13,844,179.06
人民币	/	/	41,246,643.46	/	/	13,844,179.06
合计	/	/	465,294,858.40	/	/	480,198,707.36

2、应收票据：

(1) 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	10,212,909.84	22,749,251.90
商业承兑汇票	204,620,000.00	290,294,633.00
合计	214,832,909.84	313,043,884.90

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
西安飞机国际航空制造股份有限公司	2011年10月11日	2012年4月11日	2,000,000.00	已终止确认
西安飞机国际航空制造股份有限公司	2011年11月28日	2012年5月18日	2,000,000.00	已终止确认
西安飞机国际航空制造股份有限公司	2011年8月25日	2012年2月25日	1,000,000.00	已终止确认

西安飞机国际航空制造股份有限公司	2011 年 10 月 31 日	2012 年 5 月 1 日	1,000,000.00	已终止确认
大地工程开发集团有限公司天津分公司	2011 年 11 月 11 日	2012 年 5 月 11 日	500,000.00	已终止确认
合计	/	/	6,500,000.00	/

本公司 2011 年累计向银行贴现商业承兑汇票人民币 407,809,054.11 元。根据贴现协议，银行放弃将向本公司的追索权，因此，本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币 407,809,054.11 元，发生的贴现费用为人民币 5,050,170.99 元。

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	396,436,959.26	58.73	10,118,215.77	2.55	297,464,021.05	50.64	16,489,714.45	5.54
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按组合计提坏账准备的应收账款	265,027,859.55	39.27	50,860,187.17	19.19	280,325,185.16	47.73	53,182,263.14	18.97
组合小计	265,027,859.55	39.27	50,860,187.17	19.19	280,325,185.16	47.73	53,182,263.14	18.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,519,658.38	2	6,451,442.32	47.72	9,577,218.64	1.63	4,374,860.32	45.68
合计	674,984,477.19	/	67,429,845.26	/	587,366,424.85	/	74,046,837.91	/

应收账款按账龄列示:

单位: 元

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	440,380,803.55	65.24	388,788,418.81	66.19
1 至 2 年	123,289,336.71	18.27	81,328,548.78	13.85
2 至 3 年	34,797,741.23	5.16	25,486,881.81	4.34
3 至 4 年	23,938,252.09	3.55	27,212,984.91	4.63

项目	期末数			期初数		
	金额		比例 (%)	金额		比例 (%)
4 至 5 年	10,935,721.15		1.62	22,791,254.44		3.88
5 年以上	41,642,622.46		6.16	41,758,336.10		7.11
合计	674,984,477.19		100.00	587,366,424.85		100.00

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
销售货款	386,318,743.49			军品不计提坏账
销售货款	10,118,215.77	10,118,215.77	100	账龄较长预计无法收回
合计	396,436,959.26	10,118,215.77	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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：						
1 年以内						
1 年以内小计	132,360,277.88	49.94	6,618,013.90	153,000,275.59	54.58	7,650,013.79
1 至 2 年	50,782,862.43	19.16	5,078,286.22	33,948,051.28	12.11	3,394,805.12
2 至 3 年	24,062,542.80	9.08	4,812,508.57	23,146,529.81	8.26	4,629,305.96
3 至 4 年	16,393,665.70	6.18	4,918,099.71	24,614,255.29	8.78	7,384,276.59
4 至 5 年	12,365,099.40	4.67	6,182,549.70	21,229,989.62	7.57	10,614,994.82
5 年以上	29,063,411.34	10.97	23,250,729.07	24,386,083.57	8.7	19,508,866.86
合计	265,027,859.55	100	50,860,187.17	280,325,185.16	100	53,182,263.14

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
销售货款	6,766,476.56			军品不计提坏账
销售货款	5,441,442.32	5,441,442.32	100	账龄较长预计无法收回
销售货款	1,311,739.50	1,010,000.00	77	收回难度较大
合计	13,519,658.38	6,451,442.32	/	/

(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
销售货款	注	账龄较长	7,751,498.68	7,751,498.68	

注：依据本公司与北方导航科技集团有限公司签订的电脑刺绣机租赁经营业务的约定，北方导航科技集团有限公司代本公司清理与电脑刺绣机生产、经营业务相关的债权债务，故本期收回的上述销售货款系由北方导航科技集团有限公司收回所致。

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北方导航科技集团有限公司	55,066,996.29	3,530,732.76	44,359,042.86	2,538,649.38
合计	55,066,996.29	3,530,732.76	44,359,042.86	2,538,649.38

(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 (%)
中国兵器工业集团系统内单位 1	同受控制	92,320,000.00	1 年以内、1-2 年	13.68
中国兵器工业集团系统内单位 2	同受控制	85,204,766.00	1 年以内、2-3 年	12.62
北方导航科技集团有限公司	母公司	55,066,996.29	1 年以内、1-2 年	8.16
中国电子科技集团公司第二十研究所	业务单位	41,223,800.00	1 年以内、1-2 年	6.11
军方业务合作方 1	业务单位	35,842,843.00	1 年以内	5.31
合计	/	309,658,405.29	/	45.88

(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 (%)
中国兵器工业集团系统内单位	同受控制	234,494,192.34	34.74
北方导航科技集团有限公司	母公司	55,066,996.29	8.16
合计	/	289,561,188.63	42.9



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：								
按组合计提坏账准备的其他应收款	67,927,197.36	98.95	17,544,354.09	25.83	57,827,856.67	97.91	14,575,369.77	25.2
组合小计	67,927,197.36	98.95	17,544,354.09	25.83	57,827,856.67	97.91	14,575,369.77	25.2
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	718,144.94	1.05	349,058.00	48.61	1,233,351.12	2.09	153,058.00	12.41
合计	68,645,342.30	/	17,893,412.09	/	59,061,207.79	/	14,728,427.77	/

其他应收款按账龄列示

单位：元

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,234,183.63	33.85	15,678,163.77	26.55
1 至 2 年	8,200,488.36	11.95	11,730,073.92	19.86
2 至 3 年	10,141,705.05	14.77	18,012,005.20	30.50
3 至 4 年	15,410,772.44	22.45	2,898,009.77	4.90
4 至 5 年	1,084,198.51	1.58	1,037,621.20	1.76
5 年以上	10,573,994.31	15.40	9,705,333.93	16.43
合计	68,645,342.30	100.00	59,061,207.79	100.00

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 年以内小计	22,991,089.52	33.85	1,149,554.46	15,205,115.28	26.30	760,434.38
1 至 2 年	7,878,495.53	11.60	787,849.56	11,159,106.94	19.30	1,115,910.69
2 至 3 年	10,141,705.05	14.93	2,028,341.02	17,852,652.70	30.87	3,570,530.55
3 至 4 年	15,257,714.44	22.46	4,577,314.34	2,898,009.77	5.01	869,402.93
4 至 5 年	1,084,198.51	1.60	542,099.27	1,037,621.20	1.79	518,810.60
5 年以上	10,573,994.31	15.56	8,459,195.44	9,675,350.78	16.73	7,740,280.62
合计	67,927,197.36	100.00	17,544,354.09	57,827,856.67	100.00	14,575,369.77

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
往来款	153,058.00	153,058.00	100.00	账龄较长预计无法收回
借款	196,000.00	196,000.00	100.00	无法取得联系预计无法收回
备用金	217,991.02			预计可以收回
环境恢复保证金	80,000.00			预计可以收回
暂估材料进项税	71,095.92			预计可以收回
合计	718,144.94	349,058.00	/	/

(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(%)
河南燎原电子股份有限公司	业务单位	12,730,464.87	1-2 年,3-4 年	18.55
北京双利达运输有限公司	业务单位	2,023,810.00	5 年以上	2.95
西安市长安区凤栖山墓园南区管理处	业务单位	1,534,800.00	1 年以内	2.24
汕头荣熙电脑绣花机械有限公司	业务单位	875,000.00	3-4 年	1.27
通广分厂驻焦作电器经销部	业务单位	567,217.73	5 年以上	0.83
合计	/	17,731,292.60	/	25.84

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	223,364,368.61	74.14	356,186,399.53	93.05
1 至 2 年	57,830,687.95	19.2	23,082,124.57	6.03
2 至 3 年	17,194,920.97	5.71	816,366.51	0.21
3 年以上	2,868,826.85	0.95	2,688,593.39	0.71
合计	301,258,804.38	100	382,773,484.00	100

## (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
中国兵器工业集团系统内单位 3	同受控制	134,334,960.00	2011 年	尚未结算
乌鲁木齐翔远达石油化工产品销售有限公司	业务单位	16,004,597.20	2010 年	尚未结算
中国兵器工业集团系统内单位 4	同受控制	15,000,000.00	2010 年	尚未结算
陕西延长新能源有限责任公司	业务单位	14,701,687.23	2011 年	尚未结算
上海乾启石油化工有限公司	业务单位	12,014,973.50	2010 年、2011 年	尚未结算
合计	/	192,056,217.93	/	/

## (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	190,920,620.95	5,335,043.38	185,585,577.57	191,235,219.44	420,442.07	190,814,777.37
在产品	183,556,422.71		183,556,422.71	156,310,707.72		156,310,707.72
库存商品	128,963,706.36	6,626,622.36	122,337,084.00	137,158,738.75	4,516,703.60	132,642,035.15
周转材料	5,202,221.04		5,202,221.04	6,152,735.48		6,152,735.48
发出商品	199,866.62	199,866.62		199,866.62	19,614.07	180,252.55
自制半	34,330,267.35	2,485,233.71	31,845,033.64	27,676,988.39		27,676,988.39

成品						
委托加工物资	6,284,414.74		6,284,414.74	5,412,039.16		5,412,039.16
其他	5,596,379.65		5,596,379.65	5,848,700.07		5,848,700.07
合计	555,053,899.42	14,646,766.07	540,407,133.35	529,994,995.63	4,956,759.74	525,038,235.89

(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	420,442.07	4,914,601.31			5,335,043.38
库存商品	4,516,703.60	2,130,993.09		21,074.33	6,626,622.36
发出商品	19,614.07	180,252.55			199,866.62
自制半成品		2,485,233.71			2,485,233.71
合计	4,956,759.74	9,711,080.66		21,074.33	14,646,766.07

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	长期积压		
库存商品	长期积压		
发出商品	长期积压		
自制半成品	长期积压		

7、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（%）
新乡市商业银行	3,330,000.00	3,330,000.00		3,330,000.00		0.99	0.99

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	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
-------	------	------	------	------	------	-------	---------------	----------------

						利		
北京北方天鸟科技发展有限公司	2,450,000.00	2,114,419.00	-19,234.02	2,095,184.98			49.00	49.00
上海盘舆通讯技术有限公司	250,000.00	101,527.07	18,122.83	119,649.90			25.00	25.00

8、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:	1,122,639,651.50	29,689,090.99		5,705,260.03	1,146,623,482.46
其中: 房屋及建筑物	516,728,297.34	21,566,322.63		66,464.00	538,228,155.97
机器设备	511,245,309.86	7,549,210.19		3,552,653.53	515,241,866.52
运输工具	28,440,569.71	470,830.00		906,218.07	28,005,181.64
其他设备	66,225,474.59	102,728.17		1,179,924.43	65,148,278.33
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	421,163,734.23	85,413,246.96		5,121,715.65	501,455,265.54
其中: 房屋及建筑物	105,236,181.91	24,069,867.88		8,971.91	129,297,077.88
机器设备	259,482,803.99	52,502,113.53		3,123,520.45	308,861,397.07
运输工具	16,886,492.87	2,770,174.48		833,320.34	18,823,347.01
其他设备	39,558,255.46	6,071,091.07		1,155,902.95	44,473,443.58
三、固定资产账面净值合计	701,475,917.27	/		/	645,168,216.92
其中: 房屋及建筑物	411,492,115.43	/		/	408,931,078.09
机器设备	251,762,505.87	/		/	206,380,469.45
运输工具	11,554,076.84	/		/	9,181,834.63
其他设备	26,667,219.13	/		/	20,674,834.75
四、减值准备合计	62,137.55	/		/	8,327,924.69
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	8,096,664.24
运输工具	17,801.41	/		/	17,801.41
其他设备	44,336.14	/		/	213,459.04

五、固定资产账面价值合计	701,413,779.72	/	/	636,840,292.23
其中：房屋及建筑物	411,492,115.43	/	/	408,931,078.09
机器设备	251,762,505.87	/	/	198,283,805.21
运输工具	11,536,275.43	/	/	9,164,033.22
其他设备	26,622,882.99	/	/	20,461,375.71

本期折旧额：85,413,246.96 元。本期由在建工程转入固定资产原价为：7,856,948.77 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
办公用房	开发商正在办理中	2013 年 12 月 30 日
新区综合楼	因税收所属地问题暂未办理	2012 年 12 月 30 日

2011 年 12 月 31 日，本公司控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司将账面价值为 54,208,558.79 元(原值 57,552,519.46 元)的房屋及建筑物作为 1,500.00 万元短期借款的抵押物；本公司控股子公司武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司将账面价值为 12,504,653.11 元(原值 15,664,043.21 元)的房屋及建筑物作为 300.00 万元短期借款的抵押物；本公司控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司将账面价值为 10,731,917.43 元(原值 12,212,545.00 元)的房屋及建筑物作为 1,000.00 万元短期借款的抵押物。

9、 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	224,565,657.04		224,565,657.04	108,615,036.36		108,615,036.36

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
场景观测平台	135,828,500.00	74,195,447.26				54.62	50	募集资金	74,195,447.26
科技工业园区	256,000,000.00	3,835,758.51	108,625,369.53		9,633,046.50	40.17	50	自筹	102,828,081.54
储油罐及附属设施二期工程	56,000,000.00	9,266,160.36	19,835,063.00			51.97	60	自筹	29,101,223.36

红旗山铁多金属矿	20,650,000.00	4,029,406.26	1,266,411.24			25.65	25	自筹	5,295,817.50
逊克县胜辉矿业 600 吨选厂	5,000,000.00	3,695,932.83	360,632.32			81.13	80	自筹	4,056,565.15
合计	473,478,500.00	95,022,705.22	130,087,476.09	0	9,633,046.50	/	/	/	215,477,134.81

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
场景观测平台	50%	
科技工业园区	50%	
储油罐及附属设施二期工程	60%	
红旗山铁多金属矿	25%	
逊克县胜辉矿业 600 吨选厂	80%	

10、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	412,964,390.28	53,146,692.80		466,111,083.08
土地使用权	103,414,751.65	9,642,366.50		113,057,118.15
计算机软件	2,415,738.49	3,069,372.24		5,485,110.73
非专利技术	10,594,551.54			10,594,551.54
项目 3	1,600,044.34			1,600,044.34
项目 6	74,862,966.92			74,862,966.92
项目 16	8,781,954.95	587,970.26		9,369,925.21
专利权	2,386,864.71	44,033.33		2,430,898.04
采矿权	161,406,405.26			161,406,405.26
探矿权	45,734,711.86			45,734,711.86
林地使用权	1,764,533.88			1,764,533.88
项目 5		21,371,007.37		21,371,007.37
项目 2		18,368,243.27		18,368,243.27
商标权	1,866.68	133.33		2,000.01
软件著作权		63,566.50		63,566.50
二、累计摊销合计	17,510,742.03	8,754,004.33		26,264,746.36
土地使用权	11,796,490.69	3,711,474.70		15,507,965.39
计算机软件	757,512.32	547,452.72		1,304,965.04
非专利技术	739,905.33	1,059,455.28		1,799,360.61
项目 3	624,310.73	121,966.68		746,277.41
项目 6	1,264,723.20	632,361.60		1,897,084.80
项目 16	878,195.49	884,257.07		1,762,452.56

专利权	313,596.59	259,348.09		572,944.68
采矿权	1,134,407.84	1,134,407.84		2,268,815.68
探矿权				
林地使用权		68,603.76		68,603.76
项目 5		178,091.73		178,091.73
项目 2		153,068.69		153,068.69
商标权	1,599.84	400.17		2,000.01
软件著作权		3,116.00		3,116.00
三、无形资产账面净值合计	395,453,648.25	44,392,688.47		439,846,336.72
土地使用权	91,618,260.96	5,930,891.80		97,549,152.76
计算机软件	1,658,226.17	2,521,919.52		4,180,145.69
非专利技术	9,854,646.21	-1,059,455.28		8,795,190.93
项目 3	975,733.61	-121,966.68		853,766.93
项目 6	73,598,243.72	-632,361.60		72,965,882.12
项目 16	7,903,759.46	-296,286.81		7,607,472.65
专利权	2,073,268.12	-215,314.76		1,857,953.36
采矿权	160,271,997.42	-1,134,407.84		159,137,589.58
探矿权	45,734,711.86	0.00		45,734,711.86
林地使用权	1,764,533.88	-68,603.76		1,695,930.12
项目 5	0.00	21,192,915.64		21,192,915.64
项目 2	0.00	18,215,174.58		18,215,174.58
商标权	266.84	-266.84		0.00
软件著作权	0.00	60,450.50		60,450.50
四、减值准备合计		1,853,081.98		1,853,081.98
土地使用权				
计算机软件				
非专利技术				
项目 3				
项目 6				
项目 16				
专利权		1,853,081.98		1,853,081.98
采矿权				
探矿权				
林地使用权				
项目 5				
项目 2				
商标权				
软件著作权				
五、无形资产账面价值合计	395,453,648.25			437,993,254.74
土地使用权	91,618,260.96			97,549,152.76



计算机软件	1,658,226.17			4,180,145.69
非专利技术	9,854,646.21			8,795,190.93
项目 3	975,733.61			853,766.93
项目 6	73,598,243.72			72,965,882.12
项目 16	7,903,759.46			7,607,472.65
专利权	2,073,268.12			4,871.38
采矿权	160,271,997.42			159,137,589.58
探矿权	45,734,711.86			45,734,711.86
林地使用权	1,764,533.88			1,695,930.12
项目 5				21,192,915.64
项目 2				18,215,174.58
商标权	266.84			
软件著作权				60,450.50

本期摊销额：8,754,004.33 元。

注①：本年摊销金额为 8,754,004.33 元。

②：于 2011 年 12 月 31 日，本公司控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司将账面价值为 4,911,888.09 元(原值 5,160,421.00 元)的土地使用权作为 1,000.00 万元短期借款的抵押物。注③：无形资产中采矿权、探矿权及林地使用权系 2009 年度设立伊春中兵矿业有限公司所收购的资产，由于 2010 年 4 月 20 日黑龙江省国土资源厅政务中心发布编号为 10-07 号通知，暂停办理接收除矿业权延续之外的其他矿业权报件申请，后本公司拟转让该公司（详见附注资产负债表日后事项），故目前暂未办理相关资产产权过户手续。

## (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	
项目 13	5,854,933.92	10,462,574.77			16,317,508.69
项目 4	7,019,344.16	150.00			7,019,494.16
项目 8	11,870,930.50	906,103.02			12,777,033.52
项目 11	2,371,200.78	91,737.40			2,462,938.18
项目 9	29,543,982.86	7,694.00			29,551,676.86
项目 2	13,615,479.77	4,752,763.50		18,368,243.27	
项目 1	8,365,676.93	650,102.73			9,015,779.66
项目 5	20,222,498.30	1,148,509.07		21,371,007.37	
项目 14	5,944,226.12	664,685.91			6,608,912.03
项目 16		587,970.26		587,970.26	
项目 10	3,821,173.27	5,416,468.66			9,237,641.93
项目 7	54,268,700.50				54,268,700.50
合计	162,898,147.11	24,688,759.32		40,327,220.90	147,259,685.53

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：32.30%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：9.21%。

## 11、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
衡阳北方光电信息技术有限公司	1,216,906.39			1,216,906.39
中兵通信科技有限公司	59,032,579.11			59,032,579.11
合计	60,249,485.50			60,249,485.50

12、长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
改良装修支出	616,181.10	92,287.62	240,847.40		467,621.32
绿化工程	190,856.67		73,880.04		116,976.63
横机平台项目		2,078,759.14	457,413.12		1,621,346.02
合计	807,037.77	2,171,046.76	772,140.56		2,205,943.97

13、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

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	19,432,338.23	14,928,632.87
固定资产折旧	259,644.13	
预计负债-辞退福利	665,871.59	1,477,406.51
应付职工薪酬-工资、奖金	1,397,537.57	1,491,099.21
可抵扣亏损	3,556,721.87	2,112,833.11
其他	81,032.57	
小计	25,393,145.96	20,009,971.70
递延所得税负债:		
研发支出	6,488,847.13	7,956,028.89
无形资产	2,660,723.42	1,374,804.36
其他		27,819.03
小计	9,149,570.55	9,358,652.28

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,881,537.69	349,360.01
合计	3,881,537.69	349,360.01

## 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	88,775,265.68	4,320,637.60	7,751,498.68	21,147.25	85,323,257.35
二、存货跌价准备	4,956,759.74	9,711,080.66		21,074.33	14,646,766.07
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	62,137.55	8,265,787.14			8,327,924.69
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		1,853,081.98			1,853,081.98
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	93,794,162.97	24,150,587.38	7,751,498.68	42,221.58	110,151,030.09

## 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
抵押借款	28,000,000.00	
保证借款	15,000,000.00	67,000,000.00

信用借款	330,000,000.00	350,000,000.00
合计	373,000,000.00	417,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
湖南经济技术投资担保公司	2,000,000.00	5.40	计算机电源生产线技术改造	保证借款是控股子公司衡阳光电信息公司向湖南经济技术担保公司的借款	
兵器财务有限责任公司	5,000,000.00	6.48	流动资金	伊春中兵矿业有限责任公司借款因资金紧张未偿还	
合计	7,000,000.00	/	/	/	/

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	36,983,774.00	55,436,326.79
银行承兑汇票	92,118,329.01	32,889,656.61
合计	129,102,103.01	88,325,983.40

下一会计期间将到期的金额 129,102,103.01 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
军品业务合作方 1	42,798,965.86	49,092,385.86
北京星箭长空测控技术股份有限公司	15,951,000.00	23,751,700.00
中国兵器工业集团系统内单位 5	14,300,000.00	8,800,000.00
陕西宝成航空电子公司	11,682,987.30	
中国兵器工业集团系统内单位 2	10,880,000.00	10,880,000.00
其他	263,939,418.74	254,921,865.35
合计	359,552,371.90	347,445,951.21

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国兵器工业集团系统内单位	56,257,223.50	47,337,550.30
北方导航科技集团有限公司	6,974,171.43	1,314,922.44
北京北方天鸟科技发展有限公司	366,054.15	366,054.15
北京始信峰信息技术有限公司	4,969.25	4,969.25
合计	63,602,418.33	49,023,496.14

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
军品业务合作方 2	15,755,600.00	未结算	否
中国兵器工业集团系统内单位 1	10,880,000.00	未结算	否
北京星箭长空测控技术股份有限公司	4,742,400.00	未结算	否
中国船舶重工集团公司第 707 所	3,400,000.00	未结算	否
贵阳航空机电有限公司	1,751,373.40	未结算	否
合计	36,529,373.40		

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
中国电子科技集团公司第 28 研究所	4,440,000.00	4,440,000.00
南京熊猫汉达科技有限公司	3,700,000.00	
中国人民解放军四八〇五工厂	1,386,000.00	
军品业务合作方 1	1,180,000.00	
中国人民解放军空军机关财务结算中心	1,010,000.00	1,010,000.00
其他	50,018,536.55	28,713,638.95
合计	61,734,536.55	34,163,638.95

(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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国兵器工业集团系统内单位	274,783.80	554,789.00
合计	274,783.80	554,789.00

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额 (元)	未结转的原因
中国电子科技集团公司第 28 研究所	4,440,000.00	注
中国人民解放军空军机关财务结算中心	1,010,000.00	注
RCBOWATCH TECHNOLOGIES GMBH	688,129.94	注
上海咏星商务信息咨询有限公司	480,000.00	注
武汉高德红外股份有限公司	200,000.00	注
其他	735,291.66	注
合计	7,553,421.60	

注：于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 7,553,421.60 元（2010 年 12 月 31 日：2,408,934.94 元），主要为预收货款，由于相关产品尚未实现销售，故期末尚未结转收入。

## 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	12,266,549.77	121,812,763.29	120,590,085.50	13,489,227.56
二、职工福利费		4,890,259.86	4,886,053.86	4,206.00
三、社会保险费	11,813,618.58	31,740,975.99	30,655,792.31	12,898,802.26
养老保险	795,372.11	18,869,625.61	18,895,726.03	769,271.69
医疗保险	10,917,806.43	10,172,128.29	9,058,185.55	12,031,749.17
工伤保险	33,794.39	668,377.17	667,800.27	34,371.29
失业保险	41,184.14	1,303,472.65	1,307,306.77	37,350.02
生育保险	25,461.51	727,372.27	726,773.69	26,060.09
四、住房公积金	325,845.00	7,035,579.36	7,360,468.36	956
五、辞退福利	9,849,376.76	4,065,728.45	9,475,961.26	4,439,143.95
六、其他	1,133,182.72	13,603,333.67	13,964,539.76	771,976.63
七、工会经费和职工教育经费	11,936,267.91	4,216,695.12	3,264,791.78	12,888,171.25
八、以现金结算的股份支付	16,982.54			16,982.54
合计	47,341,823.28	187,365,335.74	190,197,692.83	44,509,466.19

本公司本年度应付职工薪酬中工资、奖金等期末余额大部分预计在 2012 年度一季度予以发放。

## 20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,201,634.40	-3,900,687.98
营业税	1,486,525.46	1,491,092.77
企业所得税	12,725,099.81	30,294,733.58
个人所得税	150,320.33	308,228.83
城市维护建设税	379,098.09	362,263.48
教育费附加	165,151.55	161,101.27
房产税	1,108,857.39	599,825.11
土地使用税	1,145,761.60	964,098.89
应交堤坊费(防洪费)	76,148.18	55,263.33
其他	129,486.00	222,106.49
合计	13,164,814.01	30,558,025.77

21、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
伊春红旗山矿业有限责任公司	90,609,648.84	90,609,648.84
逊克县胜辉矿业有限责任公司	29,390,351.16	29,390,351.16
引镇仓储物流中心开发办公室	5,890,764.55	5,890,764.55
郑全民	3,763,890.00	7,300,000.00
李年生	3,500,000.00	
其他	31,913,376.39	50,535,480.05
合计	165,068,030.94	183,726,244.60

(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
中国兵器工业集团系统内单位	643,029.00	1,341,064.00
北方导航科技集团有限公司	1,790,216.26	1,280,094.81
合计	2,433,245.26	2,621,158.81

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
伊春红旗山矿业有限责任公司	90,609,648.84	暂未支付	否
逊克县胜辉矿业有限责任公司	29,390,351.16	暂未支付	否
引镇仓储物流中心开发办公室	5,890,764.55	土地购置款未付完	否
郑全民	3,763,890.00	暂未支付	否
武汉劲松建设工程有限公司	2,048,948.71	暂未支付	否
合计	131,703,603.26		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	年末数（元）	性质或内容
伊春红旗山矿业有限责任公司	90,609,648.84	资产收购款项
逊克县胜辉矿业有限责任公司	29,390,351.16	资产收购款项
引镇仓储物流中心开发办公室	5,890,764.55	土地购置款
郑全民	3,763,890.00	个人借款
李年生	3,500,000.00	个人借款
合计	133,154,654.55	

22、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
项目 K	7,733,139.94	2,610,000.00	882,566.88	9,460,573.06	
十五技改拨款	6,750,000.00			6,750,000.00	
项目 U	5,000,000.00	2,000,000.00		7,000,000.00	
项目 V	4,000,000.00	1,000,000.00	1,001,760.11	3,998,239.89	
项目 D	2,456,781.69	4,000,000.00	2,840,707.77	3,616,073.92	
其他	16,613,528.63	10,240,000.00	7,969,280.20	18,884,248.43	
合计	42,553,450.26	19,850,000.00	12,694,314.96	49,709,135.30	/

23、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益（财政贴息）	7,087,777.76	6,931,944.44
合计	7,087,777.76	6,931,944.44

递延收益明细如下：

项目	年末数（元）	年初数（元）
与资产相关的政府补助		
科技工业园一期工程项目	750,000.00	
阀门定位器生产线改造项目	5,333,333.33	5,833,333.33
军民两用光电项目	1,004,444.43	1,098,611.11
合计	7,087,777.76	6,931,944.44

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	744,660,000						744,660,000



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）	599,864,049.46			599,864,049.46
其他资本公积	160,209,209.28			160,209,209.28
其他综合收益		290.57		290.57
合计	760,073,258.74	290.57		760,073,549.31

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	80,152,223.28	2,511,604.07		82,663,827.35
合计	80,152,223.28	2,511,604.07		82,663,827.35

①根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

②年初法定盈余公积中包括补记 2010 年度少计提的法定盈余公积 1,656.32 万元。

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	534,006,199.07	/
调整后 年初未分配利润	534,006,199.07	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,546,747.45	/
减：提取法定盈余公积	2,511,604.07	
期末未分配利润	543,041,342.45	/

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	1,357,729,470.57	1,765,650,479.80
其他业务收入	28,814,539.35	20,178,999.60
营业成本	1,082,792,809.67	1,267,606,706.08

(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
制造业	787,559,022.65	505,817,934.41	1,181,752,433.44	696,869,696.51
商品流通行业	570,170,447.92	570,592,951.20	550,671,558.66	541,903,106.58
开采业			33,226,487.70	25,226,594.94
合计	1,357,729,470.57	1,076,410,885.61	1,765,650,479.80	1,263,999,398.03

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
军民两用产品	718,129,306.65	432,079,453.40	1,044,133,463.53	577,282,132.39
纺织服装设备	69,429,716.00	73,738,481.01	137,618,969.91	119,587,564.12
化工能源	570,170,447.92	570,592,951.20	583,898,046.36	567,129,701.52
合计	1,357,729,470.57	1,076,410,885.61	1,765,650,479.80	1,263,999,398.03

(4) 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
北京地区	357,794,810.73	235,500,109.33	699,513,616.64	374,619,704.61
天津地区	53,587,067.16	58,813,380.91	98,083,455.25	82,539,185.96
武汉地区	15,842,648.84	14,925,100.10	21,001,875.99	18,402,048.93
衡阳地区	24,511,371.60	12,838,850.50	74,509,175.20	58,442,394.43
西安地区	540,056,694.59	539,609,885.79	265,180,108.77	263,068,044.84
上海地区	30,113,753.33	30,983,065.41	285,491,449.89	278,835,061.74
河南地区	225,420,131.80	139,495,392.52	208,444,516.74	135,078,847.42
伊春地区			33,226,487.70	25,226,594.94
江苏地区	115,483,316.69	49,325,425.22	88,586,209.62	35,945,210.87
减：内部抵销数	-5,080,324.17	-5,080,324.17	-8,386,416.00	-8,157,695.71
合计	1,357,729,470.57	1,076,410,885.61	1,765,650,479.80	1,263,999,398.03

(5) 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（%）
商洛华油石化运销有限公司	191,365,440.33	13.80
晋西机器工业集团有限责任公司	141,626,180.00	10.21
茂名市立天商贸有限公司	134,358,974.39	9.69
中国航海集团云南石油有限公司	93,602,236.20	6.75
空司通信部	82,157,274.00	5.93
合计	643,110,104.92	46.38

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	992,109.42	772,289.56	
城市维护建设税	1,137,807.33	994,329.89	
教育费附加	535,574.31	449,667.80	
地方教育基金	243,805.63	93,354.36	

防洪费	7,166.59	53,065.94	
其他	312,128.10	347,570.99	
合计	3,228,591.38	2,710,278.54	/

## 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
差旅及车辆交通	12,192,530.46	9,472,441.48
招待及会议费	13,505,363.41	8,183,956.71
职工薪酬	6,779,003.44	5,267,815.32
广告费	2,059,499.44	2,341,574.24
物料消耗	1,402,937.03	1,178,948.46
其他	6,776,212.25	17,306,784.61
合计	42,715,546.03	43,751,520.82

## 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	54,926,516.20	55,604,664.61
研究与开发费	51,737,336.82	42,622,873.45
折旧费	14,061,863.27	13,439,496.79
招待及会议费	11,910,139.04	15,286,744.86
税费	7,944,351.17	7,207,461.49
水电物料等办公费	8,585,054.23	6,042,786.31
无形资产摊销	5,919,981.04	4,734,575.74
咨询、中介费	6,169,345.31	8,279,583.50
差旅及车辆使用费	5,468,342.80	6,855,168.99
修理费	3,889,305.04	3,938,663.50
其他	21,612,295.53	14,524,543.42
合计	192,224,530.45	178,536,562.66

## 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	29,530,775.20	26,099,795.01
减：利息收入	-5,675,559.55	-6,098,982.63
利息资本化金额		-1,451,844.78
汇兑损益	2,454.75	1,910.44
减：汇兑损益资本化金额		
其他	3,401,121.04	2,332,258.35
合计	27,258,791.44	20,883,136.39

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
成本法核算的长期股权投资收益	514,718.10	399,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,680.94	-296,340.32
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	36,934.88	107,970.89
处置交易性金融资产取得的投资收益		13,860,748.32
合计	549,972.04	14,071,978.89

(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
新乡市商业银行	514,718.10	399,600.00	
合计	514,718.10	399,600.00	/

(3) 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
北京北方天鸟科技发展有限公司	-19,234.02	-147,867.39	净利润变动
上海盘舆通讯技术有限公司	17,553.08	-148,472.93	净利润变动
合计	-1,680.94	-296,340.32	/

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	-3,430,861.08	18,570,828.55
二、存货跌价损失	9,711,080.66	
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	8,265,787.14	
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	1,853,081.98	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	16,399,088.70	18,570,828.55

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
非流动资产处置利得合计	113,926.97	642,314.47	113,926.97
其中：固定资产处置利得	113,926.97	642,314.47	113,926.97
政府补助	14,523,316.68	2,113,555.56	14,523,316.68
其他	458,169.04	901,060.11	458,169.04
合计	15,095,412.69	3,656,930.14	15,095,412.69

(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
军品维持维护费	2,810,000.00	500,000.00	本期收到中国兵器工业集团公司)拨付财政部批复的两费补贴
税收返还	9,990,000.00		收到新乡市财政局拨付税收返还款
阀门定位器生产线改造项目（又名军民两用光电项目）	594,166.68	198,055.56	递延收益
其他补贴收入	1,129,150.00	1,415,500.00	
合计	14,523,316.68	2,113,555.56	/

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	445,766.69	516,328.95	445,766.69
其中：固定资产处置损失	445,766.69	516,328.95	445,766.69
对外捐赠	11,400.00	2,030,440.00	11,400.00
其他	1,073,619.78	154,649.94	1,073,619.78
合计	1,530,786.47	2,701,418.89	1,530,786.47

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	22,101,331.90	50,638,869.78

递延所得税调整	-5,592,255.99	-3,382,626.90
合计	16,509,075.91	47,256,242.88

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

单位：元

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.02	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.01	-0.01	0.26	0.26

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	11,546,747.45	198,868,828.67
其中：归属于持续经营的净利润	11,546,747.45	198,868,828.67
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4,456,072.39	194,525,950.98
其中：归属于持续经营的净利润	-4,456,072.39	194,525,950.98
归属于终止经营的净利润		

②计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	11,546,747.45	198,868,828.67
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税		

影响后归属于普通股股东的部分	
其中：归属于持续经营的净利润	11,546,747.45 198,868,828.67
归属于终止经营的净利润	

③计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	744,660,000.00	496,440,000.00
加：本年发行的普通股加权数		248,220,000.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	744,660,000.00	744,660,000.00

④计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	744,660,000.00	744,660,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数		

### 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	569.75	
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	569.75	
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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
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	569.75	

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	13,900,000.00
银行存款利息收入	5,675,559.55
代收款项	
政府补助	13,929,150.00
其他收入	2,130,749.89
合计	35,635,459.44

(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
付现费用	64,161,022.04
其他	25,031,823.01
合计	89,192,845.05

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	19,530,174.60	214,011,093.75
加：资产减值准备	16,399,088.70	18,570,828.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,148,756.30	82,207,495.56
无形资产摊销	8,754,004.33	7,497,830.85
长期待摊费用摊销	772,140.56	568,638.31
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）	285,600.47	780,785.10
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	46,239.25	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		7,530,599.87
财务费用（收益以“－”号填列）	29,530,775.20	24,647,950.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-549,972.04	-14,071,978.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,383,174.26	-2,070,172.92
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-209,081.73	-1,312,453.98
存货的减少（增加以“－”号填列）	-25,058,903.79	-68,952,442.07



经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	88,163,992.62	-35,042,863.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,229,533.48	-161,266,060.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	172,200,106.73	73,099,250.51
<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	465,294,858.40	480,198,707.36
减：现金的期初余额	480,198,707.36	645,002,671.77
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	-14,903,848.96	-164,803,964.41

(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	465,294,858.40	480,198,707.36
其中：库存现金	509,260.89	503,932.33
可随时用于支付的银行存款	423,538,954.05	465,850,595.97
可随时用于支付的其他货币资金	41,246,643.46	13,844,179.06
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	465,294,858.40	480,198,707.36

(二) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 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
北方导航科技集团有限公司	有限责任公司	北京市崇文区东大街346号	苏立航	制造光机电一体化产品、信息技术产品、光学电子仪器、非球面光学产品、低温等离子产品、机电产品等。	6,846.6	51.73	51.73	中国兵器集团公司	10146251-1

## 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
北京天和数控设备有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	王向东	生产 销售	500	51	51	75013288-9
武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司	有 限 责 任 公 司	武汉	王向东	生产 销售	3,000	50	50	78197434-1
衡阳北方光电信息技术有限公司	有 限 责 任 公 司	衡阳	李保平	注	7,518	90.96	90.96	78289071-3

注：光机电一体化产品、信息技术产品、电子测量仪器和应用电子产品的制造和销售；提供仪表组装、无线电机壳的加工服务；仪器仪表及家用电器的修理服务；矿业投资及铁矿粉的销售。

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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								
北京北方天鸟科技发展有限公司	有 限 责 任 公 司	北京	辛永献	生产、销售	500	49	49	75133976-9

## 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
中国兵器工业集团系统内单位	其他	

中国兵器工业集团系统内单位与我公司的实际控制人均为中国兵器工业集团公司。

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 (%)
中国兵器工业集团系统内单位	采购原材料	注	74,665,751.73	50.57	130,789,156.56	50.57
北方导航科技集团有限公司	采购绣花机				679,411.88	6.89
北方导航科技集团有限公司	采购零件		4,836,964.95	11.36	6,715,510.69	5.64
中国兵器工业集团系统内单位	零件加工		16,026,614.68	10.86	3,328,235.82	1.29
中国兵器工业集团系统内单位	设计费		406,837.00	3.68	1,450,573.00	8.98

注：本公司持续性关联交易主要产生于本公司和实际控制人中国兵器工业集团系统内单位的军品配套产品的购销业务。由于军品配套的不可分割性和定点采购的特点，此种关联交易是必要的，并且会在一定时期内长期存在。根据目前军品采购模式，本公司与中国兵器工业集团系统内单位的购销业务的定价是按照国家相关规定并经军方成本审核商议确定，严格执行，交易双方对定价原则没有决定权。本公司与各关联方非军品业务的采购及销售业务按照国家有关规定的市场公允价格进行结算。本公司日常关联交易事项已经 2010 年年度股东大会审议批准，本年度内实际发生的关联交易未超出批准范围。

(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 (%)
中国兵器工业集团系统内单位	销售商品	见上文注	349,958,953.52	48.39	631,005,793.00	65.08
北方导航科技集团有限公司	销售绣花机		31,866,102.96	45.90	59,960,128.46	43.57
北方导航科技集团有限公司	销售零件		90,524.82	0.13	6,735,889.75	4.89
中国兵器工业集团系统内单位	零件加工		17,729,967.87	72.33	45,149,819.80	60.60
中国兵器工业集团系统内单位	提供劳务		360,687.00	58.21		
北方导航科技集团有限公司	租赁收入	公司对出租经营资产进行专项审计，双方在审计基础上协商定价。	8,000,000.00	48.57	8,000,000.00	43.46

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
中兵光电科技股份有限公司	北方导航科技集团有限公司	涉及电脑刺绣机经营业务的固定资产和知识产权资产（含分公司，但不包括子公司）	2009年6月25日	2014年6月24日	公司对出租经营资产进行专项审计。双方在审计基础上协商定价	800

(3) 其他关联交易

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在兵器财务有限责任公司存款余额为 1.26 亿元，向兵器财务有限责任公司借款余额为 1.50 亿元。

6、 关联方应收应付款项

(1) 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	中国兵器工业集团系统内单位	234,494,192.34		171,883,625.34	600,000.00
应收账款	北方导航科技集团有限公司	55,066,996.29	3,530,732.76	44,359,042.86	2,538,649.38
应收票据	中国兵器工业集团系统内单位	204,458,743.44		307,065,492.00	
预付账款	中国兵器工业集团系统内单位	170,953,225.24		51,719,791.10	

(2) 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
应付账款	中国兵器工业集团系统内单位	56,257,223.50	47,337,550.30
应付账款	北方导航科技集团有限公司	6,974,171.43	1,314,922.44
应付账款	北京北方天鸟科技发展有限公司	366,054.15	366,054.15
应付账款	北京始信峰信息技术有限公司	4,969.25	4,969.25
应付票据	中国兵器工业集团系统内单位	6,533,770.00	6,882,330.39
预收账款	中国兵器工业集团系统内单位	274,783.80	554,789.00
其他应付款	中国兵器工业集团系统内单位	643,029.00	1,341,064.00
其他应付款	北方导航科技集团有限公司	1,790,216.26	1,280,094.81

(三) 股份支付:

无

(四) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

(1) 2008 年本公司与射洪县弘大针织制衣有限责任公司签订销售合同出售全自动电脑横机 20 台, 总价款 300.00 万元, 签订同时支付定金 50 万元, 剩余货款 250.00 万元根据合同该公司应在 2009 年 6 月 30 日至 2010 年 9 月 30 日之间陆续支付完毕。此外, 为保证剩余货款支付, 本公司与射洪县弘大针织制衣有限责任公司、射洪县诚信担保公司三方签订货款支付

担保协议。后依据合同规定对方仅支付上述货款 15.00 万元，尚欠货款 235 万元未支付，经多次催收未果，且射洪县诚信担保公司也未履行担保责任，故本公司提起诉讼。截止 2011 年 12 月 31 日应收账款账面余额计 235.00 万元，已计提坏账准备 47.00 万元。2012 年 1 月 20 日经四川省遂宁市中级人民法院判决，射洪县弘大针织制衣有限责任公司给付本公司货款 235.00 万元，射洪县诚信担保公司承担连带责任。截至目前，对方尚未上诉，本公司正在申请执行过程中。

(2) 2008 年本公司与上海江能服饰有限公司签订销售合同出售 2 台电脑刺绣机，合同总价款 24.40 万元，在签约时已支付 1.40 万元；同年 6 月 22 日签订销售合同出售 3 台电脑刺绣机，合同总价款 36.00 万元，在签约时已支付 2.00 万元。合同签订后，陆续支付了部分货款，余款 33.00 万元一直未支付，后上海江能服饰有限公司承诺在 2010 年 5 月 31 日前分期付款，但亦未能按照约定偿还本公司余款，为此本公司提起诉讼。2011 年 11 月 1 日经上海市嘉定区人民法院判决，上海江能服饰有限公司偿还货款人民币 33.00 万元，并偿付违约金 6.82 万元。截止 2011 年 12 月 31 日应收账款账面余额计 33.00 万元，已计提坏账准备 9.90 万元，目前本公司正在申请执行过程中。

(3) 2005 年本公司与潮安县江东恒达电脑机绣工艺厂签订了 2 份销售 15 台电脑绣花亮片机的购销合同，合同总价款共计 330.00 万元。机器交付使用后，恒达工艺厂仅支付部分货款，余款经多次催要未能收回，本公司将该公司诉至法院。2011 年 8 月 29 日经广东省潮州市中级人民法院判决，潮安县江东恒达电脑机绣工艺厂退还本公司 9 台电脑绣花珠片机的电路与片头部分并支付货款 61 万元。截止 2011 年 12 月 31 日应收账款账面余额计 135.00 万元，已计提坏账准备 92.50 万元。另外本公司已于 2011 年 11 月 20 日申请法院强制执行。

(五) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(六) 资产负债表日后事项:

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

2、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于 2012 年 1 月 17 日召开了第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于变更会计估计的议案》，本公司为了满足企业精细化管理的需要，按照现行税法及本行业通行核算办法，对固定资产的折旧年限及分类进行变更，该项会计估计变更自 2012 年 1 月 1 日开始执行。根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整，对以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响。经财务部门测算，调整后，公司年折旧金额减少约 2870.00 万元。

(2) 本公司于 2011 年 10 月 27 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于子公司衡阳北方光电信息技术有限公司挂牌出售陕西华润化工有限责任公司股权的议案》，同意

本公司的子公司衡阳北方光电信息技术有限公司（以下简称：衡阳光电）挂牌出售其所持有的陕西华润化工有限责任公司（以下简称：华润化工）51.22%的股权，对应的注册资本金额为 2,100.00 万元，底价为 3,779.67 万元，于 2011 年 11 月 16 日起至 2011 年 12 月 13 日在北京产权交易所（以下简称：北交所）对上述资产进行挂牌出售，本次共征集到一家意向受让方，为陕西民生燃气有限责任公司（以下简称：民生燃气）。衡阳光电根据本公司于 2012 年 1 月 17 日第四届董事会第十九次会议审议通过后与陕西民生燃气有限责任公司（以下简称：民生燃气）签署《产权交易合同》；为保证《产权交易合同》的履行，衡阳光电作为质权人与出质人段刚、第三人民生燃气、第四人华润化工签署《股权质押合同》；同时衡阳光电作为债权人与担保人商洛华油石化运销有限公司、债务人民生燃气签署《保证担保合同》。根据协议规定，华润化工 51.22% 股权的转让价款为 3,780.00 万元，民生燃气采用分期付款方式，将转让价款中的 30% 即 1,134.00 万元，在本合同生效后 5 日内汇入北交所指定结算账户；剩余价款 2,646.00 万元应按同期银行贷款利率计算延期付款期间的利息且在 2012 年 12 月 31 日前付清，对于剩余价款的支付由商洛华油石化运销有限公司提供保证担保。另本合同项下的产权交易获得北交所出具的产权交易凭证，并完成相应的担保和质押手续后 5 个工作日内，华润化工应办理股权变更登记手续，登记机关办理完毕股权变更登记手续并颁发标的企业新的营业执照之日，视为产权交易完成之日。截至审计报告日，民生燃气已履行完毕合同所约定的全部付款义务，华润化工相关工商变更手续正在办理之中。

(3) 本公司于 2012 年 1 月 17 日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于子公司衡阳北方光电信息技术有限公司挂牌出售伊春中兵矿业有限责任公司股权的议案》，同意本公司的子公司衡阳北方光电信息技术有限公司（以下简称：衡阳光电）挂牌出售其所持有的伊春中兵矿业有限责任公司（以下简称：中兵矿业）80% 的股权，对应的注册资本金额为人民币壹亿元整。本次交易挂牌价格依照以 2011 年 6 月 30 日为基准日的评估结果。转让底价不低于 10,030.00 万元。衡阳光电委托北京九汇华纳产权经纪有限公司，将上述股权于 2012 年 1 月 20 日起在重庆联合产权交易所挂牌公开出售。目前首次挂牌期限已满，未征集到意向受让方。有鉴于此，衡阳光电拟终止本轮挂牌，重新挂牌日期另行确定。

(4) 本公司于 2012 年 2 月 29 日召开了第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于控股子公司北京天鸟一和数控设备有限公司破产清算的议案》和《关于子公司北京北方天鸟科技发展有限责任公司清算注销的议案》。

(5) 本公司于 2012 年 3 月 22 日召开了第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于挂牌出售子公司武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司股权的议案》。本公司于 2012 年 3 月 30 日在北京产权交易所挂牌转让本公司持有武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司 50% 的股权，对应的注册资本金额为 1,500.00 万元。本次交易挂牌价格依照以 2011 年 5 月 31 日为基准日的评估结果，底价不低于 1,386.43 万元。

#### (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	265,189,581.14	63.39	8,598,215.77	3.24	223,332,317.37	55.82	16,489,714.45	7.38
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按组合计提坏账准备的应收账款	146,615,854.46	35.04	39,443,353.01	26.9	171,022,809.81	42.74	44,242,004.12	25.87
组合小计	146,615,854.46	35.04	39,443,353.01	26.9	171,022,809.81	42.74	44,242,004.12	25.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,551,918.42	1.57	4,514,860.32	68.91	5,756,975.72	1.44	4,374,860.32	75.99
合计	418,357,354.02	/	52,556,429.10	/	400,112,102.90	/	65,106,578.89	/

应收账款按账龄列示:

单位: 元

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	238,418,215.02	56.99	233,900,741.17	58.46
1 至 2 年	86,717,534.02	20.73	60,618,367.48	15.15
2 至 3 年	24,616,855.76	5.88	13,432,323.48	3.36
3 至 4 年	11,125,955.37	2.66	24,642,511.52	6.16
4 至 5 年	12,667,602.68	3.03	25,989,945.85	6.49
5 年以上	44,811,191.17	10.71	41,528,213.40	10.38
合计	418,357,354.02	100.00	400,112,102.90	100.00

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
销售货款	249,292,192.95			军品不计提坏账
销售货款	8,598,215.77	8,598,215.77	100	账龄较长预计无法收回
销售货款	7,299,172.42			合并范围内的关联方
合计	265,189,581.14	8,598,215.77	/	/

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 年以内小计	53,503,005.87	36.49	2,675,150.30	70,069,618.17	40.97	3,503,480.91
1 至 2 年	30,076,118.02	20.51	3,007,611.80	23,505,421.98	13.74	2,350,542.20
2 至 3 年	14,825,707.26	10.11	2,965,141.46	11,892,596.10	6.95	2,378,519.22
3 至 4 年	9,586,227.99	6.54	2,875,868.39	20,311,900.37	11.88	6,093,570.11
4 至 5 年	9,934,183.98	6.78	4,967,091.99	20,929,089.62	12.24	10,464,544.82
5 年以上	28,690,611.34	19.57	22,952,489.07	24,314,183.57	14.22	19,451,346.86
合计	146,615,854.46	100.00	39,443,353.01	171,022,809.81	100.00	44,242,004.12

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
销售货款	2,037,058.10			军品不计提坏账
销售货款	4,514,860.32	4,514,860.32	100	账龄较长预计无法收回
合计	6,551,918.42	4,514,860.32	/	/

(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
销售货款	注	账龄较长	7,751,498.68	7,751,498.68	
合计	/	/	7,751,498.68	/	/

注：据本公司与北方导航科技集团有限公司签订的电脑刺绣机租赁经营业务的约定，北方导航科技集团有限公司代为本公司清理与电脑刺绣机生产、经营业务相关的债权债务，故本期收回的上述销售货款系由北方导航科技集团有限公司收回所致。

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
北方导航科技集团有限公司	54,512,284.64	3,478,835.15	43,845,802.26	2,512,987.35
合计	54,512,284.64	3,478,835.15	43,845,802.26	2,512,987.35

(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(%)
中国兵器工业集团系统内单位 1	同受控制	92,320,000.00	1 年以内、1-2 年	22.07
中国兵器工业集团系统内单位 2	同受控制	85,204,766.00	1 年以内、2-3 年	20.37
中国兵器工业集团系统内单位 6	同受控制	13,317,135.00	1 年以内、1-2 年	3.18
北方导航科技集团有限公司	母公司	54,512,284.64	1 年以内、1-2 年	13.03
中国兵器工业集团系统内单位 7	同受控制	12,874,720.00	1 年以内、1-2 年	3.08
合计	/	258,228,905.64	/	61.73

(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(%)
北京天鸟一和数控设备有限公司	子公司	3,071,165.16	0.73
武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司	子公司	4,228,007.26	1.01
北方导航科技集团有限公司	母公司	54,512,284.64	13.03
中国兵器工业集团系统内单位	同受控制	224,138,314.55	53.58
合计	/	285,949,771.61	68.35

2、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	2,899,582.75	6.11			2,858,108.02	6.71		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								

按组合计提坏账准备的应收账款	44,325,413.16	93.45	13,401,764.22	30.23	39,582,504.74	92.91	11,851,908.28	29.94
组合小计	44,325,413.16	93.45	13,401,764.22	30.23	39,582,504.74	92.91	11,851,908.28	29.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	206,440.05	0.44	153,058.00	74.14	164,229.03	0.38	153,058.00	93.2
合计	47,431,435.96	/	13,554,822.22	/	42,604,841.79	/	12,004,966.28	/

其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内	14,619,631.61	30.82	7,386,862.22	17.34
1至2年	2,922,663.09	6.16	10,747,816.42	25.23
2至3年	9,843,368.05	20.75	10,390,462.39	24.39
3至4年	9,000,136.12	18.98	3,993,716.84	9.37
4至5年	1,084,198.51	2.29	1,023,188.87	2.4
5年以上	9,961,438.58	21	9,062,795.05	21.27
合计	47,431,435.96	100	42,604,841.79	100

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
往来款	2,899,582.75			合并范围内关联方
合计	2,899,582.75		/	/

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年以内小计	14,535,945.86	32.79	726,797.28	7,309,460.03	18.47	365,472.99
1至2年	2,645,260.90	5.97	264,526.09	10,008,249.12	25.28	1,000,824.91
2至3年	9,303,800.75	20.99	1,860,760.15	9,298,636.03	23.49	1,859,727.21

3 至 4 年	6,794,768.56	15.33	2,038,430.57	2,880,175.64	7.28	864,052.69
4 至 5 年	1,084,198.51	2.45	542,099.27	1,023,188.87	2.58	511,594.44
5 年以上	9,961,438.58	22.47	7,969,150.86	9,062,795.05	22.90	7,250,236.04
合计	44,325,413.16	100.00	13,401,764.22	39,582,504.74	100.00	11,851,908.28

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
往来款	153,058.00	153,058.00	100.00	账龄较长预计无法收回
往来款	53,382.05			合并范围内的关联方
合计	206,440.05	153,058.00	/	/

(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(%)
北京双利达运输有限公司	业务单位	2,023,810.00	5 年以上	4.27
北京天鸟一和数控设备有限公司	子公司	1,604,137.78	2-3 年、3-4 年	3.38
北京驰意无人数字感知技术有限责任公司	子公司	1,295,444.97	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.73
汕头荣熙电脑绣花机械有限公司	业务单位	875,000.00	3-4 年	1.84
温州市先达科技有限公司	业务单位	225,230.55	3-4 年	0.47
合计	/	6,023,623.30	/	12.69

(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(%)
北京天鸟一和数控设备有限公司	子公司	1,604,137.78	3.38
北京驰意无人数字感知技术有限责任公司	子公司	1,295,444.97	2.73
中兵通信科技有限公司	子公司	46,614.18	0.10

衡阳北方光电信息技术有限公司	子公司	6,767.87	0.01
合计	/	2,952,964.80	6.22

### 3、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	增减变动	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(%)
北京驰人数字感知技术有限公司	5,040,000.00	5,040,000.00		5,040,000.00			45.00	45.00
武汉北方天鸟佳美绣花机械制造有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			50.00	50.00
衡阳北方光电信息技术有限公司	117,216,906.39	94,659,572.60		94,659,572.60			90.69	90.69
泰兴市航联电器有限公司	40,321,200.00	40,321,200.00	12,750,000.00	53,071,200.00			51.00	51.00
北京天和数控设备有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00			51.00	51.00
中兵通信有限公司	269,527,134.00	269,527,134.00		269,527,134.00			50.86	50.86

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值	本期	现金	在被投资单位	在被投资单位
------	------	------	------	------	----	----	----	--------	--------

					准备	计提减值准备	红利	持股比例(%)	表决权比例(%)
北京北方科技发展有限公司	2,000,000.00	1,726,056.33	-15,701.24	1,710,355.09				40.00	40.00

4、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	411,381,877.89	797,597,071.89
其他业务收入	8,894,690.09	9,334,257.79
营业成本	294,856,259.16	457,810,170.26

(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
制造业	411,381,877.89	294,313,490.24	797,597,071.89	457,158,890.57
合计	411,381,877.89	294,313,490.24	797,597,071.89	457,158,890.57

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
军民两用产品	357,794,810.73	235,500,109.33	680,979,977.97	355,973,375.38
纺织服装设备	53,587,067.16	58,813,380.91	116,617,093.92	101,185,515.19
合计	411,381,877.89	294,313,490.24	797,597,071.89	457,158,890.57

(4) 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
北京地区	357,794,810.73	235,500,109.33	699,513,616.64	374,619,704.61
天津地区	53,587,067.16	58,813,380.91	98,083,455.25	82,539,185.96
合计	411,381,877.89	294,313,490.24	797,597,071.89	457,158,890.57

(5) 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 (%)
中国兵器工业系统总体部	46,854,120.00	11.15
中国兵器工业集团第 202 研究所	9,414,000.00	2.24
中国北方工业公司	4,363,157.96	1.04
衡阳北方光电信息技术有限公司	3,360,000.00	0.80
晋西机器工业集团有限责任公司	2,747,260.00	0.65
合计	66,738,537.96	15.88

## 5、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	12,715,475.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-15,701.24	-3,094.03
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		107,970.89
处置交易性金融资产取得的投资收益		13,853,666.85
持有至到期投资取得的投资收益	6,455,325.13	5,107,513.74
合计	19,155,098.89	19,066,057.45

## (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
中兵通信科技有限公司	12,715,475.00		
合计	12,715,475.00		/

## (3) 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
北京北方天鸟科技发展有限公司	-15,701.24	-3,094.03	净利润变动
合计	-15,701.24	-3,094.03	/

## 6、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	25,116,040.66	184,035,452.37
加：资产减值准备	-11,000,293.85	14,630,953.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,583,526.86	65,572,007.56
无形资产摊销	4,688,793.78	3,946,698.02
长期待摊费用摊销	579,336.94	487,695.84

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)	333,596.26	97,453.94
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	3,274.77	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		7,530,599.87
财务费用(收益以“—”号填列)	21,966,854.30	18,232,338.92
投资损失(收益以“—”号填列)	-19,155,098.89	-19,066,057.45
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,709,518.14	-998,542.77
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-181,262.70	-1,340,273.01
存货的减少(增加以“—”号填列)	1,866,818.34	-32,267,344.42
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	130,645,489.96	-8,832,188.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-101,819,701.58	-112,558,769.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	118,336,892.99	119,470,024.12
<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	296,741,255.19	219,641,772.74
减: 现金的期初余额	219,641,772.74	501,454,224.88
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	77,099,482.45	-281,812,452.14

(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	-331,839.72	125,985.52	3,248,390.35
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	14,523,316.68	2,113,555.56	6,874,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		57,072.26	
债务重组损益			7,007,349.60



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	36,934.88	6,330,148.45	23,122,299.35
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,751,498.68		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-626,850.74	-1,341,102.09	3,011,279.85
少数股东权益影响额	-497,761.18	-2,285,818.07	-6,504,858.72
所得税影响额	-4,852,478.76	-656,963.94	-663,508.43
合计	16,002,819.84	4,342,877.69	36,094,952.00

## 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	0.54	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.21	-0.01	-0.01

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### （1）资产负债表项目：

- ① 应收票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 214,832,909.84 元，比年初数减少 31.37%，其主要原因是：本期应收票据贴现所致。
- ② 在建工程 2011 年 12 月 31 日年末数为 224,565,657.04 元，比年初数增加 106.75%，其主要原因是：本公司控股子公司中兵通信科技有限公司投资建设的科技工业园区本期增加投入 108,625,369.53 元所致。
- ③ 长期待摊费用 2011 年 12 月 31 日年末数为 2,205,943.97 元，比年初数增加 173.34%，其主要原因是：本公司本期增加横机平台建设项目所致。
- ④ 应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 129,102,103.01 元，比年初数增加 46.17%，其主要原因是：本年度采购业务以应付票据进行结算较多所致。
- ⑤ 预收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 61,734,536.55 元，比年初数增加 80.70%，其主要原因是：本公司所属陕西华润化工有限责任公司预收货款增加所致。
- ⑥ 应交税费 2011 年 12 月 31 日年末数为 13,164,814.01 元，比年初数减少 56.92%，其主要

原因是：本公司本年度军品业务较上年有所下降，导致本期所得税费减少所致。

⑦ 长期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 0 元，比年初数减少 100%，其主要原因是：本期偿还长期借款所致。

(2) 利润表、现金流量表项目：

① 财务费用 2011 年度发生数为 27,258,791.44 元，比上年数增加 30.53%，其主要原因是：本年度票据业务贴现较多导致财务费用增加。

② 投资收益 2011 年度发生数为 549,972.04 元，比上年数减少 96.09%，其主要原因是：2010 年度处置交易性金融资产取得的投资收益较大所致。

③ 营业外收入 2011 年度发生数为 15,095,412.69 元，比上年数增加 312.79%，其主要原因是：本年度收到政府补助资金较上年增加较多所致。

④ 营业外支出 2011 年度为 1,530,786.47 元，比上年数减少 43.33%，其主要原因是：本年度对外捐赠支出较上年有所减少所致。

⑤ 所得税费 2011 年度发生数为 16,509,075.91 元，比上年数减少 65.06%，其主要原因是：本年度因军品业务订货量减少导致本期利润总额较上年下降，故本期所得税费用相应减少所致。

⑥ 收回投资收到的现金 2011 年度发生数为 300,000,000.00 元，比上年数增加 50.16%，其主要原因是：本年度原“非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目”投资款收回 180,000,000.00 元所致。

⑦ 取得投资收益收到的现金 2011 年度发生数为 551,652.99 元，比上年数减少 96.16%，其主要原因是：本公司 2010 年度交易性金融资产形成收益较大所致。

⑧ 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2011 年度发生数为 210,837.87 元，比上年数减少 89.56%，其主要原因是：本期处置固定资产减少所致。

⑨ 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2011 年度发生数为 274,877,506.68 元，比上年数增加 145.38%，其主要原因是：本公司本年度新增生产线投资所致。

⑩ 投资支付的现金 2011 年度发生数为 120,000,000.00 元，比上年数减少 64.67%，其主要原因是：本公司交易性金融资产业务减少所致。

⑪ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2011 年度发生数为 0 元，比上年数减少 100%，其主要原因是：本年度无收购子公司及其他联营单位业务。

⑫ 吸收投资收到的现金 2011 年度发生数为 12,250,000.00 元，比上年数增加 331.03%，其主要原因是：控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司本期增资所致。

⑬ 取得借款收到的现金 2011 年度发生数为 456,000,000.00 元，比上年数减少 31.53%，其主要原因是：本年度取得银行借款较上年度减少所致。

⑭ 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2011 年度发生数为 31,238,409.77 元，比上年

数减少 75.09%，其主要原因是：2010 年度依据股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》向全体股东派发现金股利所致。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、 会计机构负责人签名并盖章的会计报表 。
- 2、 载有会计师事务所盖章、 注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 。

董事长：苏立航  
中兵光电科技股份有限公司  
2012 年 4 月 6 日