

中航光电科技股份有限公司

China Aviation Optical-Electrical Technology Co., Ltd.

二〇一〇年年度报告



二〇一一年三月三十日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性存在异议。

全部董事出席了第三届董事会第二次会议。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长兼总经理李聚文先生、财务总监刘阳先生及财务部负责人袁豁先生声明：保证2010年年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节	公司治理结构	19
第六节	股东大会召开情况	37
第七节	董事会报告	38
第八节	监事会报告	58
第九节	重要事项	62
第十节	财务报告	67
第十一节	备查文件目录	141

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称： 中航光电科技股份有限公司
英文名称： China Aviation Optical-Electrical Technology Co.,
Ltd.

中文缩写： 中航光电

英文缩写： CAOE

二、公司法定代表人： 李聚文

三、董事会秘书： 郭泽义

证券事务代表： 叶华

联系地址： 洛阳高新技术开发区周山路10号战略与投资管理部

联系电话： 0379-64326068

传真： 0379-64326068

电子邮箱： zhengquan@jonhon.cn

四、公司注册地址： 洛阳高新技术开发区周山路10号

公司办公地址： 洛阳高新技术开发区周山路10号

邮政编码： 471003

网址： <http://www.jonhon.cn>

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的网站网址： <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点： 公司战略与投资管理部

六、公司股票上市的交易所： 深圳证券交易所

股票简称： 中航光电

股票代码： 002179

七、其它有关资料

公司首次注册登记日期：2002年12月31日

公司最近一次变更登记日期：2010年10月28日

注册登记地点：河南省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：豫工商企4100001006872

公司税务登记证号码：豫国税洛开字410312745774852号

公司聘请的会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8、9层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据和业务数据

单位：（人民币）元

项目	金额
营业收入	1,521,207,411.62
营业利润	206,512,464.96
利润总额	194,993,258.16
净利润	160,503,622.00
归属上市公司股东的净利润	159,151,388.75
归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	164,910,404.94
经营活动产生的现金流量净额	101,020,421.89

报告期内扣除非经常性损益项目和金额如下

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-113,238.43	
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	3,842,405.99	控股子公司沈阳兴华整体搬迁土地置换递延收益分期确认
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,248,374.36	其中包括控股子公司沈阳兴华确认火灾损失 11,649,601.20 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
所得税影响额	-2,158,941.08	
少数股东权益影响额	-3,601,249.53	
合计	-5,759,016.19	

二、截止报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减	增减幅度超过 30% 的原因	2008 年
营业总收入	1,521,207,411.62	1,206,497,219.76	26.08%	—	1,076,654,027.54
利润总额	194,993,258.16	138,404,853.92	40.89%	公司加大产品结构调整，加强成本控制	145,147,906.20
归属于上市公司股东的净利润	159,151,388.75	118,772,096.90	34.00%		111,915,779.42

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	164,910,404.94	110,749,386.96	48.90%		108,752,512.18
经营活动产生的现金流量净额	101,020,421.89	112,079,574.67	-9.87%	——	64,357,354.27
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减	增减幅度超过 30% 的原因	2008 年末
总资产	2,744,140,141.25	2,459,337,952.58	11.58%	——	1,821,282,436.16
归属于上市公司股东的所有者权益	1,227,677,879.77	1,066,840,564.10	15.08%	——	953,738,201.66
股本	401,625,000.00	267,750,000.00	50%	送股、转增	178,500,000.00

(二) 主要财务指标

单位：(人民币) 元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.40	0.30	33.33%	0.28
稀释每股收益 (元/股)	0.40	0.30	33.33%	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.41	0.28	46.43%	0.27
加权平均净资产收益率	13.92%	11.77%	2.15%	11.71%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	14.42%	10.80%	3.62%	11.38%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.25	0.42	-40.48%	0.36
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.06	3.98	-23.12%	5.34

第三节 股本变动及股东情况

一、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	128,306,250	47.92%		25,661,250	38,491,875	-16,875	64,136,250	192,442,500	47.92%
1、国家持股									
2、国有法人持股	123,685,274	46.19%		24,737,055	37,105,582		61,842,637	185,527,911	46.19%
3、其他内资持股	4,114,726	1.54%		822,945	1,234,418		2,057,363	6,172,089	1.54%
其中：境内非国有法人持股	4,114,726	1.54%		822,945	1,234,418		2,057,363	6,172,089	1.54%
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									
5、高管股份	506,250	0.19%		101,250	151,875	-16,875	236,250	742,500	0.19%
二、无限售条件股份	139,443,750	52.08%		27,888,750	41,833,125	16,875	69,738,750	209,182,500	52.08%
1、人民币普通股	139,443,750	52.08%		27,888,750	41,833,125	16,875	69,738,750	209,182,500	52.08%
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	267,750,000	100%		53,550,000	80,325,000		133,875,000	401,625,000	100%

说明：1、送股和公积金转股是公司于 2010 年 6 月 10 日实施 2009 年度利润分配方案，每 10 股送红股 2 股转增 3 股所致；

2、其他变动是公司原监事许宣知离任满半年所持公司股份的可流通比例由 25% 调整为 50% 所致。

二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初持股数		送股转增后持股数		年末持股数	
	限售股	流通股	限售股	流通股	限售股	流通股
许宣知	33750	11250	50625	16875	33750	33750
合计	45000		67500		67500	

注：2010年5月18日，公司监事许宣知任期届满，其所持公司45,000股股份（实施利润分配方案后该股份数量为67,500股）在离任半年内全部锁定，2010年11月6日，该部分股份的50%，即33,750股可上市流通。

三、股票发行、上市情况

(一) 前三年历次股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]352号文核准，本公司2007年10月18日首次公开发行人民币普通股3,000万股，发行价格为16.19元/股，2007年11月1日上市交易。以上股份发行结束后，公司股份总数为11,900万股。

(二) 报告期内公司实施利润分配和资本公积金转增股本情况

2010年5月18日，公司2009年度股东大会审议通过了公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本方案。2010年6月10日公司实施了该方案，以总股本26,775万股为基数向全体股东每10股送红股2股（含税），向全体股东每10股派现金红利0.5元（含税），同时以资本公积每10股转增3股。送转股本后公司总股本增加为40,162.5万股。

四、公司股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		27,197			
前 10 名股东持股情况：					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国航空工业集团公司	国有法人	43.34%	174,052,911	174,052,911	0
河南投资集团有限公司	国家法人	13.70%	55,004,316	0	0
洛阳市经济投资有限公司	国有法人	4.06%	16,301,223	0	372,174
中国空空导弹研究院	国有法人	2.59%	10,409,468	0	237,658
中国建设银行-上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.34%	9,382,081	0	0
全国社会保障基金理事会转持一户	境内非国有法人	1.54%	6,172,089	6,172,089	0
赛维航电科技有限公司	国有法人	1.43%	5,737,500	5,737,500	130,993
金航数码科技有限责任公司	国有法人	1.43%	5,737,500	5,737,500	130,993
招商银行股份有限公司-上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.39%	5,597,856	0	0
中国农业银行-宝盈策略增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.83%	3,350,082	0	0
前 10 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数量	股份种类
河南投资集团有限公司	55,004,316	人民币普通股
洛阳市经济投资有限公司	16,301,223	人民币普通股
中国空空导弹研究院	10,409,468	人民币普通股
中国建设银行-上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	9,382,081	人民币普通股
招商银行股份有限公司-上头摩根行业轮动股票型证券投资基金	5,597,856	人民币普通股
中国农业银行-宝赢策略增长股票型证券投资基金	3,350,082	人民币普通股
全国社保基金一零一组合	2,435,322	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司-投连-个险投连	1,499,956	人民币普通股
中诚信托有限责任公司-中诚结构化 3 号集合资金信托	1,414,662	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司-国投瑞银景气行业证券投资基金	1,305,719	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）受国务院委托对中国空空导弹研究院（以下简称“空导院”）行使管理职能；中航工业间接持有赛维航电科技有限公司（以下简称“赛维航电”）100%的股权；中航工业直接持有金航数码科技有限责任公司（以下简称“金航数码”）53.51%的股权，间接持有其 100%的股权；另外空导院直接持有金航数码 2.77%的股权，其他股东之间不存在关联关系；公司前十名流通股股东间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

（二）控股股东和实际控制人介绍

1、控股股东和实际控制人情况

中航工业是由中央管理的国有特大型企业，是国家授权投资的机构。中航工业持有本公司股份 174,052,911 股，占公司股份总数的 43.34%，是本公司控股股东和实际控制人，基本情况如下：

成立时间：2008 年 11 月 6 日

注册资本：640 亿元

法定代表人：林左鸣

注册地址：北京市朝阳区建国路 128 号

主要生产经营地：北京

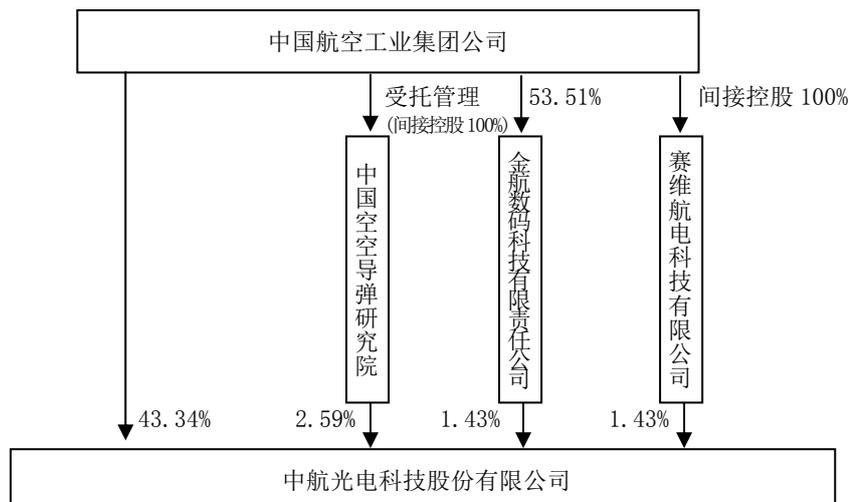
企业类型：全民所有制

经营范围（主营）：金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程

勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研发、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。

中航工业设有防务、运输机、发动机、直升机、机载设备与系统、通用飞机、航空研究、飞行试验、贸易物流、资产管理10大产业板块，下辖近200家子公司（分公司）、20多家上市公司，员工约40万人，2009年入选世界500强企业。

2、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



3、报告期内控股股东和实际控制人变化情况

报告期内公司控股股东仍为中航工业，未发生变化。

2009年10月27日公司接到当时控股股东中航工业通知，中航工业拟以其所持公司全部股份与中国航空科技工业股份有限公司（以下简称：中航科工）所持哈尔滨东安汽车动力股份有限公司全部股份进行置换，置换完成后中航科工将成为公司控股股东，公司实际控制人仍为中航工业。公司已就该事项

及进展情况在报告期内进行了信息披露。

4、2011年3月18日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《过户登记确认书》，公司原控股股东中航工业持有的公司174,052,911股股份已过户至中航科工。至此，中国航空工业集团公司不再持有本公司股份。公司控股股东变更为中航科工，直接持有公司股份174,052,911股，占公司总股份数的43.34%。公司关于完成股权过户的公告刊登于2011年3月19日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

（三）持股10%以上（含10%）的法人股东

河南投资集团有限公司（以下简称：“河南投资集团”）为本公司第二大股东，截止2010年12月31日持有本公司股份55,004,316股，占公司股份总数的13.70%。

河南投资集团成立于1991年12月18日，注册资本120亿元，实收资本120亿元，法定代表人为胡智勇，注册地址：郑州市农业路东41号投资大厦。公司性质为国有独资有限责任公司。经营范围：投资管理、建设项目的投资、建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分的产品原材料的销售（国家专项规定的除外）；酒店管理；物业管理；房屋租赁。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期
李聚文	董事长/总经理	男	48	2010.8.16-2013.5.18 / 2007.3.8-至今
陈本刚	董事	男	48	2010.5.18-2013.5.18
韩炜	董事	男	49	2010.5.18-2013.5.18
李平	董事	男	48	2010.5.18-2013.5.18
于健华	董事	男	38	2010.5.18-2013.5.18
华丽萍	董事	女	49	2010.5.18-2013.5.18
王玉杰	独立董事	女	67	2010.5.18-2013.5.18
干凤琪	独立董事	男	60	2010.5.18-2013.5.18
康锐	独立董事	男	45	2010.5.18-2013.5.18
王金谷	监事会主席	男	62	2010.8.16-2013.5.18
王志松	监事	男	40	2010.5.18-2013.5.18
臧文佳	监事	女	46	2010.5.18-2013.5.18
张虎	监事	男	39	2010.5.18-2013.5.18
李鹏	监事	男	34	2010.5.18-2013.5.18
曹贺伟	监事	男	44	2010.5.18-2013.5.18
席明强	监事	男	46	2010.5.18-2013.5.18
王艳阳	监事	女	38	2010.5.18-2013.5.18
郭泽义	副总经理兼董事会秘书	男	44	2007.3.8-至今
刘阳	财务总监	男	46	2007.3.8-至今
陈戈	副总经理	男	45	2007.3.8-至今
田随亮	副总经理	男	53	2007.3.8-至今
陶伟华	副总经理	男	35	2007.3.8-至今
陈学永	总工程师	男	41	2007.3.8-至今

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及兼职情况

1、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

李聚文先生，董事长，中国国籍，1963年9月出生，研究生学历，会计师。2003年至2007年任本公司总经理兼党委书记，2007年12月至今任本公司董事长、总经理，2007年7月至今任本公司控股子公司沈阳兴华航空电器有限责任公司（以下简称“沈阳兴华”）董事长。

陈本刚先生，董事，中国国籍，1963年10月出生，研究生学历，研究员级高级工程师。2005年至2008年历任航空607所主管设计师、主任设计师、研究室副主任、主任、科技处处长、科技发展部主任/副总师、院长助理等职务，2008年至今任中航航空电器有限公司总经理助理。

韩炜先生，董事，中国国籍，1962年9月出生，博士研究生学历，研究员级高级工程师。2005年至今任中航工业第631研究所副所长。

李平先生，董事，中国国籍，1963年7月出生，研究生学历，研究员级高级工程师。2005年至2008年9月任原中国一航发展计划部、新区办处长、专务、研究员，2008年9月至今任中航工业系统公司计划发展与财务部部长、航电系统公司规划经营部部长，2010年8月至今任沈阳兴华董事。

于健华先生，董事，中国国籍，1973年3月出生，本科学历，高级经济师。2005年至2008年5月历任深圳豫盛投资发展有限公司（原深圳豫盛实业发展有限公司）副总经理、总经理；2008年10月至2009年4月在河南投资集团有限公司总经理工作部工作，2009年4月至今任河南投资集团有限公司资产管理五部主任。

华丽萍女士，董事，中国国籍，1962年2月出生，本科学历，会计师。2005年至今在洛阳市经济投资有限公司工作。

王玉杰女士，独立董事，中国国籍，1944年4月出生，大专学历，研究员级高级会计师，注册会计师。最近5年曾任中振会计咨询公司总经理兼书记、

书记、哈飞股份独立董事。现任中航动控（000738）独立董事。

干凤琪先生，独立董事，中国国籍，1951年11月出生，本科学历，研究员级高级工程师。最近5年任中国船舶重工集团公司资产部副主任，主要从事资产运营、企业改制、土地管理等工作。

康锐先生，独立董事，中国国籍，1966年4月出生，研究生学历，教授。最近5年任北京航空航天大学工程系统工程系教授、博士生导师，可靠性工程研究所总工程师。

王金谷先生，监事会主席，中国国籍，1949年3月出生，大专学历，高级经济师。2005年至2010年3月任中航工业青云航空仪表有限公司党委书记兼副董事长，2010年3月至今任中航工业青云航空仪表有限公司高级专务。

王志松先生，监事，中国国籍，1971年12月出生，本科学历，高级工程师。2005年2月至2007年7月历任六一五所质量部长兼质量部长、党委委员、副总质量师兼质量部长，2007年至今，任六一五所副所长。

臧文佳女士，监事，中国国籍，1965年2月出生，研究生学历，高级工程师。2005年至2008年10月任中航工业第一集团公司安全部民机质量监督处处长，2008年10月至2010年3月任中航工业系统公司项目管理部副部长，2010年3月至2010年10月任中航工业航电系统公司项目部副部长，2010年10月至今任中航工业航电系统公司市场与民品部部长，2010年8月至今任沈阳兴华监事。

张虎先生，监事，中国国籍，1972年10月出生，本科学历，会计师。2005年至2008年11月，历任河南经济技术开发公司投资管理一部副主任、总经理办公室主任、河南投资集团总经部副主任，2008年12月至今任河南投资集团证券部副主任。

李鹏先生，监事，中国国籍，1977年7月出生，研究生学历。2006年至2007年10月在河南建设投资总公司资产五部工作，2007年10月至今在河南投资集

团有限公司资产五部工作。

曹贺伟先生，职工代表监事，中国国籍，1967 年 4 月出生，本科学历。2003 年至今任本公司党委副书记、工会主席、纪委书记，2007 年 7 月至今任沈阳兴华监事。

席明强先生，职工代表监事，中国国籍，1965 年 11 月出生，本科学历，高级工程师。最近 5 年在本公司针孔分厂任厂长，现任项目建设部部长。

王艳阳女士，职工代表监事，中国国籍，1973 年 1 月出生，研究生学历，高级工程师。2005 年至 2008 年历任本公司机动技安部部长、表面处理车间主任、制造与运营管理部部长兼表面处理车间主任，现任制造与运营管理部部长。

郭泽义先生，副总经理兼董事会秘书，中国国籍，1967 年 10 月出生，研究生学历，高级经济师。2003 年至今任本公司副总经理兼董事会秘书，2007 年 7 月至今任沈阳兴华董事。

刘阳先生，财务总监，中国国籍，1965 年 3 月出生，研究生学历，注册会计师，高级会计师。2003 年至今任本公司财务总监，2007 年 7 月至今任沈阳兴华董事。

陈戈先生，副总经理，中国国籍，1966 年 3 月出生，研究生学历，高级工程师。2003 年至今任本公司副总经理。

田随亮先生，副总经理，中国国籍，1958 年 7 月出生，中专学历，工程师。2003 年至今任本公司副总经理。

陈学永先生，总工程师，中国国籍，1970 年 6 月出生，研究生学历，高级工程师。2003 年至今任本公司总工程师。

陶伟华先生，副总经理，中国国籍，1976 年 7 月出生，本科学历，工程师。2005 年至 2008 年 3 月历任本公司市场营销部部长、副总工程师兼市场营销部部长，2008 年 3 月至今任本公司副总经理。

2、现任董事、监事、高级管理人员除在股东单位任职以外的的兼职情况

姓名	本公司职务	兼职情况	兼职单位与本公司关联关系
李聚文	董事长兼总经理	沈阳兴华董事长	本公司的控股子公司
陈本刚	董事	无	---
韩炜	董事	无	---
李平	董事	沈阳兴华董事	本公司的控股子公司
于健华	董事	无	---
华丽萍	董事	无	---
王玉杰	独立董事	中航动控（000738）独立董事	与本公司属同一实际控制人
干凤琪	独立董事	中船重工科技投资公司常务董事	与本公司无关联关系
		中国内燃机学会副理事长	
康锐	独立董事	北京航空航天大学可靠性工程研究所总工程师	与本公司无关联关系
		中国故障预测与健康管理学院理事长	
		中国兵工学会维修工程专业委员会副主任委员	
王金谷	监事会主席	无	---
王志松	监事	无	---
臧文佳	监事	沈阳兴华监事	本公司的控股子公司
张虎	监事	中原石油化工有限公司监事	与本公司无关联关系
		河南亮键科技股份有限公司董事	
李鹏	监事	无	---
曹贺伟	职工代表监事	沈阳兴华监事	本公司的控股子公司
席明强	职工代表监事	无	---
王艳阳	职工代表监事	无	---
郭泽义	副总经理兼董事会秘书	沈阳兴华董事	本公司的控股子公司
刘阳	财务总监	沈阳兴华董事	本公司的控股子公司
陈戈	副总经理	无	---
田随亮	副总经理	无	---
陈学永	总工程师	无	---

（三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员从公司获得的报酬情况

姓名	职务	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期从公司领取的税前报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李聚文	董事长/总经理	135,000	202,500	送股转增	42.43	否

陈本刚	董事	0	0		0.00	是
韩炜	董事	0	0		0.00	是
李平	董事	0	0		0.00	是
于健华	董事	0	0		0.00	是
华丽萍	董事	0	0		0.00	是
王玉杰	独立董事	0	0		6.32	否
干凤琪	独立董事	0	0		6.32	否
康锐	独立董事	0	0		6.32	否
王金谷	监事会主席	0	0		1.78	是
王志松	监事	0	0		0.00	是
臧文佳	监事	0	0		0.00	是
张虎	监事	0	0		0.00	是
李鹏	监事	0	0		0.00	是
曹贺伟	监事	67,500	101,250	送股转增	36.26	否
席明强	监事	0	0		12.12	否
王艳阳	监事	0	0		14.32	否
郭泽义	副总经理兼董事会秘书	112,500	168,750	送股转增	37.98	否
刘阳	财务总监	78,751	118,127	送股转增	36.21	否
陈戈	副总经理	78,750	118,125	送股转增	37.98	否
田随亮	副总经理	78,751	118,127	送股转增	38.33	否
陈学永	总工程师	78,750	118,125	送股转增	37.73	否
陶伟华	副总经理	0	0		38.03	否
合计	——	630,002	945,004	——	352.13	——

3、报告期内被选举或离任的董事和监事及聘任或解聘的高级管理人员情况

报告期内，公司第二届董事会、监事会任期届满。2010年5月18日，公司召开2009年度股东大会选举产生第三届董事会、监事会。第三届董事会成员9人，分别是：李聚文先生、陈本刚先生、韩炜先生、李平先生、于健华先生、华丽萍女士、王玉杰女士、干凤琪先生、康锐先生；第三届监事会成员8人，分别是：王金谷先生、王志松先生、臧文佳女士、张虎先生、李鹏先生、曹贺伟先生、席明强先生、王艳阳女士。李兵先生、陈丽娟女士、周国强先生、袁顺兴先生、扈玉生先生不再担任公司董事；李泽兴先生、刘松柏先生、许宣知女士、谢铁山先生不再担任公司监事。

2010年8月16日，公司第三届董事会第一次会议选举李聚文为公司董事长，

并成立了第三届董事会战略、审计、提名、薪酬与考核各专业委员会；第三届监事会第一次会议选举王金谷为公司第三届监事会主席。

二、 公司员工情况

截至2010年12月31日，公司员工总人数为5809人，其中公司本部3951人，控股子公司1858人。员工专业构成、教育程度情况如下：

	分类	人数（人）	占公司总人数比例%
专业构成	生产人员	3528	60.73%
	技术人员	1265	21.78%
	销售人员	225	3.87%
	财务人员	77	1.33%
	行政人员	593	10.21%
	其他人员	121	2.08%
教育程度	研究生学历及以上	163	2.81%
	大学本科	1177	20.26%
	大学专科	2201	37.89%
	其他	2268	39.04%

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，健全内部控制体系，深入开展公司治理活动，取得良好效果，公司法人治理结构更加完善，治理水平进一步提升。具体情况如下：

（一）股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《章程》、《股东大会议事规则》规定召开股东大会，会议的提案、召集、召开、表决程序规范。律师出席股东大会并出具现场见证法律意见书，涉及关联交易事项的议案关联股东进行了回避表决，确保中小股东充分行使其权利，有效保护其利益。

（二）董事和董事会

公司第二届董事会报告期内任期届满，经股东和第二届董事会推荐，2010年5月18日公司召开2009年度股东大会以累计投票方式选举成立了第三届董事会。第三届董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一，其中会计专业人士1名，董事会的人数、人员构成及成员任职资格符合有关法律、法规的要求。2010年8月16日，第三届董事会召开第一次会议选举产生新一届董事会董事长，并成立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，其中薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会独立董事占多数并担任召集人，审计委员会召集人是会计专业人士。各位董事遵照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和公司《董事会议事规则》、《独立董事制度》的要求，积极参加有关培训，忠实、勤勉地履行职责，维护公司和股东的利益。公司董事会严格按照规定的程序召开，各位董事均以

认真负责的态度出席董事会，并发表明确意见。

（三）监事与监事会

公司第二届监事会报告期内任期届满，按照相关法律法规和公司《章程》的规定，公司于2010年4月16日召开职工代表大会，选举产生3名职工代表监事；经股东推荐，2010年5月18日公司召开2009年度股东大会，以累计投票方式选举产生5名股东代表监事，与职工代表监事共同组成公司第三届监事会，监事会的人数、人员构成及任职资格符合有关法律、法规的要求。监事会严格按照公司《章程》和《监事会议事规则》规定的程序召集和召开监事会会议；公司监事本着对股东负责的态度，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员履职情况等进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

（四）高级管理人员的聘任及其绩效评价与激励约束机制

公司按照相关法律法规，建立了一整套高级管理人员选聘及绩效评价制度，公司严格遵循制度规定，进行高级管理人员的选聘。公司《章程》和《总经理工作细则》明确规定高级管理人员的履职行为、职责和权限，高级管理人员薪酬与公司经营绩效紧密联系。公司董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬考核方案报公司董事会审批。

（五）利益相关者

公司充分尊重银行及其他债权人、职工、客户、供应商等利益相关者的合法权益。在经济活动中，本着诚实守信、公平公正的原则，与利益相关者积极沟通和交流，开展合作。公司在保持持续快速发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注环境保护、公益事业等问题，重视公司的社会责任，实现公司、股东、债权人、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司

长期可持续发展。公司撰写了《2010年度企业社会责任报告》，2011年3月30日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

二、公司与控股股东的独立情况

公司在组织机构、决策程序、业务、资产、人员和财务方面与控股股东完全分开，拥有独立、完整的业务和自主经营的能力。

1、机构独立：公司依法建立了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会、经理层的现代企业组织机构，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的生产经营和办公机构，独立运作，并明确了各部门的职能，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，具有独立与完善的管理机构和业务经营体系。

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

3、业务分开：公司拥有独立于控股股东及其下属企业的独立完整的产、供、销体系，自主经营，与控股股东之间无同业竞争，不依赖于控股股东或其他关联方。控股股东未曾利用其控股地位干涉公司决策和生产经营活动。

4、资产完整：公司拥有完整的生产系统和配套设施，对生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、非专利技术等资产均合法拥有所有权。公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，生产经营场所独立。

5、人员独立：公司建立有独立的人事档案、人事聘用、人事任免以及工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，在员工的社会保障、工资薪酬等方面均与控股股东分账独立。公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公

司法》、公司《章程》的规定，经公司合法程序选举产生，高级管理人员均由董事会聘任，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会有关人事任免决定的情形。

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

综上所述，公司在组织机构、决策程序、业务、资产、人员、财务等方面与控股股东相分开，拥有独立、完整的产、供、销系统，具有独立完整的业务体系以及面向市场自主经营的能力。

三、董事会工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了四次会议，具体情况如下：

1、2010年4月19日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议公司2009年度财务决算、2010年度财务预算、利润分配方案、2009年度报告、社会责任报告等议案，会议决议公告刊登于2010年4月21日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2010年4月23日，公司召开第二届董事会2010年第一次临时会议，审议并通过了公司2010年第一季度报告，季度报告刊登于2010年4月24日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、2010年8月16日，公司召开第三届董事会第一次会议，审议关于选举李聚文为公司董事长的议案、关于成立第三届董事会各专业委员会的议案

和 2010 年半年度报告，会议决议公告刊登于 2010 年 8 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4、2009 年 10 月 25 日，公司召开第三届董事会 2010 年第一次临时会议，审议并通过了公司 2010 年第三季度报告，季度报告刊登于 2010 年 10 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会忠实地执行了各次股东大会的决议，完成了 2009 年度分红派息及资本公积金转增股本方案实施和公司《章程》修改等事项。

1、2009 年度分红派息及资本公积金转增股本方案的执行情况

公司董事会根据公司 2009 年年度股东大会决议，于 2010 年 6 月 2 日刊登了《2009 年度权益分派实施公告》，2010 年 6 月 10 日实施了每 10 股送红股 2 股（含税），派现金红利 0.5 元（含税），每 10 股资本公积转增 3 股的利润分配方案，实施完成后公司股本规模由 26775 万股增至 40162.5 万股。

2、修改公司章程和其他制度的执行情况

公司董事会根据 2010 年 5 月 18 日召开的 2009 年年度股东大会关于利润分配方案的决议，对公司《章程》中注册资本及股本进行了修改，并于 2010 年 10 月 28 日完成了企业营业执照注册资本的工商登记变更手续。

（三）董事会审计委员会的履职情况

按照深圳证券交易所及河南证监局的相关规定和公司董事会审计委员会工作制度的要求，审计委员会在 2010 年度尽职尽责地履行工作职责，开展监督、检查和指导工作。具体如下：

1、2010 年 1 月 21 日，审计委员会召开 2010 年第一次会议，听取公司管理层对公司 2009 年度经营情况汇报，审核公司 2009 年度财务报表，

与年审注册会计师讨论确定 2009 年度财务报告审计时间，提出审计重点关注内容。

2、2010 年 4 月 18 日，审计委员会召开 2010 年第二次会议，审议“关于公司 2009 年度财务报表的议案”、“关于 2009 年度公司内部控制自我评价报告的议案”、“关于中瑞岳华会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告的议案”及“关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案”，审计委员会全体委员无异议，审议并通过所有议案；听取了“公司审计部 2009 年度工作总结和 2010 年工作计划”的汇报及审计部 2010 年第一季度工作汇报，审核了“公司筹资业务内部控制评价办法”，审计委员会认为该评价办法进一步规范了公司筹资业务的管理与监督，其内容切合公司实际。该评价办法是公司各业务循环评价办法中的一个，应在此基础上进一步完善各业务循环的内控评价办法。

3、2010 年 8 月 16 日，审计委员会召开 2010 年第三次会议，听取审计部 2010 年第二季度工作汇报，审计委员会对公司审计人员的配置高度赞成，对 2010 年第二季度审计工作予以肯定，对 2010 年第三季度审计工作计划表示赞同。审计委员会学习并讨论了《企业内部控制基本规范及配套指引》，同时要求公司对内部控制做好学习与准备工作，要更加重视内部控制工作，成立内部控制管理委员，逐项对照内部控制指引，全面梳理公司内控情况，找出差距，并进一步提出完善与整改的措施。

4、2010 年 10 月 25 日，审计委员会召开 2010 年第四次会议，听取审计部 2010 年第三季度工作汇报。

5、在向董事会提交中期及年度财务报表、财务报告前，审计委员会先行审阅并发表意见。

（四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

2010年4月18日，薪酬与考核委员召开了2010年第一次会议，对“2009年度总经理年薪兑现方案的议案”进行了审议，同意将该议案提交董事会。

（五）董事会提名委员会的履职情况

2010年4月2日，提名委员会召开了2010年第一次会议，对公司第三届董事会董事和独立董事候选人的任职资格进行了审核，认为候选人均符合相关规定、具有任职资格，同意提交公司董事会审议。

（六）战略委员会的履职情况

2010年4月18日，战略委员会召开了2010年第一次会议，讨论了公司实行集团管控模式的初步方案。

四、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》及公司《章程》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》的规定和要求，勤勉尽责地履行董事职责，遵守董事行为规范，按时出席董事会会议，积极参与中国证监会河南监管局和深圳证券交易所有关培训，审慎决策公司重大事项，有效地发挥了董事会在公司规范运作中的作用，保护了公司及广大中小股东的合法权益。

（一）董事长积极推动公司各项内控制度的建立和完善，报告期内依法召集、主持了4次董事会会议，并组织召开了2009年度股东大会会议，充分发挥集体决策机制，督促公司执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司规范运作。公司董事长重视防范内幕交易，公司根据内幕信息管理有关规定制

定了《内幕信息知情人登记备案制度》，由专人负责内幕信息的管理。

(二) 公司三位独立董事按照有关法律、法规和公司《独立董事制度》的规定忠实履行职责，切实维护中小股东的利益。具体履职情况如下：

1、2010年1月21日，独立董事听取公司管理层对公司2009年度经营情况和财务状况的汇报，审阅公司2009年度财务报告审计工作安排，并与年审注册会计师沟通审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断及审计重点等。

2、2010年3月12日，独立董事与年审注册会计师沟通初步审计结果，三位独立董事认为中瑞岳华会计师事务所出具的初步审计意见客观、公允地反映了公司的实际情况，同意中瑞岳华会计师事务所的审计结果；

3、报告期内，公司独立董事按时出席董事会会议，认真审议各项议案，对公司重大事项出具独立意见。2010年4月18日，对公司2009年度内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所、对外担保及关联方占用资金情况、2009年度日常关联交易及2010年度预计关联交易、2009年度总经理年薪兑现方案、董事会换届选举等事项发表了独立、客观、公正的意见；2010年8月4日，对公司上半年关联方资金占用和对外担保事项发表独立意见，切实维护了公司股东特别是社会公众股股东的利益；

4、通过现场调查，独立董事深入了解公司生产经营状况和重大事项进展情况，为公司的经营与发展从各自专业角度提出合理的意见和建议，对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥了积极作用。

(三) 报告期内董事出席董事会会议情况：

时间	会议	出席方式	出席人数	委托出席人员	缺席人员
2010-4-19	第二届董事会第七次会议	现场方式	9	——	——
2010-4-23	第二届董事会2010年第一次临时会议	通讯方式	9	——	——
2010-8-16	第三届董事会第一次会议	现场方式	9	陈本刚	——

2010-10-25	第三届董事会2010年第一次临时会议	通讯方式	9	——	——
------------	--------------------	------	---	----	----

五、内部控制相关情况

（一）内部控制体系建立情况

根据《公司法》、《证券法》等法律法规、财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范及配套指引》、深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》及中小企业板上市公司有关内部控制的规定，结合经营实际情况，公司不断完善法人治理结构及内部组织机构，权责明确、相互制衡；创设并营造了良好的内部控制环境，制定了基本、综合、党群、生产、技术、销售、财审、质量、职责等共计9大类499项内部管理控制制度和15个职能系统风险管理办法，形成了较为完善的风险管理及内部控制体系，囊括了公司发展战略、经营规划、人力资源、企业文化、资金活动、财务管理、财务报告、全面预算、采购、销售、产品研发、资产管理、合同管理、工程项目、信息系统及内部信息传递、内部监督、社会责任等业务和事项，涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。公司加强对子公司管控制度的制定与实施，通过《信息披露事务管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《外派董事监事管理办法》和《沈阳兴华电器战略投资管理办法》等制度的下发，初步形成了对子公司管理的控制体系。

（二）财务报告控制制度的建立情况

公司严格按照《会计法》的相关规定建立健全了会计核算、财务管理及税务管理制度体系，建立了健全的会计核算体系，实现会计信息电算化，并执行新《企业会计准则》。根据财务报告编报、披露需要，公司加强了财务会计管理和风险防范，制定了《定期报告编制、审核、披露管理细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，有效规范了财务报告编制、审核、披

露工作。

（三）2010年重点实施的内部控制活动

报告期内，公司实施了以下内部控制活动：

1、战略管理控制

公司建立了基于综合平衡计分卡的战略管理体系，制定了《战略管理制度》，将公司战略贯彻于工作计划、全面预算管理中，逐步细化发展战略，有效的分解可衡量指标，定期召开回顾会，用数据说话，及时发现并解决战略执行偏差。公司建立绩效考评体系，将战略、计划、考核、人力资源管理有效链接，促进了公司发展战略的实施。

2、货币资金管理控制

公司制定了《货币资金管理办法》、《财务收支审批办法》、《对外投资财务管理办法》、《借款及对外担保管理办法》、《成本核算办法》、《差旅费报销补充办法》、《财务会计部内部管理暂行办法》等制度，对公司的货币资金管理职责分工、银行账户管理、现金管理、票据管理、银行印鉴管理、授权审批、收付款及报销程序等进行了明确规定，公司货币资金管理及资金支付业务等均按照上述规定执行，有效防范了货币资金管理风险。

3、筹资管理控制

公司制定了《筹资管理办法》，对筹资的原则、方式、筹资业务不相容职务分离、审批程序、筹资的监督等方面进行了明确规定。公司严格执行筹资管理办法，合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，以降低资金成本，严格控制筹资风险。

4、募集资金使用管理控制

公司制定了《募集资金使用管理办法》对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行了明确规定。公

司审计部对募集资金使用与管理进行日常监督，对募集资金使用情况进行季度审计。2010年度公司募集资金的支出均严格履行审批手续，按照募集资金项目使用计划和用途使用。

5、采购与付款管理控制

公司按照供应商选择、采购与付款相分离的原则，分别由采购专家团、物料采购部、财务部履行相应职责。根据风险分析以及内部控制要求，2010年度公司对供应商引入、绩效管理、计划管理、合同管理、入库管理等方面的制度与流程进行了一系列优化和完善。采购与付款各相关部门各司其职，根据《采购控制程序》、《供应商管理控制程序》、《财务收支审批办法》等制度及流程规定，对采购与付款各环节进行规范和控制。

6、销售与收款管理控制

公司建立了完整的客户信息档案和资信评级机制，定期对客户资信进行评定与修订，对应收账款进行动态风险管理，形成市场化的营销管理体系。2010年修订完善了《合同管理办法》、《发出商品管理办法》、《风险管理办法》、《应收账款管理办法》、《客户信用等级管理办法》、《发票管理办法》等制度，通过对业务部门和人员的绩效考核、工作培训与跟踪，进一步提升了市场开拓能力和营销管理水平。

7、生产管理控制

公司制定了生产管理制度、安全生产管理制度、生产设备管理制度等，明确了不同生产岗位职责权限。结合公司生产特点，积极转变生产组织模式，完善生产能力评估模型，推进现场可视化管理，建立生产系统的精益项目管理机制，开发资源拓展模块，指导成件资源拓展工作，完善生产系统计划管理模式，通过上述一系列生产控制程序的实施，有效提高了生产现场的流动性、清晰度和可控性，生产管理活动得到有效的控制，生产效率得到快速提升。

8、质量管理控制

公司坚持“技术保障、系统培训、僵化执行、首长问责”的质量控制策略，开展了精益六西格玛、质量预防与整顿、质量述职、质量知识竞赛、质量档案电子化管理、技术改进等一系列质量控制活动，建立了《新品出厂前验收管理制度》、《物料质量工程师工作职责和流程》、《质量信息平台系统管理办法》、《现场精益管理制度》等一系列质量控制制度及程序。通过质量控制活动的开展和质量控制制度及程序的有效实施，公司的质量管理水平得到不断提高。公司取得ISO9001证书、AS9100证书，通过了新时代质量管理体系认证审核、广州赛宝认证中心的军标线认证审核、UL美华AS9100质量管理体系认证审核等。

9、对外投资管理控制

公司制定了《投资管理办法》、《对外投资审计办法》等制度，对对外投资的内容、立项审批、投资实施、竣工验收、信息披露、审计内容等方面进行了明确规定。公司对外投资和重大投资合同的签订均按照规定履行了审批程序，程序合法合规，合同内容完整，相关资料保存完好，并按规定及时进行信息披露。

10、关联交易管理控制

公司根据《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和公司《章程》的有关规定，制定了《关联交易制度》，对关联交易的内容、定价原则、决策程序、审批权限以及关联交易事项的审议程序和回避表决要求等方面进行了明确规定。公司坚持诚实信用、公正、公平、公开的原则开展关联交易业务，定期对关联交易情况实施审计监督，做到了关联交易的公平和公允性，有效地维护中小股东和公司的利益。

11、对外担保管理控制

公司根据《公司法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法律

法规规定，制定了《对外担保决策制度》，对对外担保的决策程序、审批权限、审议程序和回避表决要求以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制等方面进行了明确规定，公司未发生对外担保业务。

12、子公司管理控制

公司通过董事会和股东大会对控股子公司沈阳兴华进行管理控制，修订完善其公司《章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等。公司制定并对其下发了《信息披露事务管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《外派董事监事管理办法》和《沈阳兴华电器战略投资管理办法》等。2010年度公司持续加强对沈阳兴华的管理，积极组织沈阳兴华梳理业务流程，调整沈阳兴华组织结构及部门职责，制定应收账款及存货管理改进方案，加强成本核算及管理控制；通过对财务报表和会计系统资金活动等信息的实时监控，控制子公司的财务风险；通过财务管理及经营情况的定期审计，规范子公司的财务管理和经营管理，促进子公司经营业绩的提升和公司总体战略目标的实现。

13、信息披露管理控制

公司根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，制定了《信息披露事务管理制度》，对信息披露的范围和披露标准、信息传递、审核及披露流程、信息披露事务管理部门及负责人的职责等方面进行了明确规定。公司严格按照《信息披露事务管理制度》的规定及时、规范的披露定期报告和临时公告，为了加强信息披露前的保密和内幕信息知情人的管理，公司还制定了《内幕信息知情人登记备案制度》，并严格执行。

（四）公司内部控制自我评价工作开展情况

根据《公司法》、《企业内部控制评价指引》等相关法律、法规和规章制

度的要求及深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》的规定，公司董事会审计委员会及内部审计部门本着客观、谨慎的原则对公司目前的内部控制制度建设及运行的有效性进行了深入全面的调查和评估，出具了《2010年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第三届董事会第二次会议审议通过。

董事会审计委员会认为：公司现有的内部控制制度已建立健全并得到有效执行，在所有重大方面不存在重大缺陷和风险，符合国家法律法规的要求，能够适应公司经营管理的要求和发展的需要，较好地保证会计资料的真实性、合法性、完整性，能够对公司管理能力的提升和经营业绩的提高起到有效的促进作用，对经营风险起到有效的控制作用。随着经济形势和经营环境的不断变化，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，不断提高内部控制制度的执行力。

（五）监事会的审核意见

公司第三届监事会第二次会议审议通过董事会审计委员会提交的《关于2010年度内部控制自我评价报告的议案》，认为：

1、公司在报告期内严格按照相关法律法规的要求，充分考虑了公司所在的行业特点及实际经营情况，不断健全和完善公司的内部控制制度，形成了规范的管理体系，确保有关法律法规和公司内部规章制度的有效执行，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证了会计资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营的正常有效进行，保证了经营管理目标的实现。

2、在报告期内，公司对纳入评价范围的业务和事项均已建立了完整的内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，

客观反映了公司内部控制的实际情况。

（六）公司独立董事对内部控制自我评价报告的意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合法律法规和上市公司治理的规范要求，并能得到有效执行，保证了公司规范运作。公司2010年度内部控制自我评价报告较全面、客观、真实的反映了公司内部控制体系建设和运行情况。我们同时要求公司更加重视内部有效控制工作，逐项对照内部控制指引，全面梳理公司内控情况，进一步改进完善内控体系。

（七）内部控制相关情况

2010年内部控制相关情况披露表

	是 / 否 / 不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
（1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
（3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： （1）内部控制制度是否建立健全和有效实施；（2）内部控	是	

制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；（3）改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；（4）上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；（5）本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。		
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	2010 年公司已聘请会计师事务所对 2009 年度内部控制有效性出具鉴定报告。
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）		不适用
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
（1）说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	1、2010年4月18日，审计委员会2010年第二次会议听取了“公司审计部2009年度工作总结和2010年工作计划”汇报及审计部2010年第一季度工作汇报； 2、2010年8月16日，审计委员会2010年第三次会议听取审计部2010年第二季度工作汇报及第三季度工作计划； 3、2010年10月25日，审计委员会2010年第四次会议审阅审计部2010年第三季度工作汇报以及第四季度工作计划。	
（2）说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	审计委员会召开季度会议后，向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，以及专项审计的结果。	
（3）审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	不适用	
（4）说明审计委员会所做的其他工作	1、2009年年报审计前，召开会议与年审注册会计师讨论协商年报审计时间，提出审计重点关注内容，并对	

	<p>公司编制的财务报表发表审核意见；初审意见出具后再次审阅财务报表出具审核意见并表决，提交董事会审议。</p> <p>2、2010年4月18日，审计委员会2010年第二次会议审议通过了《关于2009年度公司内部控制自我评价报告的议案》、《中瑞岳华会计师事务所从事2009年度公司审计工作的总结报告》、《关于续聘中瑞岳华会计师事务所的预案》，讨论修改《公司筹资业务内部控制评价办法》。</p> <p>3、2010年8月16日，审计委员会2010年第三次会议学习《企业内部控制基本规范及配套指引》。</p> <p>4、审核公司的财务信息及其披露。公司在向董事会提交中期及年度财务报表和财务报告前，审计委员会先行审阅并发表意见。</p>
<p>2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</p>	
<p>(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况</p>	<p>1、2010年4月18日向审计委员会提交“公司审计部2009年度工作总结和2010年工作计划”及审计部2010年第一季度工作汇报及第二季度工作计划。</p> <p>2、2010年8月16日向审计委员会提交“审计部2010年第二季度工作汇报及第三季度工作计划”。</p> <p>3、2010年10月25日向审计委员会提交“审计部2010年第三季度工作汇报以及第四季度工作计划”。</p>
<p>(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况</p>	<p>报告期内，公司没有新发生对外投资、对外担保事项；内审部门按照要求每季度对募集资金、信息披露事务管理进行审计并出具内部审计报告，对购买与出售资产在事项发生时进行日常跟踪审计与监督。</p>
<p>(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）</p>	<p>不适用</p>
<p>(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告</p>	<p>是</p>

(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	内部审计部门已向审计委员会提交2010年内部审计工作总结和2011年度审计工作计划。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计实施细则》、内部审计工作底稿和内部审计报告编制规范的要求。
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	对公司经营规划、质量、工资、材料发放等进行管理审计，对控股子公司和分公司进行监督和检查，对公司重大设备和物料采购的招标及其执行情况进行审计，对重大资产购置合同进行审核，对公司二级单位进行经济责任审计，对工程项目预决算进行全过程跟踪审计、对业绩快报进行审计，对公司供、产、销及产品研发四个系统的内部控制流程进行梳理及测试，开展内控制度调查与评估，监督内部控制的有效性，参与公司风险管理及其他专项审计与调查。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

第六节 股东大会召开情况

报告期内，公司于2010年5月18日在公司会议室召开了2009年度股东大会，会议的召集、召开与表决程序均严格按照《公司法》和公司《章程》规定的程序进行，北京市金杜律师事务所王琳律师出席股东大会进行现场见证并出具法律意见书。会议审议通过了如下议案：

- (1) 《2009年度董事会工作报告》；
- (2) 《2009年度监事会工作报告》；
- (3) 《关于2009年度利润分配预案的议案》；
- (4) 《关于公司日常关联交易的议案》；
- (5) 《2009年年度报告全文及摘要》；
- (6) 《关于全面启动洛阳新区光电技术产业基地项目的议案》；
- (7) 《关于2010年度财务预算的议案》；
- (8) 《关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案》；
- (9) 《关于选举第三届董事会董事的议案》；
- (10) 《关于选举第三届监事会监事的议案》；

会议决议公告刊登于2010年5月19日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第七节 董事会报告

一、2010 年公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

2010 年是“十一五”的收官之年，公司坚持发展策略，围绕市场、研发、生产、新区建设、制造技术革命等中心任务谋划落实，全年实现销售收入 15.2 亿元，创利润 1.95 亿元。公司各项工作都取得了历史性的突破，归纳起来主要有以下方面：

发展策略更加明晰 2010 年，公司从创新经营策略入手，深刻分析评估，把握发展大势，设计形成了产品、市场、质控、运营、成本、人才、文化等一系列发展策略，引导企业开创新局面。

公司初步制订了“十二五”及 2020 年长远发展规划，建立了基于综合平衡计分卡的战略管理体系，加强年度经营计划的综合平衡和统筹管理，实现了战略、计划、考核、人力资源管理的有效链接。顺应市场经济规律，积极探索集团管控架构，为持续发展寻求组织结构新模式。

市场开拓成果显著 面对后金融危机时期的种种挑战，公司始终坚持以顾客满意为决策原则，贯彻价值营销理念，通过精心运作市场营销、项目攻关、产品开发、VIP 服务等几大市场要素，建立市场化的营销管理体系。全年公司订货合同 16.50 亿元，同比增长 25.50%。

四新战略取得突破性进展：航空、航天、兵器、舰船、电子和总参领域众多新项目实现深度开发，进入了绝大多数武器装备重点项目，并占领了较大的市场份额；电动汽车、风电、石油、煤炭等新兴领域订货大幅增长，还成功加入电动汽车标准化委员会，为该领域的市场开拓创造了良好条件；公司近几年开发的 JY599 圆形连接器、差分总线连接器、H2 高密度

线簧背板连接器、LRM 集成化模块连接器、总线网络、S5\S6\S7 矩形连接器、电子模块等产品成功推向市场；线缆组件、光端机、光电模块和汇流环等新业务订货增长迅猛。四新战略的成功实施，标志着公司产品结构、业务领域调整初见成效，商业模式实现了成功转型，为公司的快速有机增长奠定了坚实的基础。

国际化开拓取得骄人成果，外贸订货实现翻番增长。全年共走访西门子、施耐德、阿尔斯通等 30 余家跨国公司，接待泰雷兹、斯伦贝谢、泰科等 30 余次外商来访；成为艾默生、雅达、爱立信等 50 家客户的合格供应商，并取得了 Powerone、北美艾默生、阿海珐印度等国际公司的批量订货。2010 年，公司被摩托罗拉评为唯一的中国本土优秀供应商，被汉胜评为中国最优秀的连接器供应商和首选供应商。

产品研发创新水平 公司坚持“线簧光纤主导，相关技术集成，定制预研并行”的产品发展策略，加速推进产品结构调整，持续推进研发体系变革，全年累计开发 997 项新产品，新品订货同比增长 36%；累计实施 98 项产品结构调整项目和 12 项基础预研项目。公司还开展了“第三代高速传输印制板连接器”等 29 项上级重大科技攻关项目。公司被总装合同办授予“军用电子元器件合同执行先进单位”，有 21 项科技成果荣获省部级以上奖励。公司全年累计申请专利达到 262 项，取得授权专利 166 项，其中发明专利 6 项，取得国外商标注册证 4 枚。公司被评为全国知识产权示范创建单位、中航工业知识产权先进单位、洛阳市自主知识产权创新重点保护单位。

公司技术中心成功进入国家级企业技术中心行列，标志着公司的自主创新能力和水平达到了崭新的高度，为公司参与国际竞争、争创国际一流企业奠定了基础。

运营水平稳步提高 公司持续开展运营管理变革，取得显著成效：

公司加速内部运营变革，注重业务能力、设计能力、控制能力和执行能力的建设，持续开展生产能力评估、生产周期管理、生产准备、流程再造、信息资源整合等工作，提升生产效率和运营管理水平。全年工业总产值突破 16.61 亿元，创历史最好水平。

信息技术应用更深入广泛。公司围绕生产经营，深化挖掘 ERP 系统功能，开发和优化了工艺基础数据管理、订单计划管理、物料日发放管理、生产准备信息检查等模块，有效推进信息系统标准化，OA 系统的建成，PDM 系统二期项目的实施，使公司初步形成了包括市场营销、产品管理、技术管理、资源管理、运营管理、质量管理、客户服务、知识工程管理、办公自动化的信息网络系统。

制造技术能力持续提升。公司大兴工艺技术、制造技术的创新之风，全年开展制造技术项目 99 项，其中石墨加工工艺方法研究及应用等 47 项新工艺技术的开发与应用有效缩短了工艺流程，提高了生产效率；万能摇臂铣床数控化改造等 52 项工艺装备技术的引进降低了劳动强度，节省了工艺耗材；定位爪自动装配等技改装备的推广应用较大的提高了生产能力。

质量管理不断深入。公司坚持“技术保障、系统培训、僵化执行、首长问责”的质量保证策略，坚持预防为主，数据说话，组织实施了“XC 系列防雷新品装配工艺攻关”等技术保证项目，从新工艺技术和防错技术等角度，开展质量预防工作。深入贯彻质量是责任、良心、人品的质量文化理念，建立僵化执行监督检查机制和质量述职报告制度，推行首长问责制，通过一系列的措施，保证了公司质量体系的持续有效运行。公司顺利通过了泰尔、UL 美华、新时代等认证机构 10 多次监督审核以及空军、海军、阿海法、西门子、华为、摩托罗拉等用户 50 余次二方审核和现场验证。试验

检测中心顺利通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）和国防科技工业实验室认可委员会（DILAC）组织的国家和国防实验室认可，成为国家和国防实验室。

供应链管理持续推进。公司坚持资源社会化战略，持续优化原材料和成件采购管理流程，拓展供应商渠道，全年累计引进物料供应商 212 家，成件供应商 203 家；进一步健全供应链管理体系，建立了战略、关键、标准供应商管理模式；加强风险供应商和风险物料管控、制定风险预案，持续推行供应商库存管理，规范供应商绩效评价，有效提升了供应商管理水平和供货保证能力，全年生产物料保证率平均保持在 94%以上。

财务管控成效显著。公司探索实施了以经济增加值为中心，以全面预算管理为主线，以成本控制为抓手，以内控体系、预警体系、财务信息化建设为保障的动态全价值链的财务管理模式；初步建立了“市场拉动、效率先导、价值管理、全面预算、成本控制、保障有力”的财务管理体系；推行以新工艺、新材料、标准化为平台，以提高综合效率、降低成本、提高资源利用率为目的的财务管理方案；建立了以市场价格拉动全价值链的成本控制体系，从设计、制造、采购和信息化四个方面加强成本管理，提高了成本管理的系统性、透明性和可操作性。公司全年降低成本 3,842.6 万元，主营业务毛利率较 2009 年提升 3.27%，经济增加值从 2009 年的 10,887 万元上升到 2010 年的 14,788 万元，增长 36%。

公司建立内部监控的审计评价体系。通过审计发现问题、提出整改建议并解决问题，从而堵塞漏洞、节约资金、提高效率、降低风险，为企业健康发展保驾护航。

创新变革持续推进 2010 年，公司共组织技术创新项目 168 项，涵盖了新工艺、新材料、模具制造、重点零件加工等多个方面。公司共有 26 个

单位实施了 94 项管理创新项目，其中“条形码系统实施及车间 ERP 系统整合优化”、“工艺管理创新”、“日排产生产组织模式的建立”等 5 个项目荣获二等奖。公司申报的“引领市场发展的研发管理模式的建立与运行”和“光电连接器制造能力评估与管理”等两项管理创新项目分获中航工业第二届管理创新成果二、三等奖。同时，公司精益六西格玛管理体系建设顺利通过中航工业达标验收，有 28 名学员取得绿带资格，有 47 项精益六西格玛项目成功结案，有 10 项成果获公司奖励。

子公司管理稳步提升 2010 年，公司加速推进沈阳兴华市场化改革步伐，对领导班子和中层干部的任职进行了重新调整，对其组织机构、工作流程和领导职责进行了重新理顺，开展全面管理审计和管理整顿，逐步建立了以战略、计划、财务、管理审计为一体的立体管控体系，沈阳兴华全年累计实现销售收入 3.75 亿元，同比增长 26.27%。

报告期内，公司总体保持持续、健康、稳定的增长，计划指标完成情况如下：

1、营业收入：公司计划 2010 年度完成营业收入 13.80 亿元，实际完成营业收入 15.21 亿元，同比增长 26.08%，完成计划 110.23%。

2、利润总额：公司计划 2010 年度实现利润总额 15,200 万元，实际完成利润总额 19,499 万元，同比增长 40.89%，完成年度计划 128.28%。

3、净利润：公司计划 2010 年度实现净利润 13,000 万元，实际完成净利润 16,050 万元，同比增长 32.23%，完成年度计划 123.46%。

2010 年度主要计划指标完成情况表

项目	2010 年度计划（万元）		实际完成情况（万元）					
	合并	母公司	合并	完成计划百分比	同比增长	母公司	完成计划百分比	同比增长
营业收入	138000	108000	152121	110.23%	26.08%	114652	106.16%	26.05%
利润总额	15200	14700	19499	128.28%	40.89%	18967	129.03%	37.69%
净利润	13000	12650	16050	123.46%	32.23%	15965	126.21%	31.25%

(二) 主营业务经营业绩情况分析

1、主营业务收入分行业、产品和地区的构成情况

单位：（人民币）万元

行业、产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	主营业务毛利率比上年增减	占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的情况说明
主营业务分行业情况								
连接器行业	146,513.44	93,639.58	52,873.86	36.09%	25.87%	19.75%	3.27%	占主营业务收入和主营业务利润的 100%。
合计	146,513.44	93,639.58	52,873.86	36.09%	25.87%	19.75%	3.27%	——
主营业务分产品情况								
电连接器	115,339.10	69,241.25	46,097.85	39.97%	32.78%	27.94%	2.27%	占主营业务收入的 78.72%，占主营业务利润的 87.18%。
光器件	21,349.32	18,275.12	3,074.20	14.40%	-4.61%	-1.58%	-2.63%	占主营业务收入的 14.57%，占主营业务利润的 5.82%。
线缆组件	9,825.02	6,123.21	3,701.81	37.68%	37.42%	11.17%	14.72%	
合计	146,513.44	93,639.58	52,873.86	36.09%	25.87%	19.75%	3.27%	——

地区	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入比上年增减	占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的情况说明
主营业务分地区情况					
中国大陆	143,907.48	91,739.57	52,167.91	25.43%	占主营业务收入的 98.22%，占主营业务利润的 98.66%。
港澳台及其他国家和地区	2,605.96	1,900.01	705.95	56.52%	——
合计	146,513.44	93,639.58	52,873.86	25.87%	——

2、主营业务毛利率变动情况

	2010 年	2009 年	2008 年
主营业务毛利率	36.09%	32.82%	34.01%
母公司主营业务毛利率	36.99%	32.82%	34.50%
沈阳兴华主营业务毛利率	33.51%	32.85%	32.82%

报告期内，公司主营业务盈利能力未发生重大变化，毛利率稳中有升。

3、主要供应商、客户情况

前五大供应商和前五大客户情况表

项目	2010 年	2009 年	2008 年
前五名供应商合计采购金额（万元）	24,095.83	16,587.55	15,320.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	32.45%	46.76%	45.18%
公司对前五名供应商预付账款余额（万元）	0	0	0
公司对前五名供应商预付账款余额占预付账款总额的比例	0%	0%	0%
向前五名客户合计销售额（万元）	22,758.71	24,093.45	18,365.60
向前五名客户销售额占公司销售总额比例	14.96%	19.97%	18.04%
公司对前五名客户应收账款余额（万元）	7,485.33	4,882.03	6,736.00
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总额的比例	12.01%	11.00%	17.40%

报告期内，公司前五名供应商为烟台招金励福贵金属有限公司、潮州三环（集团）股份有限公司、江苏亨通光电股份有限公司、洛阳市友信工模机械有限公司、郑州仕佳通信科技有限公司；主要客户为华为技术有限公司、深圳市中兴康讯电子有限公司、中国航空计算技术研究所、中电科技（南京）电子信息发展有限公司鼓楼分公司、哈飞航空工业股份有限公司。

近三年前五大供应商和客户未发生重大变化，公司不存在向单一客户销售产品金额超过年度销售总金额 30%的情况，截止目前，公司不存在大额应收账款不能收回的风险。

4、订单签署和执行情况

	2010 年 （万元）	2009 年 （万元）	2010 年比 2009 年增 减幅度	增减幅度超过 30%的原因	跨期执行情况
电连接器	126,386	94,905.44	33.17%	市场开发取得明显效果，军品订货增长、新兴行业订货实现突破	根据客户需求及订货特点，公司 11 月份之后签订的合同需要跨年度执行，用户主要集中在航天、航空领域，合同按需求节点执行。
光器件	28,043	27,260	2.87%	---	无
线缆组件	11,288	9,875	14.31%	---	无
合计	165,717	132,040.44	25.50%	---	---

（三）财务数据、财务指标变动情况分析

1、公司近三年销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据变动趋势分析

单位：（人民币）元

费用项目	2010 年	2009 年	2008 年	2010 年比 2009 年增 减幅度	2010 年比 2009 年 增减幅度超过 30%的原因及影 响因素	占 2010 年营业 收入比 例
销售费用	123,287,977.63	90,081,726.88	72,269,229.41	36.86%	加大市场开发投 入	8.10%
管理费用	183,674,440.95	145,175,816.24	119,662,852.93	26.52%	——	12.07%
财务费用	14,019,365.24	10,109,112.78	8,562,682.83	38.68%	控股子公司沈阳 兴华贷款利息费 用化	0.92%
所得税费用	34,489,636.16	17,018,650.81	27,738,673.40	102.66%	利润总额增加，所 得税相应增多	2.27%
合计	355,471,419.98	262,385,306.71	228,233,438.57	35.48%	——	23.37%

2、偿债能力指标变动趋势分析

项目	2010 年	2009 年	2008 年
流动比率	2.10	2.78	2.15
速动比率	1.61	2.30	1.72
资产负债率（%）	49.90	51.00	40.15
已获利息倍数	12.13	11.93	11.83

3、资产营运能力指标变动趋势分析

项目	2010 年	2009 年	缩短天数
存货周转天数	139.00	127.58	增加 11.42 天
应收账款周转天数	121.62	125.66	减少 4.04 天
应付账款周转天数	108.15	94.41	增加 13.74 天
营业周期	260.62	253.24	增加 7.38 天

4、公司经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量构成情况

单位：（人民币）元

项目	2010 年	2009 年度	同比增减	同比变动幅度 超 30%的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	101,020,421.89	112,079,574.67	-9.87%	——
经营活动现金流入量	1,283,460,517.16	1,032,692,516.03	24.28%	——
经营活动现金流出量	1,182,440,095.27	920,612,941.36	28.44%	——
二、投资活动产生的现金流量净额	-167,081,110.08	-189,481,476.94	-11.82%	——

投资活动现金流入量	6,527,287.51	34,619,031.95	-81.15%	与 2010 年相比, 2009 年控股子公司沈阳兴华获政府搬迁款
投资活动现金流出量	173,608,397.59	224,100,508.89	-22.53%	---
三、筹资活动产生的现金流量净额	-45,080,355.86	342,181,961.17	-113.17%	
筹资活动现金流入量	120,000,000.00	818,080,000.00	-85.33%	
筹资活动现金流出量	165,080,355.86	475,898,038.83	-65.31%	
四、现金及现金等价物净增加额	-112,237,933.01	264,756,477.22	-142.39%	
现金流入总计	1,409,987,804.67	1,885,391,547.98	-25.22%	---
现金流出总计	1,521,128,848.72	1,620,611,489.08	-6.14%	---

(四) 报告期内公司资产、负债及重大投资情况分析

1、重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保诉讼仲裁等情况
厂房	正常无风险	生产经营性	在使用	良好	无	无
重要设备	正常无风险	生产经营性	在使用	良好	无	无

(1) 公司及控股子公司的主要资产均未发生对外担保、诉讼、仲裁的情形, 报告期内也没有对公司的生产经营造成影响。

(2) 公司核心资产主要是生产经营性资产, 盈利能力较好, 厂房利用率 100%, 机械加工设备利用率达 103.3%。公司按照会计准则要求定期对资产进行减值测试, 截至 2010 年末固定资产计提减值准备 91.68 万元。

2、报告期内公司资产构成变动情况说明

资产项目	2010 年末占总资产的百分比	2009 年末占总资产的百分比	增减幅度	增减幅度达到 20% 的说明
应收款项	21.25%	20.44%	0.81%	---
存货	16.45%	12.46%	3.99%	---
固定资产	23.16%	23.54%	-0.38%	---
无形资产	4.33%	2.86%	1.47%	---
长期股权投资	0.0024%	0.0027%	0.00%	---

3、主要存货变动分析

项目	2010 年末余额	占 2010 总资产比例	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	63,064,399.32	2.30%	良好	---	原材料价格上涨	0

					幅度较大	
产成品	266,620,898.69	9.72%	良好	波动不大	---	4,349,460.52
在产品	125,750,201.25	4.58%	良好	---	---	186,214.84
周转材料	618,416.00	0.02%	良好	---	---	0
合计	456,053,915.26	16.62%	---	---	---	4,535,675.36

4、主要资产的计量

报告期内公司主要资产采用成本法计量，报告期内计量方法没有发生变化。

5、主要债权、债务比较分析

项目	2010 年	2009 年	2008 年	2010 年比 2009 年增减幅度(%)	2010 年比 2009 年增减幅度超过 30%的原因
应收账款	583,224,447.52	443,640,893.28	387,060,477.68	31.46%	销售规模扩大，在信用期内的应收账款增加
短期借款	260,000,000.00	90,000,000.00	230,000,000.00	188.89%	公司部分长期借款转为短期借款
长期借款	348,080,000.00	518,080,000.00	0.00	-32.81%	公司部分长期借款转为短期借款

6、PE（私募股权投资基金）投资情况

报告期内公司没有进行 PE（私募股权投资基金）投资。

7、投资情况

(1) 募集资金投资项目

报告期内公司募集资金投资项目情况如下：

募集资金使用情况对照表

单位：（人民币）万元

募集资金总额		46,231.33		本年度投入募集资金总额		8,242.89				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		38,954.83				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末累计投入金额(2)		是否达到预计效益				
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
电连接器产业化项目	否	28,111.00	28,111.00	7,268.45	24,290.35	86.41%	2011年12月31日	33,254.50	是	否

线缆总成产业化项目	否	5,319.00	5,319.00	2,633.72	4,300.75	80.86%	2011年12月31日	6,741.80	是	否
光电传输集成开发及产业化项目	否	7,741.00	7,741.00	1,993.81	4,792.65	61.91%	2011年12月31日	11,443.40	是	否
射频同轴连接器高技术产业化项目	否	5,817.00	5,817.00	1,723.71	4,878.13	83.86%	2011年12月31日	3,162.70	是	否
工业连接器产业化项目	否	6,331.00	6,331.00	1,417.10	5,285.33	83.48%	2010年12月31日	4,217.09	是	否
电机断路器产业化项目	否	3,669.00	3,669.00	1,135.34	3,336.86	90.95%	2010年12月31日	525.99	是	否
合计	-	56,988.00	56,988.00	16,172.13	46,884.07	-	-	59,345.48	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 1、经2008年10月27日公司第二届董事会第四次会议审议通过，公司在沈阳建设的工业连接器产业化项目和电机断路器产业化项目实施地点由原建设地沈阳市铁西区变更为沈阳经济技术开发区。 2、经2009年3月18日公司第二届董事会第五次会议审议通过，公司光电传输集成开发及产业化项目部分建设内容实施地点由公司现有厂区变更为深圳市宝安区沙井镇共和村新和大道沙一北方永发科技园第5栋楼。 3、为贴近用户实现快速反应，同时考虑降低运输成本，将线缆总成产业化项目部分建设内容实施地点由公司现有厂区变更为深圳市宝安区沙井镇共和村新和大道沙一北方永发科技园第5栋楼。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经2008年3月26日公司第二届董事会第三次会议审议通过，公司已使用募集资金置换出预先投入募集资金项目的自筹资金56,188,509.22元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金投资项目尚未实施完毕。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司未发生使用募集资金归还募集资金项目无关的贷款、用募集资金存单质押取得贷款等情况。									

注1：公司募集资金投资项目计划投资总额56,988万元，大于募集资金数额46,231.33万元，不足部分公司以自有资金补足。2010年度，公司根据项目建设进度适当投入自有资金用于补充项目流动资金，上表中募集资金投资项目本年度投入金额中包含了该部分自有流动资金投资。

注2：公司募集资金投资项目尚未全部建成投产，项目实现的效益尚未达到项目设计总效益。

(2) 非募集资金投资项目

公司本部非募集资金投资项目为洛阳新区光电技术产业基地项目，2010 年度该项目完成备案、考古发掘、规划审批、施工图设计等前期工作。

控股子公司沈阳兴华 2010 年非募集资金项目为整体搬迁项目，截止报告期末，该项目已建设完成，新厂区投入使用。

(五) 控股子公司经营情况及业绩分析

沈阳兴华航空电器有限公司注册资本 6126.53 万元。经营范围：航空电器、电连接器、微特电机、自动保护开关及相关产品的研制、生产、销售、维修、售后服务；金属热处理；模具设计、生产、销售、技术开发、技术服务等。经中瑞岳华会计师事务所审计，截止 2010 年 12 月 31 日，该公司资产总计 86,436.83 万元，净资产 29,174.76 万元，2010 年度实现营业收入 37,512 万元，利润总额 532 万元。沈阳兴华实现净利润增长对比情况如下：

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2010 年净利润	2009 年净利润	同比变动	对合并净利润的影响比例
沈阳兴华航空电器有限责任公司	51%，列入合并	848,624.83	3,147,091.66	-73.03%	0.53%

(六) 公司近三年产品研发和专利情况

公司重视科研管理工作，建立了知识产权管理体系，持续加大研发投入，新产品立项和专利申请的数量和质量都有快速的提升，部分新产品达到国际领先水平或成为行业技术规范。

公司近三年科技活动支出情况如下：

期间	每年科技活动支出费用(万元)	占营业收入比例	新产品立项数	申请专利数	获授权专利数
2008 年	8,205	7.62%	799	147	38

2009 年	10,853	9.00%	939	205	122
2010 年	12,324	8.10%	1343	262	166
合计	31,382	8.25%	3081	614	326

（七）会计制度实施情况

报告期内，公司依据《企业会计准则解释第 4 号》的要求，自 2010 年 1 月 1 日起，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。此项会计政策变更仅影响本公司合并财务报表资产负债表中期初未分配利润、少数股东权益，不影响本期利润表。具体情况见财务报表附注。

报告期内，没有发生会计估计和会计核算方法变更的情况。

二、对公司未来发展的展望

（一）宏观经济及行业发展趋势分析

2011 年，世界各国纷纷将科技创新作为战略举措，大力发展新能源、新材料、电子信息、节能环保等新兴产业，以抢占未来科技和产业发展的制高点，世界经济总体上将延续复苏态势。我国实施积极的财政政策和稳健的货币政策，经济逐渐步入稳定增长阶段。

从行业来看，国家支持并鼓励战略性新兴产业的发展，鼓励社会资本进入军工领域，军工行业壁垒将逐渐被打破；电子行业新一代技术发展对连接器企业的产品开发提出了新的要求和挑战；劳动力及材料成本的不断上涨，导致连接器生产成本上浮，加之客户对价格的要求，使连接器市场竞争态势进一步加剧。2011 年连接器行业机遇与挑战并存，通过自主创新发展优质、实用、环保、紧缺的新型电子元器件产品以跟踪诸多国内外新兴领域的需求，是整个连接器行业共同努力的方向。

（二）行业地位、竞争优势和劣势以及面临的风险

公司规模目前已超越欧洲知名品牌雷迪埃，逼近苏里奥，是国内最大的光、电连接器专业化研制生产企业，被誉为中国市场电子元件领军厂商和进入全球供应链的军工企业，被摩托罗拉评为唯一的中国本土优秀供应商，被汉胜评为中国最优秀的连接器供应商和首选供应商。

公司始终坚持以顾客满意为决策原则，深入贯彻价值营销理念，运用市场领先与产品领先策略，引领市场发展，具有灵活的市场开发模式；掌握连接器核心技术，具有完善的研发生产体系，产品种类齐全；内部运营反应迅速，具有良好的客户关系和品牌形象，这些都为公司可持续发展提供了良好动力。但是公司目前依然存在一些不足之处：为适应集成化需要，公司集成研发能力有待提高，供应商资源相对有限且风险管控水平需要进一步加强。

公司面临的风险主要来自原材料价格的攀升，如果铜、镍、金、银等贵金属价格持续处于高位，将会直接导致公司的生产成本上升，削弱公司产品的市场竞争力。

（三）经营思想和总体要求

公司将以满足客户需求为一切工作的出发点，聚焦发展，突出增长，坚持寓军于民、军民共同发展的方针，做大细分专业，增强集成化能力，以运营模式变革实现快速反应，以先进管理工具和技术手段快速提升适应市场需求能力，健全供应链管理体系，提升质量保证能力，坚持经济增加值管理，加快新区建设，强化人才队伍建设，营造负责、正直、创新、热情、勇于胜利的文化氛围，打造专业、可靠、高端品牌形象，努力开创“十二五”发展新局面。

（四）2011 年经营计划目标

全年计划实现销售收入 18 亿元，实现利润总额 2.25 亿元。

（五）公司拟采取的策略和行动

公司要以市场开发和产品开发拉动发展，以能力提升和效率提高适应市场需求，以运营模式变革实现快速反应，坚持经济增加值管理，加快新区建设，具体要做好以下几方面工作：

1、市场引领，开创市场营销新局面

2011 年，公司将持续挖掘市场和顾客需求，为顾客创造价值。扩大电动汽车、风电、石油、煤炭等领域的市场成果，确保全年订单突破 21 亿元；持续开展跨异营销，加强市场营销管理；继续着眼于国际市场，深入挖掘大客户需求，建立适应国际业务需求的内部机制，推广系统化方案 and 专业化服务；建立市场风险控制机制，提升市场管控能力。

2、研发先行，打好产品结构调整攻坚战

2011 年，公司将继续开展产品结构调整，加大新品项目管理，成立面向终端市场的项目研发团队，建立科学的制度和流程，强化评审质量和效果，加速内部人才培养；做好集成化解决方案，建设机箱机柜类产品的生产装配能力；同时还要抓好基础研究工作，筹划建立国家、省博士后流动站，为公司进一步参与国际竞争、争创国际一流企业提供脑力支持。

3、全面提升生产能力和运营效率

公司在 2011 年将以信息化为载体、开展运营架构和运营模式变革，提高快速反应能力和交付水平；同时大力推进信息化在公司业务的应用和协同，加强制造技术的研究应用和推广，围绕要求开展装配工艺研究及装配流水化、自动化改造，实施工艺改进等项目，加大已开展项目的应用跟踪和推广应用，满足公司发展需要。

4、规范供应链管理，完善全价值链成本管控

2011 年，公司以培养和优化供应商资源、完善供应商评价和管理流程为

目标，强化资源开发，提升新业务所需物料的快速反应能力；同时加强供应商风险管理及风险物料的预警工作，以风险管理作为供应保障能力提升的突破点和切入点；持续开展采购的计划、订单、到货等工作的信息化管理。

公司还要从优化资源配置入手，把有限的资源配置到产品技术和业务模式创新上；推行战略成本管控，加大产品和市场开发，优化产品结构，提高产品附加值，谋划实施公司级重大成本管理及成本节约项目，让成本管理深入人心；同时加强内部风险管控，通过审计发现内部管理问题，节约资金。

5、加快新区建设，主体结构全面封顶

洛阳新区光电技术产业基地项目是公司发展的大计，2011 年是新区建设最为关键一年。公司将对项目实施严格的进度控制、质量控制和费用控制，加强合同管理、信息管理和项目的组织协调。全年完成制造中心、实验技术中心主体工程封顶及装修工程的 1/4，争取表面处理和动力部分在四季度具备生产条件。

6、持续推进子公司的管理变革和经营改善

2011 年公司要进一步梳理沈阳兴华发展思路和业务定位，持续推进市场化改革创新，转变思维、规范管理、提升效益、重塑文化，形成和本部协同发展的良好局面。

7、狠抓综合基础管理，夯实企业发展基础

公司将进一步完善“十二五”规划及 2020 发展战略，着力提高战略执行与受控能力；推进能力素质模型的应用，规范绩效考核，加强岗位和员工职业规划管理；进一步完善薪酬分配体系，提高人力资源开发与管理水平；完善风险管控体系，推进全面风险管理；持续实施精益六西格玛项目并规范化运作，使之成为提升公司质量管理水平和运营水平的有力工具；启动建立 OHSAS18000 职业安全健康管理体系，扎实开展排污治理和环境管理体系建设，

进一步提高公司基础管理水平。

公司将建设创新型文化，创建学习型企业，维护和谐发展的良好局面，积极履行社会责任，认真践行航空报国强军富民使命。

（六）2011 年重大投资计划

- 1、2011 年度公司继续执行募集资金投资项目，完成全部项目建设内容。
- 2、2011 年公司将全面启动洛阳新区光电技术产业基地项目建设，计划投资 2.48 亿元，完成制造中心、实验技术中心主体工程封顶及装修工程的 1/4，表面处理和动力站房在四季度具备生产条件。

三、 利润分配方案

（一）公司前三年现金分红情况

公司 2007 年-2009 年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2009 年	13,387,500.00	118,772,096.90	11.27%
2008 年	8,925,000.00	106,260,566.32	8.40%
2007 年	11,900,000.00	97,366,774.46	12.22%

注：2008 年 3 月公司完成对沈阳兴华 51%控股，合并报表归属于母公司所有者的净利润为模拟调整合并沈阳兴华数。

（二）本年度利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所审计确认，母公司 2010 年度实现净利润 159,654,997.17 元。提取 10%的法定盈余公积金，计 15,965,499.72 元；提取任意盈余公积 23,507,846.78 元（税收优惠），加上上年结转未分配利润 105,844,175.92 元，实际可供股东分配的利润合计为 226,025,826.59 元。

公司利润分配预案为：向全体股东每 10 股派现金红利 0.7 元（含税，扣税后个人股东、投资基金实际每 10 股派 0.63 元现金），合计派现金红利 2,811.375 万元（含税）。此方案将减少未分配利润 2,811.375 万元。

本次利润分配预案需经 2010 年度股东大会审议通过后实施。

四、其他需要披露的事项

(一) 公司投资者关系管理

公司本着诚实守信、公平公正的原则，在报告期内持续做好投资者关系管理，切实做到真实、准确、完整地开展信息披露。按照《投资者关系管理制度》要求，规范开展投资者关系管理，积极与投资者沟通和交流，安排专人接听投资者咨询电话，认真接待投资者来访，保持与投资者的良好沟通，充分尊重投资者的合法权益。报告期内，公司共接待了 11 次，共计 24 余人次的机构投资者和中小股东到公司参观、调研。

2010 年 4 月 29 日，公司在巨潮资讯网投资者互动平台举行了 2009 年度报告网上业绩说明会，公司董事长、总经理李聚文先生、副总经理兼董事会秘书郭泽义先生、财务总监刘阳先生、独立董事干凤琪先生和保荐代表人徐峰先生出席了网上业绩说明会，对投资者提问进行了细致、详实的回答，使投资者对公司经营信息、管理理念、未来发展等有了更加全面的了解。

(二) 关于信息披露

公司董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和咨询。公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、及时、完整地对外披露信息，主动、及时地根据公司经营运行实际情况对外发布信息披露公告，做好信息披露前的保密工作，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》，信息披露网站为巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)，没有发生变更。

(三) 内幕信息知情人管理制度执行情况

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕交易防控工作的

管理进行规范，由战略与投资管理部专项负责。在信息披露前将信息源头、流转和报送的各个环节所涉及的内外部知情人信息登记至《内幕信息知情人登记表》，并要求相关知情人签署《承诺函》，要求知情人承诺不利用内幕信息进行或配合他人进行股票交易。同时在窗口期通过短信或邮件的方式在敏感期提醒董事、监事、高级管理人员不进行公司股票买卖，为内幕信息和内幕交易的管理提供便利，促进了整体内幕信息管理和内幕交易防控体系的形成。

报告期内，公司按照该制度规定严格执行内幕信息知情人登记信息报备，与公司审计、财务、战略等部门相关工作人员签订保密协议。公司内幕信息传递过程留痕可控，且内幕信息管理流程固化。

（四）董事会对 2010 年度内部控制责任的声明

公司出具了《2010 年度内部控制自我评价报告》，声明如下：

公司董事会及全体董事保证报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司董事会的责任是建立健全并有效实施内部控制；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

公司内部控制建立和实施的原则是：1、全面性原则。内部控制贯穿决策、执行和监督全过程，涵盖公司的各项经济业务和事项。2、重要性原则。在全面控制的基础上，关注重要业务流程的关键控制点 and 高风险领域。3、制衡性原则。形成公司在治理结构、机构设置、权责划分、业务流程等方

面相互制约、相互监督的机制，同时兼顾运营效率。4、适应性原则。内部控制与公司经营规模、业务特点、竞争状况和风险水平相适应，并随着情况的变化及时加以调整。5、成本效益原则。以合理的实施成本达到有效的控制效果。

第八节 监事会报告

2010 年度中航光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）监事会按照《公司法》、《股票上市规则》等法律法规和公司《章程》、《监事会议事规则》等规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，维护公司和股东的合法权益。监事会对公司长远发展规划、生产经营活动、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员的履行职责情况等方面进行监督、检查，全面了解和掌握公司总体运营状况，促进了公司规范运作、健康发展。现将 2010 年监事会工作汇报如下，请予以审议。

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会会议召开和工作情况如下：

1、2010 年 4 月 19 日，公司在华阳广场国际大饭店以现场会议方式召开了第二届监事会第六次会议，会议由监事会主席李泽兴先生主持，会议审议通过了“公司 2009 年度监事会工作报告的议案”、“公司 2009 年年度报告全文及摘要的议案”、“公司 2009 年度内部控制自我评价报告的议案”以及“关于提名第三届监事会监事候选人的议案”。本次监事会会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、2010 年 4 月 23 日，公司以传真方式召开了第二届监事会 2010 年第一次临时会议，会议由监事会主席李泽兴先生召集，会议审议通过了“关于公司 2010 年第一季度报告的议案”。本次监事会会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、2010 年 8 月 16 日，监事会在公司会议室以现场会议方式召开了第

三届监事会第一次会议，会议由监事王金谷先生主持，会议审议通过了“关于选举王金谷为公司第三届监事会主席的议案”和“关于公司 2010 年半年度报告及其摘要的议案”。本次监事会会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

4、2010 年 10 月 25 日，公司以传真方式召开了第三届监事会 2010 年第一次临时会议，会议由公司监事会主席王金谷先生召集，会议审议通过了“关于公司 2010 年第三季度报告的议案”。本次监事会会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

5、监事会关注公司及控股子公司的经营管理情况。2010 年 12 月 23 日，监事会主席王金谷先生到公司进行调研，访谈了相关公司领导、相关部门领导及业务骨干，调查了公司绩效管理、人力资源开发管理、干部管理、风险防范及效能监察、成本费用控制、管理创新、制度建设及对控股子公司的管理等方面的内容，更加全面了解公司的经营管理及运营情况。

二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和公司《章程》等规定履行职责，列席了 2010 年度各次股东大会会议和董事会现场会议，依据规定对公司生产经营、财务状况等事项进行监督。监事会认为：2010 年度，公司决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善，形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制；公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职

权时能以公司利益为出发点恪尽职守；本年度没有发现董事、经理和高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、公司《章程》或损害本公司股东利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对公司的财务状况、财务管理等情况进行了认真细致的监督、检查和审核。公司2010年度财务决算报告经中瑞岳华会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为，会计师事务所出具的审计报告真实可靠，客观反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金的存放、使用和管理严格遵守《公司募集资金使用管理办法》和“募集资金三方监管协议”等规定。公司在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时通知保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。为提高募集资金的使用效率及收益，发挥募集资金的最大效益，公司将闲置募集资金进行定期存款获取利息收益，实现了资源的有效配置，为公司和公司股东创造了更大的效益。监事会认为公司募集资金使用依据法律法规办理，贯彻了“公开、公平、公正”的原则，有关的信息披露合乎规范，未发现有损害股东权益的行为。

经核查，监事会认为：公司关于“2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告”符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了公司募集资金实际存放与使用情况。

4、收购、出售资产情况

报告期内，公司未发生收购、出售资产的情况。

5、对外担保情况

公司无对外担保业务。

6、关联交易情况

报告期内，公司2010年度发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，经过了董事会的确认，并已提请股东大会表决，其决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定。交易遵循公开、公平、公正的原则进行，未发现有损害公司和中小股东利益的情形。

7、对董事会内部控制自我评价的意见

按照深圳证券交易所《关于做好上市公司2010年年度报告披露工作的通知》（深圳上（2010）434号）要求，我们依据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号）等规定，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对董事会内部控制自我评价发表意见如下：

1、公司在报告期内严格按照相关法律法规的要求，充分考虑了公司所在的行业特点及实际经营情况，不断健全和完善公司的内部控制制度，形成了规范的管理体系，确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的有效执行，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证了会计资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营的正常有效进行，保证了经营管理目标的实现。

2、在报告期内，公司对纳入评价范围的业务和事项均已建立了完整的内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

第九节 重要事项

一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重组相关事项

本年度公司未发生破产重组等相关事项。

三、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

本年度公司未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业。

四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

五、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司及控股子公司沈阳兴华没有发生对某一关联方累计关联交易总额高于3000万元且占公司最近一期经审计净资产值5%以上的交易行为；公司及控股子公司与中航工业及其下属企业、科研院所发生日常关联交易如下：

（一）日常关联交易

1、销售产品

报告期内，公司和控股子公司沈阳兴华与中航工业下属哈飞航空工业股份有限公司、中国空空导弹研究院、光电设备研究所、贵州航空工业（集团）有限责任公司、西安航空发动机动力股份有限公司、西安飞机设计研

究所、沈阳飞机工业（集团）有限公司等 141 家企业和受托管理的科研院所按照市场定价机制，公平开展交易往来，发生销售产品关联交易 32,108.62 万元，占公司同类交易金额的 21.11%。

2、采购原材料

报告期内，公司和控股子公司沈阳兴华与中航工业下属中国航空工业供销总公司、苏州长风有限责任公司、北京长空机械有限责任公司、中国航空工业标准件制造有限责任公司等 12 家企业和受托管理的科研院所发生采购原材料的关联交易 163.08 万元，占公司同类交易金额的 0.22%，交易按照市场机制进行，交易价格的确定合理、公允。

3、接受劳务和外协加工

根据公司与洛阳高新信恒综合经营开发公司（以下简称“信恒公司”）签订的《综合服务协议》和《外协加工合作协议》，遵照市场化原则，2010 年度公司与信恒公司发生接受劳务关联交易 123.73 万元，发生零部件加工关联交易 79.22 万元。

综上，2010 年度公司与中航工业下属企业、科研院所发生日常关联交易总额 32,474.65 万元。

（二）其他关联交易

1、借入资金

2009 年度，公司本部从中航工业财务公司借入资金 3.03 亿元，控股子公司沈阳兴华从中航工业财务公司借入资金 2 亿元，上述借款利率均低于同期商业银行借款利率。截止 2010 年 12 月 31 日，公司本部在中航工业财务公司的贷款余额为 3.03 亿元，沈阳兴华贷款余额为 2 亿元。

2、关联方担保

报告期内，公司及控股子公司无关联方担保情况。

六、非经营性资金占用及其他重大事项

报告期内，公司不存在非经营性资金占用情况。

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、租赁资产等事项。

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

七、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1、为避免可能产生的同业竞争，公司控股股东向公司出具了《关于同业竞争情况的说明及避免竞争的承诺函》，具体承诺内容详见公司首次公开发行股票招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”、“一”、“(三) 避免同业竞争的承诺”。目前，控股股东遵守该承诺。

2、中航科工股份锁定承诺

2009年10月27日公司接到控股股东中航工业通知，中航科工拟以其持有的哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称“东安动力”）251,893,000股股份（占东安动力总股份数的54.51%）与中航工业持有的中航光电116,035,274股股份（实施利润分配方案后该股份数量为174,052,911股，占中航光电总股份数的43.34%）进行置换。中航科工已于2009年11月6日做出承诺：“收购完成后，中航科工将继承中航工业持有中航光电股份时的全部承诺，即自中航光电股票上市之日起36个月内不转让或者委托他人管理所持有的中航光电的股份；中航科工自本次收购完成之日起，一年内不转让所持有中航光电的股份”。

八、政策法规变化

报告期内公司没有因为法律法规、政策的变动对公司主营业务形成影响

的情况。

九、控制权变动

报告期内公司不存在控制权或经营权的变动。

十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘中瑞岳华会计师事务所为公司财务审计机构，支付2009年度审计及验资费21.5万元。目前，中瑞岳华会计师事务所已为公司提供审计服务连续3年。

十一、报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、控股股东没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形，也没有被采取司法强制措施的情况。

十二、其它重要事项

披露日期	公告编号	公告内容	公告报纸及版面
2010-1-27	2010-001	关于控股子公司表面处理厂房发生火灾的公告	证券时报 B7、中国证券报 B05
2010-2-10	2010-002	2009 年度业绩快报	证券时报 C8、中国证券报 B08
2010-4-21	2010-003	关于选举职工代表监事的公告	证券时报 B11、中国证券报 B04
2010-4-21	2010-004	第二届董事会第七次会议决议公告	证券时报 B11、中国证券报 B04
2010-4-21	2010-005	2009 年年度报告摘要	证券时报 B11、中国证券报 D105
2010-4-21	2010-006	关于日常关联交易公告	证券时报 B11、中国证券报 D105
2010-4-21	2010-007	关于募集资金年度使用情况的专项说明	证券时报 B11、中国证券报 D104
2010-4-21	2010-008	关于全面启动洛阳新区光电技术产业基地项目的公告	证券时报 B12、中国证券报 D105
2010-4-21	2010-009	第二届监事会第六次会议决议公告	证券时报 B12、中国证券报 D105
2010-4-21	2010-010	关于召开 2009 年度股东大会的通知	证券时报 B12、中国证券报 D105
2010-4-24	2010-011	2010 年第一季度季度报告正文	证券时报 B30、中国证券报 C008
2010-4-27	2010-012	关于举办 2009 年度报告网上说明会的通知	证券时报 D2、中国证券报 D104
2010-5-18	2010-014	关于国有股权置换获得中国证监会豁免要约收购批复的公告	证券时报 D18、中国证券报 B009
2010-5-19	2010-015	2009 年度股东大会决议公告	证券时报 D3、中国证券报 B016

2010-5-20	2010-016	关于 2009 年度报告更正的公告	证券时报 D7、中国证券报 B004
2010-6-2	2010-017	2009 年度权益分派实施公告	证券时报 D7、中国证券报 B004
2010-6-12	2010-018	股权过户进展公告	证券时报 B9、中国证券报 B009
2010-7-14	2010-019	股权过户进展公告	证券时报 C7、中国证券报 B008
2010-7-23	2010-020	2010 年半年度业绩快报	证券时报 D7、中国证券报 B008
2010-8-18	2010-021	第三届董事会第一次会议决议公告	证券时报 D63、中国证券报 B066
2010-8-18	2010-022	第三届监事会第一次会议决议公告	证券时报 D63、中国证券报 B066
2010-8-18	2010-023	2010 年半年度报报摘要	证券时报 D63、中国证券报 B066
2010-8-21	2010-024	股权过户进展公告	证券时报 B12、中国证券报 B008
2010-9-21	2010-025	股权过户进展公告	证券时报 D30、中国证券报 B016
2010-10-21	2010-026	股权过户进展公告	证券时报 D1、中国证券报 B005
2010-10-26	2010-027	2010 年第三季度报告正文	证券时报 D57、中国证券报 B015
2010-11-3	2010-028	关于股东持股变动的公告	证券时报 D12、中国证券报 B013
2010-11-20	2010-029	股权过户进展公告	证券时报 A20、中国证券报 B004
2010-11-23	2010-030	关于通过” 国家级企业技术中心” 认定的公告	证券时报 D22、中国证券报 A40
2010-12-10	2010-031	股权过户进展公告	证券时报 D14、中国证券报 B05

第十节 财务报告

一、审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 03449 号

中航光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中航光电科技股份有限公司（“贵公司”）及其子公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及贵公司的资产负债表，2010 年度合并及贵公司的利润表、合并及贵公司的现金流量表和合并及贵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

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

（二）注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致

的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了合并及贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈俊

中国·北京

中国注册会计师：张颖

2011 年 3 月 28 日

二、财务报表

资产负债表

编制单位：中航光电科技股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	647,312,859.72	546,490,088.88	759,550,792.73	590,856,605.70
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	209,409,267.48	175,436,891.68	181,374,799.26	155,377,523.67
应收账款	583,224,477.52	414,892,934.16	443,640,893.28	302,791,908.83
预付款项	28,050,459.31	18,719,123.08	27,137,487.24	13,166,611.12
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				2,881,500.00
其他应收款	26,279,256.86	16,050,726.14	31,853,446.32	21,506,996.68
买入返售金融资产				
存货	451,518,239.90	311,238,353.84	306,314,995.87	205,377,085.44
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,945,794,560.79	1,482,828,117.78	1,749,872,414.70	1,291,958,231.44
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	66,800.00	128,604,278.75	66,800.00	128,604,278.75
投资性房地产				
固定资产	635,635,131.05	307,008,955.68	578,069,405.65	304,162,633.00
在建工程	34,570,341.45	18,649,101.86	53,290,917.06	6,001,071.89
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	118,824,561.60	67,386,840.91	70,269,518.61	17,238,216.70

开发支出				
商誉				
长期待摊费用	527,837.54	127,183.59	751,505.99	218,960.24
递延所得税资产	8,720,908.82	4,609,960.27	7,017,390.57	3,521,605.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	798,345,580.46	526,386,321.06	709,465,537.88	459,746,766.55
资产总计	2,744,140,141.25	2,009,214,438.84	2,459,337,952.58	1,751,704,997.99
流动负债：				
短期借款	260,000,000.00	120,000,000.00	90,000,000.00	
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	208,302,690.99	208,302,690.99	178,734,895.36	178,734,895.36
应付账款	337,149,368.28	217,554,394.53	252,881,953.35	152,068,942.72
预收款项	23,376,345.91	11,266,248.40	12,531,967.95	4,727,249.24
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	25,169,076.36	20,209,999.62	19,615,143.69	17,306,273.39
应交税费	17,018,848.28	15,196,884.25	11,938,996.99	10,114,766.23
应付利息	3,327,842.22	1,854,833.88	2,925,721.38	1,580,079.71
应付股利	25,944.39			
其他应付款	53,927,625.78	17,160,691.00	59,890,539.61	16,533,267.34
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	928,297,742.21	611,545,742.67	628,519,218.33	381,065,473.99
非流动负债：				
长期借款	348,080,000.00	183,000,000.00	518,080,000.00	303,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	4,252,861.38	100,000.00	25,742,820.00	6,044,400.00
预计负债				
递延所得税负债	2,787,795.58	2,787,795.58	1,726,120.58	1,726,120.58
其他非流动负债	85,797,543.28		80,161,421.97	
非流动负债合计	440,918,200.24	185,887,795.58	625,710,362.55	310,770,520.58
负债合计	1,369,215,942.45	797,433,538.25	1,254,229,580.88	691,835,994.57

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	401,625,000.00	401,625,000.00	267,750,000.00	267,750,000.00
资本公积	335,997,598.56	326,116,068.44	401,249,171.64	400,796,668.44
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	234,506,158.78	234,506,158.78	206,699,682.38	206,699,682.38
一般风险准备				
未分配利润	255,549,122.43	249,533,673.37	191,141,710.08	184,622,652.60
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,227,677,879.77	1,211,780,900.59	1,066,840,564.10	1,059,869,003.42
少数股东权益	147,246,319.03		138,267,807.60	
所有者权益合计	1,374,924,198.80	1,211,780,900.59	1,205,108,371.70	1,059,869,003.42
负债和所有者权益总计	2,744,140,141.25	2,009,214,438.84	2,459,337,952.58	1,751,704,997.99

公司法定代表人：李聚文

主管会计工作负责人：刘阳

会计机构负责人：袁豁

利 润 表

编制单位：中航光电科技股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,521,207,411.62	1,146,517,306.83	1,206,497,219.76	909,537,767.90
其中：营业收入	1,521,207,411.62	1,146,517,306.83	1,206,497,219.76	909,537,767.90
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,314,694,946.66	954,402,437.11	1,075,411,084.21	778,209,269.21
其中：营业成本	982,039,606.63	732,016,069.20	817,324,269.89	618,553,032.28
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	3,593,670.81	2,510,658.13	2,953,442.58	1,566,410.26
销售费用	123,287,977.63	84,653,790.73	90,081,726.88	61,605,235.20
管理费用	183,674,440.95	129,658,633.55	145,175,816.24	91,334,891.58
财务费用	14,019,365.24	677,423.16	10,109,112.78	2,401,978.98
资产减值损失	8,079,885.40	4,885,862.34	9,766,715.84	2,747,720.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				2,881,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	206,512,464.96	192,114,869.72	131,086,135.55	134,209,998.69
加：营业外收入	4,719,508.57	1,331,140.56	28,544,512.70	6,431,572.95
减：营业外支出	16,238,715.37	3,777,035.58	21,225,794.33	2,895,374.37
其中：非流动资产处置损失	247,051.01	151,731.46	18,663,829.82	368,344.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	194,993,258.16	189,668,974.70	138,404,853.92	137,746,197.27
减：所得税费用	34,489,636.16	30,013,977.53	17,018,650.81	16,112,459.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	160,503,622.00	159,654,997.17	121,386,203.11	121,633,737.29
归属于母公司所有者的净利润	159,151,388.75	159,654,997.17	118,772,096.90	121,633,737.29
少数股东损益	1,352,233.25		2,614,106.21	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.40	0.40	0.30	0.30
（二）稀释每股收益	0.40	0.40	0.30	0.30

七、其他综合收益				
八、综合收益总额	160,503,622.00	159,654,997.17	121,386,203.11	121,633,737.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	159,151,388.75	159,654,997.17	118,772,096.90	121,633,737.29
归属于少数股东的综合收益总额	1,352,233.25		2,614,106.21	

公司法定代表人：李聚文

主管会计工作负责人：刘阳

会计机构负责人：袁裕

现金流量表

编制单位：中航光电科技股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,247,357,746.23	978,699,750.94	1,008,807,760.40	793,086,517.98
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			4,194,365.02	4,194,365.02
收到其他与经营活动有关的现金	36,102,770.93	16,484,164.61	19,690,390.61	16,907,178.43
经营活动现金流入小计	1,283,460,517.16	995,183,915.55	1,032,692,516.03	814,188,061.43
购买商品、接受劳务支付的现金	651,512,490.67	539,022,452.37	486,835,048.21	413,664,327.32
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	337,242,405.98	244,916,991.87	260,946,341.75	181,366,949.15
支付的各项税费	68,596,617.16	50,735,275.77	60,549,625.03	41,495,377.35
支付其他与经营活动有关的现金	125,088,581.46	66,170,113.59	112,281,926.37	63,538,872.38
经营活动现金流出小计	1,182,440,095.27	900,844,833.60	920,612,941.36	700,065,526.20
经营活动产生的现金流量净额	101,020,421.89	94,339,081.95	112,079,574.67	114,122,535.23
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		2,881,500.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	332,230.85	165,553.85	6,743,331.95	370,677.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	6,195,056.66		27,875,700.00	
投资活动现金流入小计	6,527,287.51	3,047,053.85	34,619,031.95	370,677.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,350,295.75	112,247,871.40	224,035,765.39	72,648,195.32
投资支付的现金				

质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	2,258,101.84		64,743.50	64,743.50
投资活动现金流出小计	173,608,397.59	112,247,871.40	224,100,508.89	72,712,938.82
投资活动产生的现金流量净额	-167,081,110.08	-109,200,817.55	-189,481,476.94	-72,342,261.25
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	120,000,000.00		818,080,000.00	403,000,000.00
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	120,000,000.00		818,080,000.00	403,000,000.00
偿还债务支付的现金	121,500,000.00		442,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,963,004.54	26,790,540.94	29,607,119.72	17,780,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,768,500.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,617,351.32	1,617,351.32	4,290,919.11	4,290,919.11
筹资活动现金流出小计	165,080,355.86	28,407,892.26	475,898,038.83	222,071,419.11
筹资活动产生的现金流量净额	-45,080,355.86	-28,407,892.26	342,181,961.17	180,928,580.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,096,888.96	-1,096,888.96	-23,581.68	-23,581.68
五、现金及现金等价物净增加额	-112,237,933.01	-44,366,516.82	264,756,477.22	222,685,273.19
加：期初现金及现金等价物余额	759,550,792.73	590,856,605.70	494,794,315.51	368,171,332.51
六、期末现金及现金等价物余额	647,312,859.72	546,490,088.88	759,550,792.73	590,856,605.70

公司法定代表人：李聚文

主管会计工作负责人：刘阳

会计机构负责人：袁韶

股东权益变动表

9.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：中航光电科技股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	267,750,000.00	401,249,171.64			206,699,682.38		191,063,604.54		138,345,913.14	1,205,108,371.70	178,500,000.00	451,622,011.64			171,962,097.31		151,654,092.71		136,365,866.93	1,090,104,068.59
加：会计政策变更							78,105.54		-78,105.54								78,105.54		-78,105.54	
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	267,750,000.00	401,249,171.64			206,699,682.38		191,141,710.08		138,267,807.60	1,205,108,371.70	178,500,000.00	451,622,011.64			171,962,097.31		151,732,198.25		136,287,761.39	1,090,104,068.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	133,875,000.00	-65,251,573.08			27,806,476.40		64,407,412.35		8,978,511.43	169,815,827.10	89,250,000.00	-50,372,840.00			34,737,585.07		39,409,511.83		1,980,046.21	115,004,303.11
（一）净利润							159,151,388.75		1,352,233.25	160,503,622.00							118,772,096.90		2,614,106.21	121,386,203.11
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							159,151,388.75		1,352,233.25	160,503,622.00							118,772,096.90		2,614,106.21	121,386,203.11
（三）所有者投入和减少资本		15,073,426.92							9,059,261.16	24,132,688.08		3,177,160.00					2,134,440.00			5,311,600.00
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入																				

所有者权益的金额																		
3. 其他		15,073,426.92					9,059,261.16	24,132,688.08		3,177,160.00				2,134,440.00				5,311,600.00
(四) 利润分配				27,806,476.40	-41,193,976.40	-1,432,982.98	-14,820,482.98					34,737,585.07	-43,662,585.07		-2,768,500.00			-11,693,500.00
1. 提取盈余公积				27,806,476.40	-27,806,476.40							34,737,585.07	-34,737,585.07					
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配					-13,387,500.00	-1,432,982.98	-14,820,482.98							-8,925,000.00		-2,768,500.00		-11,693,500.00
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转	133,875,000.00	-80,325,000.00			-53,550,000.00				89,250,000.00	-53,550,000.00				-35,700,000.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,325,000.00	-80,325,000.00							53,550,000.00	-53,550,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他	53,550,000.00				-53,550,000.00				35,700,000.00					-35,700,000.00				
(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	401,625,000.00	335,997,598.56		234,506,158.78	255,549,122.43	147,246,319.03	1,374,924,198.80	267,750,000.00	401,249,171.64			206,699,682.38	191,141,710.08		138,267,807.60			1,205,108,371.70

9.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：中航光电科技股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	267,750,000.00	400,796,668.44			206,699,682.38		184,622,652.60	1,059,869,003.42	178,500,000.00	453,391,068.44			171,962,097.31		142,351,500.38	946,204,666.13
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	267,750,000.00	400,796,668.44			206,699,682.38		184,622,652.60	1,059,869,003.42	178,500,000.00	453,391,068.44			171,962,097.31		142,351,500.38	946,204,666.13
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	133,875,000.00	-74,680,600.00			27,806,476.40		64,911,020.77	151,911,897.17	89,250,000.00	-52,594,400.00			34,737,585.07		42,271,152.22	113,664,337.29
（一）净利润							159,654,997.17	159,654,997.17							121,633,737.29	121,633,737.29
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							159,654,997.17	159,654,997.17							121,633,737.29	121,633,737.29
（三）所有者投入和减少资本		5,644,400.00						5,644,400.00		955,600.00						955,600.00
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他		5,644,400.00						5,644,400.00		955,600.00						955,600.00
（四）利润分配					27,806,476.40		-41,193,976.40	-13,387,500.00					34,737,585.07		-43,662,585.07	-8,925,000.00
1. 提取盈余公积					27,806,476.40		-27,806,476.40						34,737,585.07		-34,737,585.07	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股							-13,387,500.00	-13,387,500.00							-8,925,000.00	-8,925,000.00

东)的分配															
4. 其他															
(五)所有者权益内部结转	133,875,000.00	-80,325,000.00				-53,550,000.00		89,250,000.00	-53,550,000.00					-35,700,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,325,000.00	-80,325,000.00						53,550,000.00	-53,550,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他	53,550,000.00					-53,550,000.00		35,700,000.00						-35,700,000.00	
(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	401,625,000.00	326,116,068.44			234,506,158.78	249,533,673.37	1,211,780,900.59	267,750,000.00	400,796,668.44			206,699,682.38		184,622,652.60	1,059,869,003.42

中航光电科技股份有限公司
2010 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

中航光电科技股份有限公司(以下简称“公司或本公司”)系经中华人民共和国国家经济贸易委员会[2002]959号文《关于同意设立中航光电科技股份有限公司的批复》批准,由中国航空工业第一集团公司(以下简称“中国一航”)作为主发起人,以其所属单位洛阳航空电器厂(以下简称“洛航厂”)经评估并报财政部备案的与电连接器系列、光纤连接器及光无源器件系列产品等相关的经营性净资产作为出资,联合河南投资集团有限公司(原河南省经济技术开发公司)、洛阳市经济投资有限公司、中国空空导弹研究院、赛维航电科技有限公司(原北京埃威克航电科技有限公司)、金航数码科技有限责任公司、洛阳高新海鑫科技有限公司和13名自然人以现金出资,共同发起于2002年12月31日设立的股份有限公司。本公司的母公司原为中国一航,系国务院国有资产监督管理委员会管辖的国有独资企业。2008年11月6日,中国航空工业集团公司设立,并依法承继原中国航空工业第一集团公司和中国航空工业第二集团公司全部权利义务。本公司实际控制人由中国一航变更为中国航空工业集团公司(以下简称:“中航工业”)。

根据本公司2006年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监发行字(2007)352号《关于核准中航光电科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》,本公司于2007年10月18日公开发行股票3000万股,实际募集资金净额462,313,274.53元,申请增加注册资本30,000,000.00元,本公司于2007年10月18日在深圳证券交易所上市,证券代码002179。本公司注册资本:11,900万元,取得河南省工商行政管理局颁发的4100001006872号企业法人营业执照。

根据本公司2007年度股东大会决议,同意以总股本11,900万股为基数,向全体股东按每10股送红股2股(含税),每10股以资本公积金转增3股,每股面值1元,合计增加股本5,950万元。变更后的注册资本为人民币17,850万元。已经中瑞岳华会计师事务所有限责任公司2008年6月13日中瑞岳华验字[2008]第2153号验资报告验证。本公司已办理工商变更登记手续,取得410000100020142号企业法人营业执照。

根据本公司2008年度股东大会决议,同意以总股本17,850万股为基数,向全体股东按每10股送红股2股(含税),每10股以资本公积金转增3股,每股面值1元,合计增加股本8,925万元。变更后的注册资本为人民币26,775万元。已经中瑞岳华会计师事务所有限责任公司2009年6月23日中瑞岳华验字[2009]第098号验资报告验证。本公司已办理工商变更登记手续。

根据本公司2009年度股东大会决议,同意以总股本26,775.00万股为基数,向全体股东按每10股送红股2股(含税),每10股以资本公积金转增3股,每股面值1元,

合计增加股本 13,387.50 万元。变更后的注册资本为人民币 40,162.50 万元。已经中瑞岳华会计师事务所有限责任公司 2009 年 8 月 5 日中瑞岳华验字[2010]第 213 号验资报告验证。本公司已办理工商变更登记手续。

本公司住所：洛阳高新技术开发区周山路 10 号；法定代表人：李聚文；经营范围：光电元器件及电子信息产品的生产、销售；本企业自产产品及相关技术的出口业务，本企业生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件，本企业相关技术的进口业务；“三来一补”。

本公司设立了股东大会、董事会、监事会和审计委员会，设置了战略与投资管理部、人力资源部、市场营销部、产品开发部、财务会计部、审计部等职能部门。

本公司财务报表于 2011 年 3 月 28 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，本公司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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 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。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

3、企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

本公司与子公司之间所有重大往来余额、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。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：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。

(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）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。

（8）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。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用

风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	应收款项期末余额的账龄

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	应收款项期末余额的账龄的百分比计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收计提比例
1年以内（含1年，下同）	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	30%	30%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（3）坏账准备的转回

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

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

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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。除库存商品发出按加权平均法计价外，其他存货领用和发出时按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、

(2) “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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

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

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

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预

定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋和建筑物	20-30	3-5%	3.17- 4.85%
机器设备	6-10	3-5%	9.70-15.83%
动力设备	10	3-5%	9.70%
传导设备	10	3-5%	9.70%
运输工具	5-6	3-5%	15.83-19.40%
仪器设备	4-10	3-5%	9.70-23.75%
电子设备	5	3-5%	19.40%
办公设备	3	3-5%	31.67%

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产减值测试方法和减值准备计提方法详见本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及计价方法

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

（5）其他说明

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

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

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

13、在建工程

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

在建工程减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注四、17 非流动非金融资

产减值。

14、借款费用

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

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

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

16、长期待摊费用

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

17、非流动非金融资产减值

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

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

金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、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。本公司在商品发出并经由收货方验收时确认销售收入。

（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发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

19、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。

20、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。

21、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。

22、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)。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的 报表项目名称	影响金额
追溯调整法			
2010年1月1日前,本公司对于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,如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的,冲减少数股东权益;否则冲减归属于母公司普通股股东的权益,该子公司以后期间实现的利润,在弥补了母公司承担的属于少数股东的损失之前,全部作为归属于母公司普通股股东的权益。	经本公司 董事会批 准。	2009年1月1日	减少
		少数股东权益	7.81万
		2009年1月1日	元
		归属于母公司股 东的权益	增加
		7.81万	
依据《企业会计准则解释第4号》的要求,自2010年1月1日起,在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏		2009年12月31	元
		日少数股东权益	
		2009年12月31	减少
日归属于母公司	7.81万		
股东的权益	元		

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	增加
份额的，其余仍应当冲减少数股东权益。	7.81 万
此项会计政策变更仅影响本公司合并财务报表。	元

(2) 会计估计变更

本公司无需要披露的会计估计变更。

24、前期会计差错更正

本公司无需要披露的前期差错更正。

25、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

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

（4）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。

（5）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已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。

（6）递延所得税资产

在很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。

（7）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。

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

注:本公司控股子公司沈阳兴华航空电器有限责任公司按实际缴纳流转税的 1%计缴地方教育费附加。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

①根据国税函[1999]633号《国家税务总局关于军品科研生产免税凭印问题的通知》之规定,经河南国防科学技术工业委员会确认,公司生产的军工产品免征增值税;

②根据财税[2007]75号《财政部、国家税务总局关于印发〈中部地区扩大增值税抵扣范围暂行办法〉的通知》之规定,公司自2007年7月开始采购固定资产合法取得的增值税专用发票可以用于抵扣当期应缴增值税。

(2) 企业所得税

①本公司注册地在洛阳高新技术开发区,根据财政部和国家税务总局财税字[1994]001号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》和2008年河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的豫科[2008]175号“关于认定河南省2008年度第一批高新技术企业的通知”,公司取得GR200841000041号高新技术企业证书(有效期三年),适用15%的企业所得税税率。

②根据财政部、国家税务总局财税[2006]88号文《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》,公司自2006年度起,按技术开发费实际发生额加计50%,抵扣当年度的应纳税所得额。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司的子公司沈阳兴华模具开发有限责任公司、沈阳高渡美涂料有限公司分别于2010年4月7日和2010年6月25日通过股东会决议，决定停止经营，并进行自主清算，处于清算过程中。鉴于公司对其仍有控制权，仍将其纳入合并范围。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
沈阳兴华模具开发有限责任公司	控股	沈阳	制造业	60.00	模具开发、研制、销售	有限责任	陈宁	72090725X	50.40	无
沈阳高渡美涂料有限公司	控股	沈阳	制造业	100.00	建筑涂料制造、施工	有限责任	张传斌	780069761	60.00	无
沈阳兴华航空科技有限公司	控股	沈阳	制造业	500.00	航空产品产销、研发	有限责任	陈志刚	67532762-6	234.24	无
沈阳兴华华亿轨道交通电器有限公司	控股	沈阳	制造业	500.00	铁路轨道交通电器产品产销、研发	有限责任	王志刚	67531958-9	255.00	无

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
沈阳兴华模具开发有限责任公司	84.00%	84.00%	是	22.76			
沈阳高渡美涂料有限公司	60.00%	60.00%	是	-8.65			
沈阳兴华航空科技有限公司	46.85%	46.85%	是	214.89			
沈阳兴华华亿轨道交通电器有限公司	51.00%	51.00%	是	612.17			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	期末实 际出资 金额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额
沈阳兴华 航空电器 有限责任 公司	控股	沈阳	制造业	6,126.53	电连接 器制造	有限 责任	李聚文	734646302	12,860.43	无

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股 比例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减 少数股东损益 的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额	注释
沈阳兴华航空电 器有限责任公司	51%	51%	是	13,883.45			

2、公司本年合并范围未发生变更

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2010 年 1 月 1 日，“期末”指 2010 年 12 月 31 日，“上期”指 2009 年度，“本期”指 2010 年度”。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金：			187,794.73			114,282.58
-人民币	—	—	187,794.73			114,282.58
银行存款：			562,480,223.38			675,957,249.18
-人民币	—	—	539,309,038.91			649,403,106.60
-美元	2,970,118.62	6.6227	19,670,204.58	3,323,092.53	6.8282	22,690,740.42
-欧元	396,372.56	8.8065	3,490,654.95	139,696.27	9.7971	1,368,618.33
-港币	12,133.72	0.85093	10,324.94	2,833,436.11	0.88048	2,494,783.83
其他货币资 金：			84,644,841.61			83,479,260.97

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
-人民币	—	—	84,644,841.61			83,479,260.97
合 计			<u>647,312,859.72</u>			<u>759,550,792.73</u>

注：期末其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	129,337,848.61	135,824,665.62
商业承兑汇票	80,071,418.87	45,550,133.64
合 计	<u>209,409,267.48</u>	<u>181,374,799.26</u>

注：年末无已贴现未到期的商业承兑汇票。

(2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认
中国兵器工业集团所属单位	2010.10.28	2011.01.28	3,000,000.00	否
中国电子科技集团所属单位	2010.09.09	2011.03.09	2,282,282.00	否
中国电子科技集团所属单位	2010.09.09	2011.03.09	2,199,160.00	否
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	2010.08.23	2011.02.23	2,100,000.00	否
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	2010.08.23	2011.02.23	2,100,000.00	否
合 计			<u>11,681,442.00</u>	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,883,060.70	0.30%		
按组合计提坏账准备的应收账款	621,245,796.19	99.70%	39,904,379.37	6.42%
账龄组合	621,245,796.19	99.70%	39,904,379.37	6.42%
组合小计	621,245,796.19	99.70%	39,904,379.37	6.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	<u>623,128,856.89</u>	<u>100.00%</u>	<u>39,904,379.37</u>	<u>6.40%</u>

(续)

种 类	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,278,049.73	0.27%		
按组合计提坏账准备的应收账款	473,766,259.87	99.73%	31,403,416.32	6.63%
账龄组合	473,766,259.87	99.73%	31,403,416.32	6.63%
组合小计	473,766,259.87	99.73%	31,403,416.32	6.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	475,044,309.60	100.00%	31,403,416.32	6.61%

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	584,826,976.21	93.85%	431,208,467.97	90.77%
1至2年	21,198,716.33	3.40%	28,926,635.77	6.09%
2至3年	9,180,115.27	1.47%	8,052,320.87	1.69%
3至4年	3,542,567.17	0.57%	3,736,355.09	0.79%
4至5年	1,588,378.43	0.26%	1,747,958.56	0.37%
5年以上	2,792,103.48	0.45%	1,372,571.34	0.29%
合计	623,128,856.89	100.00%	475,044,309.60	100.00%

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
产品销售款	1,883,060.70			回款风险分析
合计	1,883,060.70			

②按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	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	581,919,061.27	93.67%	29,095,938.68	430,742,191.52	90.92%	21,537,118.07
1至2年	22,233,774.33	3.58%	2,223,377.43	28,114,862.49	5.93%	2,811,486.25
2至3年	9,169,911.51	1.47%	2,750,973.45	8,052,320.87	1.70%	2,415,696.26
3至4年	3,542,567.17	0.57%	1,771,283.59	3,736,355.09	0.79%	1,868,177.55
4至5年	1,588,378.43	0.26%	1,270,702.74	1,747,958.56	0.37%	1,398,366.85
5年以上	2,792,103.48	0.45%	2,792,103.48	1,372,571.34	0.29%	1,372,571.34

合计	621,245,796.19	100.00%	39,904,379.37	473,766,259.87	100.00%	31,403,416.32
----	----------------	---------	---------------	----------------	---------	---------------

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为单项金额小于 100 万元但不属于账龄组合的应收账款，本期期末无余额。

(4) 本期无应收账款转回或收回情况

。

(5) 本期无核销的应收账款。

(6) 本期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 年末应收账款欠款前五名单位合计 74,853,263.15 元，占应收账款总额的 12.01%，全部为应收非关联单位销货款，账龄均为 1 年以内。

(8) 应收关联方账款情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,870,197.81	92.23%	26,816,262.21	98.82%
1 至 2 年	1,865,136.42	6.65%	94,650.12	0.35%
2 至 3 年	89,268.56	0.32%	144,159.33	0.53%
3 年以上	225,856.52	0.80%	82,415.58	0.30%
合计	28,050,459.31	100.00%	27,137,487.24	100.00%

注：一年以上的预付账款主要为按合同约定执行进度尚未结算的预付款项。

(2) 年末预付账款欠款前五名单位合计 5,814,659.90 元，占预付账款总额的 20.73%，全部为预付非关联单位货款，账龄均为 1 年以内。

(3) 年末无预付持有公司股份 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付关联方账款情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,153,406.85	54.73%		
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,394,664.60	8.65%	486,790.36	20.33%
账龄组合	2,394,664.60	8.65%	486,790.36	20.33%
组合小计	2,394,664.60	8.65%	486,790.36	20.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,138,032.73	36.62%	920,056.96	9.08%

合计	27,686,104.18	100.00%	1,406,847.32	5.08%
(续)				
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,698,751.90	38.27%	62,068.00	0.49%
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,598,553.10	4.82%	345,501.71	21.61%
账龄组合	1,598,553.10	4.82%	345,501.71	21.61%
组合小计	1,598,553.10	4.82%	345,501.71	21.61%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,883,767.99	56.91%	920,056.96	4.87%
合计	33,181,072.99	100.00%	1,327,626.67	4.00%

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	20,954,279.30	75.68%	27,775,070.77	83.71%
1至2年	4,265,774.70	15.41%	2,921,138.00	8.80%
2至3年	728,433.96	2.63%	1,007,700.77	3.04%
3至4年	185,303.81	0.67%	376,956.12	1.14%
4至5年	126,956.12	0.46%	276,828.00	0.83%
5年以上	1,425,356.29	5.15%	823,379.33	2.48%
合计	27,686,104.18	100.00%	33,181,072.99	100.00%

注：本期期末5年以上其他应收款余额中含长期挂账预付账款转入325,148.96元。

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
保证金	3,300,000.00			回款风险分析
科研经费	4,543,326.05			回款风险分析
授信保证金及文化建设基	2,861,300.00			回款风险分析
总装备部	1,600,000.00			回款风险分析
后勤服务部	1,600,000.00			回款风险分析
待摊采暖费	1,248,780.80			回款风险分析
合计	15,153,406.85			

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	1,710,059.14	71.41%	85,502.96	1,121,020.64	70.13%	56,051.02

1至2年	252,603.00	10.55%	25,260.30	84,040.00	5.26%	8,404.00
2至3年	17,500.00	0.73%	5,250.00	1,918.43	0.12%	575.53
3至4年	1,768.43	0.07%	884.22	214,205.74	13.40%	107,102.87
4至5年	214,205.74	8.95%	171,364.59	20,000.00	1.25%	16,000.00
5年以上	198,528.29	8.29%	198,528.29	157,368.29	9.84%	157,368.29
合计	2,394,664.60	100.00%	486,790.36	1,598,553.10	100.00%	345,501.71

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例	坏账准备	计提理由
部门及个人备用金	8,151,770.58	8.59%	700,000.00	回款风险分析
科研经费	860,781.30			回款风险分析
押金及保证金	346,090.39			回款风险分析
单位往来款	779,390.46	28.23%	220,056.96	回款风险分析
合计	10,138,032.73	9.08%	920,056.96	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款系单项金额小于100万元且不属于账龄组合的其他应收款。

(4) 本期无其他应收款转回或收回情况。

(5) 本期无其他应收款核销情况。

(6) 本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

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
中航工业	5,061,300.00		4,360,891.00	
合计	5,061,300.00		4,360,891.00	

(7) 期末其他应收款欠款前五名单位合计15,153,406.85元，占其他应收款总额的比例为54.73%，除应收中航工业5,061,300.00元账龄为1年以上外，其余应收非关联单位往来款账龄均为1年以内。

(8) 应收关联方账款情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,064,399.32		63,064,399.32
在产品	125,750,201.25	186,214.84	125,563,986.41
库存商品	266,620,898.69	4,349,460.52	262,271,438.17
低值易耗品	618,416.00		618,416.00

合 计	456,053,915.26	4,535,675.36	451,518,239.90
(续)			
项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,296,722.72		50,296,722.72
在产品	66,453,227.72		66,453,227.72
库存商品	194,131,781.45	5,036,233.66	189,095,547.79
低值易耗品	469,497.64		469,497.64
合 计	311,351,229.53	5,036,233.66	306,314,995.87

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
在产品		186,214.84			186,214.84
库存商品	5,036,233.66	184,717.05	871,490.19		4,349,460.52
合 计	5,036,233.66	370,931.89	871,490.19		4,535,675.36

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项 目	计提存货跌价准备的依据	本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
在产品	库龄及可利用程度		
库存商品	库龄及可利用程度	重新利用，价值回升	0.33%

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	1,867,084.31			1,867,084.31
减：长期股权投资减值准备	1,800,284.31			1,800,284.31
合 计	66,800.00			66,800.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
沈阳兴达涂料有限公司	成本法	1,800,284.31	1,800,284.31		1,800,284.31
济南轻骑（法人股）	成本法	66,800.00	66,800.00		66,800.00
合 计			1,867,084.31		1,867,084.31

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位享有表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
沈阳兴达涂料有限公司	60.00%	60.00%				1,800,284.3

济南轻骑（法人股）		1		
合计		1,800,284.3		
		1		

(6) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他长期股权投资				
沈阳兴达涂料有限公司	1,800,284.31			1,800,284.31
合计	1,800,284.31			1,800,284.31

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	813,469,261.45	120,232,359.08	10,475,924.0	923,225,696.5
			1	2
其中：房屋及建筑物	361,945,765.50	23,588,508.29	5,552,500.00	379,981,773.7
机器设备	328,030,049.38	54,808,447.92	2,922,093.30	379,916,404.0
运输工具	14,742,060.16	3,081,621.87	1,286,938.34	16,536,743.69
动力设备	43,281,190.25	26,559,747.25	186,603.33	69,654,334.17
仪器设备	37,924,543.03	7,752,297.27	320,882.06	45,355,958.24
传导设备	3,653,066.27			3,653,066.27
电子设备	17,260,444.27	3,797,495.90	152,693.16	20,905,247.01
办公设备	6,632,142.59	644,240.58	54,213.82	7,222,169.35
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	234,483,073.27		56,087,502.15	286,673,782.9
			3,896,792.48	4
其中：房屋及建筑物	24,336,214.68		15,580,891.83	39,917,106.51
机器设备	154,940,592.41		27,139,337.77	179,762,891.5
运输工具	10,309,127.87		1,708,206.08	10,794,742.53
动力设备	15,539,220.63		4,111,830.75	19,621,838.50
仪器设备	13,850,432.51		3,278,749.65	16,985,990.93
传导设备	2,572,620.65		175,669.49	2,748,290.14
电子设备	7,327,986.42		2,999,119.86	10,193,851.06
办公设备	5,606,878.10		1,093,696.72	6,649,071.69

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
三、账面净值合计	578,986,188.18			636,551,913.58
其中：房屋及建筑物	337,609,550.82			340,064,667.28
机器设备	173,089,456.97			200,153,512.42
运输工具	4,432,932.29			5,742,001.16
动力设备	27,741,969.62			50,032,495.67
仪器设备	24,074,110.52			28,369,967.31
传导设备	1,080,445.62			904,776.13
电子设备	9,932,457.85			10,711,395.95
办公设备	1,025,264.49			573,097.66
四、减值准备合计	916,782.53			916,782.53
机器设备	916,782.53			916,782.53
五、账面价值合计	578,069,405.65			635,635,131.05
其中：房屋及建筑物	337,609,550.82			340,064,667.28
机器设备	172,172,674.44			199,236,729.89
运输工具	4,432,932.29			5,742,001.16
动力设备	27,741,969.62			50,032,495.67
仪器设备	24,074,110.52			28,369,967.31
传导设备	1,080,445.62			904,776.13
电子设备	9,932,457.85			10,711,395.95
办公设备	1,025,264.49			573,097.66

注：本期折旧额为 56,087,502.15 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 79,312,188.90 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
新厂区厂房	未办理竣工结算	2011 年	240,304,602.50
红都 B 区 11 号楼	未办理竣工结算	2011 年	17,402,080.82
合 计			257,706,683.32

9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电连接器产业化项目	1,939,857.35		1,939,857.35	4,641,957.31		4,641,957.31
光电传输集成开发及产业化项目	239,963.21		239,963.21	863,766.62		863,766.62
线缆总成产业化项目	495,347.96		495,347.96	495,347.96		495,347.96

光电技术产业基地项目	15,973,933.34	15,973,933.34			
工业连接器产业化项目	3,560,447.32	3,560,447.32	7,488,774.90		7,488,774.90
电机断路器产业化项目	4,796,316.50	4,796,316.50	2,790,070.10		2,790,070.10
基建技改项目	3,799,132.92	3,799,132.92	22,692,691.79		22,692,691.79
厂房搬迁			13,382,425.11		13,382,425.11
其他	3,765,342.85	3,765,342.85	935,883.27		935,883.27
合计	34,570,341.45	34,570,341.45	53,290,917.06		53,290,917.06

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减少数	期末数
电连接器产业化项目	2,811.00	4,641,957.31	288,156.33	2,840,256.29	150,000.00	1,939,857.35
光电传输集成开发 及产业化项目	7,741.00	863,766.62	108,270.06	732,073.47		239,963.21
线缆总成产业化项目	5,319.00	495,347.96	51,965.81	51,965.81		495,347.96
光电技术产业基地项目	85,000.00		16,389,327.84	345,394.50	70,000.00	15,973,933.34
工业连接器产业化项目	6,331.00	7,488,774.90		3,765,157.14	163,170.44	3,560,447.32
电机断路器产业化项目	3,669.00	2,790,070.10	9,157,910.01	7,151,663.61		4,796,316.50
基建技改项目	7,260.00	22,692,691.79	16,649,250.82	35,542,809.69		3,799,132.92
厂房搬迁	24,395.00	13,398,425.11	7,270,237.21	19,109,794.97	1,558,867.35	
合计	142,526.00	52,371,033.79	49,915,118.08	69,539,115.48	1,942,037.79	30,804,998.60

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率	工程投入占 预算的比例	工程进度	资金来源
电连接器产业化项目				86.41%	86.41%	募集资金
光电传输集成开发 及产业化项目				61.91%	61.91%	募集资金
线缆总成产业化项目				80.86%	80.86%	募集资金
光电技术产业基地项目	9,257,059.95	9,257,059.95	注	1.93%	1.93%	贷款/自筹
工业连接器产业化项目				83.48%	83.48%	募集资金
电机断路器产业化项目				90.95%	90.95%	募集资金
基建技改项目		652,506.01		73.21%	73.21%	国拨/自筹

厂房搬迁	2,387,000.00		4.86%	100.00%	100.00%	贷款/自筹
合计	11,644,059.95	9,909,565.96				

注：本期光电技术产业基地项目分别借入专门借款 10000 万元、2000 万元、13725 万元和 4575 万元，相应资本化率分别为 4.00%、3.90%、4.70%、4.23%。本期在建工程其他减少主要为结转无形资产 70,000.00、结转费资本化费用 150,000.00 及工程项目明细调整 1,722,037.79 元。

(3) 年末在建工程无可收回金额低于账面价值的情况，未计提减值准备。

10、无形资产

无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	80,570,262.49	53,268,719.25	31,297.68	133,807,684.06
土地使用权	65,071,495.78	49,326,064.08	31,297.68	114,366,262.18
办公软件	9,493,350.01	3,942,655.17		13,436,005.18
专利权	6,005,416.70			6,005,416.70
二、累计折耗合计	10,300,743.88	4,713,676.26	31,297.68	14,983,122.46
土地使用权	3,961,100.76	1,894,825.17	31,297.68	5,824,628.25
办公软件	3,837,386.14	1,617,767.75		5,455,153.89
专利权	2,502,256.98	1,201,083.34		3,703,340.32
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
办公软件				
专利权				
四、账面价值合计	70,269,518.61			118,824,561.60
土地使用权	61,110,395.02			108,541,633.93
办公软件	5,655,963.87			7,980,851.29
专利权	3,503,159.72			2,302,076.38

注：本期摊销金额为 4,713,676.26 元。本期其他减少为调整暂估入账原值及摊销。

11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	751,505.99		202,793.45	20,875.00	527,837.54	调整初始暂估成本
合计	751,505.99		202,793.45	20,875.00	527,837.54	

12、递延所得税资产/递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	6,393,208.55	41,008,550.73	4,989,186.50	32,492,602.22
存货跌价准备	680,351.30	4,535,675.36	755,435.05	5,036,233.66
固定资产减值准备	137,517.38	916,782.53	137,517.38	916,782.53
应收股利减值准备	3,902.34	26,015.62	3,902.34	26,015.62
长期股权投资减值准备	270,042.65	1,800,284.31	270,042.65	1,800,284.31
周转材料资本化	251,090.79	1,673,938.61	348,430.36	2,322,869.06
应付职工薪酬	763,844.56	5,092,297.08	281,030.04	1,873,533.57
应付利息（预提部分）	220,951.25	1,473,008.34	201,846.25	1,345,641.67
其他应付款（预提部分）			30,000.00	200,000.00
合 计	8,720,908.82	56,526,552.58	7,017,390.57	46,013,962.64

② 已确认递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	2,787,795.58	18,585,303.91	1,726,120.58	11,507,470.51
合 计	2,787,795.58	18,585,303.91	1,726,120.58	11,507,470.51

13、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	32,731,042.99	8,580,443.70		260.00	41,311,226.69
二、应收股利减值准备	26,015.62				26,015.62
三、存货跌价准备	5,036,233.66	370,931.89	871,490.19		4,535,675.36
四、长期股权投资减值准备	1,800,284.31				1,800,284.31
五、固定资产减值准备	916,782.53				916,782.53
合 计	40,510,359.11	8,951,375.59	871,490.19	260.00	48,589,984.51

注：本期转销坏账准备系核销的无法收回的个人欠款。

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款		
信用借款	260,000,000.00	90,000,000.00
合 计	260,000,000.00	90,000,000.00

注：本期短期借款增加系公司考虑项目建设进度及配套资金筹措方式和期限，根据与中航工业集团财务有限责任公司签订的 ZWTHT20090102、ZWTHT20090132 和

ZWHT20090135 号协议，将 17,000 万元长期借款转为短期借款。

(2) 本期无已到期未偿还的短期借款

15、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	208,302,690.99	178,734,895.36
商业承兑汇票		
合计	208,302,690.99	178,734,895.36

注：下一会计期间将到期的金额为 208,302,690.99 元。

16、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
材料采购款	317,686,013.50	225,229,241.22
设备采购款	15,274,151.49	23,604,933.11
加工费	1,120,159.49	2,034,312.69
工程款	3,069,043.80	2,013,466.33
合计	337,149,368.28	252,881,953.35

(2) 本期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位款项，应付其他关联方的款项情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

(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	未偿还的原因	报表日后是否归还
中国航空规划建设发展总公司	14,590,425.69	合同尚未执行完毕	否
中航技国际工贸公司	989,615.05	合同尚未执行完毕	否
沈阳市德泰信和机电设备有限公司	844,497.44	合同尚未执行完毕	否
广州市安蓝网络系统有限公司	402,750.00	合同尚未执行完毕	否
中国电子科技集团公司第二研究所	377,843.50	合同尚未执行完毕	否
合计	17,205,131.68		

17、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
产品销售款	23,376,345.91	10,921,250.82
工程款		1,610,717.13
合计	23,376,345.91	12,531,967.95

(2) 本期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位款项，预收其他关联方的款项情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
****部队	570,255.14	产品尚未验收
沈阳军区空军装备部综合计划处	234,363.20	产品尚未验收
****部队	233,460.00	产品尚未验收
香港鸿爱斯	160,555.39	产品尚未验收
海军装备技术研究所	152,650.90	产品尚未验收
株洲南车时代电气股份有限公司	135,318.87	产品尚未验收
合 计	1,486,603.50	

18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		254,811,214.43	254,811,214.43	
二、职工福利费		11,773,103.17	11,773,103.17	
三、社会保险费	220,160.97	55,431,277.29	49,228,654.80	6,422,783.46
其中:1. 医疗保险费	65,293.50	12,538,899.42	11,613,217.70	990,975.22
2. 基本养老保险费	132,481.72	38,115,999.30	33,162,812.97	5,085,668.05
4. 失业保险费	14,721.11	2,382,520.48	2,218,744.24	178,497.35
5 工伤保险费	4,904.28	1,345,876.87	1,254,985.25	95,795.90
6. 生育保险费	2,760.36	1,047,981.22	978,894.64	71,846.94
四、住房公积金	9,777,138.47	16,484,113.57	19,047,715.38	7,213,536.66
五、工会经费和职工教育经费	9,617,844.25	9,191,036.80	7,276,124.81	11,532,756.24
六、其 他		212,160.00	212,160.00	
合 计	19,615,143.69	347,902,905.26	342,348,972.59	25,169,076.36

19、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,759,618.21	2,364,440.00
营业税	174,711.12	129,373.95
企业所得税	12,082,743.48	5,286,631.21
城建税	266,328.52	603,930.90
房产税	225,570.69	780,148.20
土地使用税	131,282.46	193,540.66
代扣代缴个人所得税	1,251,937.87	2,305,611.13
教育费附加	126,655.93	275,320.94
合 计	17,018,848.28	11,938,996.99

20、应付利息

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

分期付息到期还本的长期借款利息	3,138,285.27	2,806,246.38
短期借款应付利息	189,556.95	119,475.00
合 计	3,327,842.22	2,925,721.38

21、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付的原因
华亿科技有限公司	25,485.41		
李 冶	458.98		
合 计	25,944.39		

22、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
改制预留费用	30,128,849.90	34,828,579.51
代收代付款项	3,303,411.35	10,393,007.46
部门备用金及应付职工款项	9,236,897.10	3,579,424.92
项目质量保证金	1,164,665.90	
房产维修基金	1,557,763.87	1,557,763.87
应付各种劳务费	4,319,181.44	3,151,265.21
应付搬迁费	375,268.48	3,213,670.32
其 他	3,841,587.74	3,166,828.32
合 计	53,927,625.78	59,890,539.61

(2) 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的款项情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

(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	未偿还的原因	报表日后是否归还
中航工业（改制预留费用）	30,128,849.90	分期使用	否
房产维修基金	1,557,763.87	分期使用	否
合 计	31,686,613.77		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
中航工业	30,128,849.90	改制预留费用
公司职能部门及职工	9,236,897.10	部门备用金、职工奖励款、职工报销款等
房产维修基金	1,557,763.87	房产维修基金
合 计	40,923,510.87	

23、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	333,000,000.00	503,000,000.00
保证借款	15,080,000.00	15,080,000.00
合 计	348,080,000.00	518,080,000.00

注：本期长期借款减少详见本附注七、14 所述。

②长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	币种	期末数
中航工业集团财务有限责任公司	2009-10-2	2014-10-2	4.70%	RMB	137,250,000.0
	7	6			0
中航工业集团财务有限责任公司	2009-10-2	2019-10-2	4.70%	RMB	112,500,000.00
	7	6			
中航工业集团财务有限责任公司	2009-10-2	2016-10-2	浮动	RMB	45,750,000.00
	7	6			
中航工业集团财务有限责任公司	2009-10-2	2016-10-2	浮动	RMB	37,500,000.00
	7	6			
国家开发银行	2009-5-26	2014-5-25	5.94%	RMB	15,080,000.00
合 计					348,080,000.0
					0

24、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
科研试制经费	19,798,420.00	39,251,501.12	54,797,059.74	4,252,861.38
产业应用技术研究	300,000.00		300,000.00	
基建技改经费	5,644,400.00		5,644,400.00	
外贸发展基金		40,000.00	40,000.00	
新品研制经费		3,186,357.08	3,186,357.08	
合 计	25,742,820.00	42,477,858.20	63,967,816.82	4,252,861.38

25、其他非流动负债

项 目	内容	期末数	期初数
递延收益	沈阳兴华搬迁补偿款及返还老厂区土地出让金	85,797,543.28	80,161,421.97
合 计		85,797,543.28	80,161,421.97

其中，递延收益明细如下：

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	85,797,543.28	80,161,421.97
沈阳兴华厂区搬迁项目	85,797,543.28	80,161,421.97

26、股本

项目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	123,685,274	46.19%		24,737,055	37,105,582		61,842,637	185,527,911	46.19%
3. 其他内资持股	4,620,976	1.73%		924,195	1,386,293	-16,875	2,293,613	6,914,589	1.73%
其中：境内法人持股	4,114,726	1.54%		822,945	1,234,418		2,057,363	6,172,089	1.54%
境内自然人持股	506,250	0.19%		101,250	151,875	-16,875	236,250	742,500	0.19%
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	128,306,250	47.92%		25,661,250	38,491,875.0	-16,875	64,136,250	192,442,500	47.92%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	139,443,750	52.08%		27,888,750	41,833,125.0	16,875	69,738,750	209,182,500	52.08%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	139,443,750	52.08%		27,888,750	41,833,125.0	16,875	69,738,750	209,182,500	52.08%
三、股份总数	267,750,000	100.00%		53,550,000	80,325,000.0		133,875,000	401,625,000	100.00%

注：公司 2009 年度股东大会决议，同意以总股本 26,775.00 万股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 2 股（含税），每 10 股以资本公积金转增 3 股，每股面值 1 元，合计增加股本 13,387.50 万元。变更后的注册资本为人民币 40,162.50 万元。。已经中瑞岳华会计师事务所有限责任公司 2009 年 8 月 5 日中瑞岳华验字[2010]第 213 号验资报告验证。本公司已办理工商变更登记手续。

27、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	382,799,666.34		80,325,000.00	302,474,666.34
其他资本公积	18,449,505.30	15,073,426.92		33,522,932.22
合计	401,249,171.64	15,073,426.92	80,325,000.00	335,997,598.56

注：公司 2009 年度股东大会决议，同意以总股本 26,775.00 万股为基数，向全体股东按每 10 股以资本公积金转增 3 股，每股 1 元，共计减少资本公积 8,032.50 万元。本期增加资本公积全部为基建技改项目完工转增。

28、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	50,381,538.67	15,965,499.72		66,347,038.39
任意盈余公积	156,318,143.71	11,840,976.68		168,159,120.39
合 计	206,699,682.38	27,806,476.40		234,506,158.78

注：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，本期法定盈余公积金系按母公司本期净利润的10%提取15,965,499.72元；经公司2009年度股东大会决议，提取任意盈余公积11,840,976.68元。

29、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	191,063,604.54	151,654,092.71	
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	78,105.54	78,105.54	
调整后期初未分配利润	191,141,710.08	151,732,198.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,151,388.75	118,772,096.90	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	15,965,499.72	12,163,373.73	10%
提取任意盈余公积	11,840,976.68	22,574,211.34	
应付普通股股利	13,387,500.00	8,925,000.00	
转作股本的普通股股利	53,550,000.00	35,700,000.00	
期末未分配利润	255,549,122.43	191,141,710.08	

注：本期期初未分配利润变动详见本附注会计政策变更。

(2) 利润分配情况的说明

经公司2009年度股东大会决议，本期提取任意盈余公积11,840,976.68元；以总股本26,775万股为基数，向全体股东每10股送红股2股（含税），向全体股东每10股派现金红利0.50元（含税，扣税后个人股东、投资基金实际每10股派0.25元现金），合计送红股5,355万股，派现金红利1,338.75万元（含税）。

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	1,465,134,428.20	1,163,960,112.59
其他业务收入	56,072,983.42	42,537,107.17
营业收入合计	1,521,207,411.62	1,206,497,219.76

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务成本	936,395,785.03	781,964,791.79
其他业务成本	45,643,821.60	35,359,478.10
营业成本合计	982,039,606.63	817,324,269.89

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业制造业	1,465,134,428.20	936,395,785.03	1,163,960,112.59	781,964,791.79
小计	1,465,134,428.20	936,395,785.03	1,163,960,112.59	781,964,791.79
减：内部抵销数				
合 计	1,465,134,428.20	936,395,785.03	1,163,960,112.59	781,964,791.79

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
线簧产品	1,151,613,710.82	683,610,234.86	848,031,835.72	523,767,093.76
光纤产品	207,117,622.91	182,511,079.89	223,436,408.52	185,484,353.93
出口产品	26,059,644.35	19,000,132.44	16,649,231.05	9,350,986.26
其他产品	80,343,450.12	51,274,337.84	75,842,637.30	63,362,357.84
小计	1,465,134,428.20	936,395,785.03	1,163,960,112.59	781,964,791.79
减：内部抵销数				
合 计	1,465,134,428.20	936,395,785.03	1,163,960,112.59	781,964,791.79

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	1,439,074,783.85	917,395,652.59	1,147,310,881.54	772,613,805.53
境外销售	26,059,644.35	19,000,132.44	16,649,231.05	9,350,986.26
小计	1,465,134,428.20	936,395,785.03	1,163,960,112.59	781,964,791.79
减：内部抵销数				
合 计	1,465,134,428.20	936,395,785.03	1,163,960,112.59	781,964,791.79

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例
2010年	227,587,122.17	14.96%

2009 年 242,455,982.23 20.10%

31、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	236,566.06	391,933.69
城市维护建设税	2,260,719.84	1,722,310.13
教育费附加	1,096,384.91	839,198.76
合 计	3,593,670.81	2,953,442.58

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

32、销售费用

项 目	本期发生数	上期发生数
销售服务费	33,130,332.70	18,097,004.28
工资	28,985,402.07	21,738,285.53
工资附加	12,736,582.87	10,785,493.25
运输费	15,114,669.86	8,929,385.78
差旅费	16,267,881.55	18,187,647.81
办公费	6,960,116.61	5,381,626.86
广告费	3,017,926.83	1,650,351.82
租赁费	1,902,800.80	1,468,989.61
展览费	1,002,679.94	487,833.96
折旧费	775,784.40	785,670.84
其 他	3,393,800.00	2,569,437.14
合 计	123,287,977.63	90,081,726.88

注：本期销售费用比上期增长 36.86%，主要系销售服务费和薪酬费用增长所致。

33、管理费用

项 目	本期发生数	上期发生数
研究阶段费用化支出	72,082,578.66	59,285,573.48
工资	42,354,566.86	33,536,040.90
修理费	9,674,140.47	4,353,943.76
折旧费	5,911,970.66	5,835,622.26
招待费	7,604,569.81	5,760,376.44
养老金	6,164,994.30	5,050,122.36
办公费	7,830,269.36	4,178,829.65

医疗保险费	3,040,275.01	1,547,595.84
无形资产摊销	4,713,676.26	3,743,073.20
住房公积金	2,863,809.29	3,146,685.09
其他	25,433,586.27	18,737,953.26
合计	183,674,440.95	145,175,816.24

34、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	27,695,914.85	15,393,360.34
减：利息收入	5,608,012.48	4,598,517.95
减：利息资本化	9,909,565.96	2,387,000.00
汇兑净损失	1,413,530.66	-24,189.98
手续费	427,498.17	1,725,460.37
合计	14,019,365.24	10,109,112.78

注：本期财务费用比上期增长 38.68%，主要系利息支出增加所致。

35、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	8,580,443.70	5,795,328.70
存货跌价损失	-500,558.30	3,971,387.14
合计	8,079,885.40	9,766,715.84

36、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	133,812.58	3,081,927.90	133,812.58
其中：固定资产处置利得	133,812.58	3,081,927.90	133,812.58
无形资产处置利得			
赔款、罚款及违约金收入	508,060.51	2,265,439.71	508,060.51
个税返还	125,284.99	149,717.06	125,284.99
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	3,842,405.99	22,728,715.60	3,842,405.99
其他	109,944.50	318,712.43	109,944.50
合计	4,719,508.57	28,544,512.70	4,719,508.57

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	备注
三线搬迁退税		3,574,918.72	
高新工程津贴	520,000.00	480,000.00	
洛阳市知识产权资助	100,000.00		
专利申请资助	181,735.00		

项 目	本期发生数	上期发生数	备注
市财政局补贴	1,200.00		
外贸发展基金		27,200.00	
中国贸促会补贴		19,750.00	
购置新厂区土地使用权补助	338,756.09	9,454,478.76	
拆迁补偿	2,700,714.90	9,172,368.12	
合 计	3,842,405.99	22,728,715.60	

37、营业外支出

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	247,051.01	18,663,829.82	247,051.01
其中：固定资产处置损失	247,051.01	9,822,244.24	247,051.01
无形资产处置损失		8,841,585.58	
赔偿、罚款支出	299,480.42	978,365.53	299,480.42
报废损失	3,453,401.66	1,511,514.93	3,453,401.66
对外捐赠支出	16,000.00		16,000.00
火灾损失	11,649,601.20		11,649,601.20
其他	573,181.08	72,084.05	573,181.08
合 计	16,238,715.37	21,225,794.33	16,238,715.37

38、所得税费用

项 目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	35,131,479.41	18,012,323.10
递延所得税调整	-641,843.25	-993,672.29
合 计	34,489,636.16	17,018,650.81

39、基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均

数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	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	0.40	0.40	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41	0.41	0.28	0.28

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	159,151,388.75	118,772,096.90
其中：归属于持续经营的净利润	159,151,388.75	118,772,096.90
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	164,910,404.94	110,749,386.96
其中：归属于持续经营的净利润	164,910,404.94	110,749,386.96
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
期初发行在外的普通股股数	401,625,000.00	401,625,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	401,625,000.00	401,625,000.00

40、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
科研费拨款	15,560,000.00	5,950,000.00
利息收入	5,608,012.48	4,598,517.95
收到代收款	11,244,136.27	4,963,672.01
售材料、废料收入	1,283,837.10	517,637.03
中航工业拨特殊津贴	10,800.00	14,400.00
高新工程津贴	520,000.00	480,000.00
收到保证金	339,913.00	65,613.96

项目	本期发生数	上期发生数
政府补助款	598,858.00	
罚款收入	288,551.09	
租金收入	100,000.00	
其他	548,662.99	100,549.66
财政贴息		3,000,000.00
合计	36,102,770.93	19,690,390.61

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
差旅费	50,628,001.52	56,257,206.42
业务服务费及招待费	16,294,568.87	7,802,105.74
运输费	12,198,137.11	7,757,637.79
离退休人员费用	2,631,630.27	7,414,993.27
试验开发费	2,224,660.31	6,115,783.93
采暖费	5,834,728.32	3,965,468.65
油费、维修及物料消耗	1,582,643.28	4,782,470.17
租赁费	2,180,552.47	2,680,368.76
保安保洁费	1,855,958.51	1,194,759.75
销售、办公费	1,997,478.26	1,560,132.38
电话费	1,182,286.27	989,935.19
职工备用金	2,272,604.01	594,883.90
广告宣传、印刷、展览费	2,308,681.41	821,812.69
实习津贴	1,018,484.00	443,651.00
劳务费	1,195,796.78	
支付代收代付款	1,712,605.37	
评审费、设计费、专利申请费	1,557,654.20	

项目	本期发生数	上期发生数
通勤费、过桥费、停车费	2,327,071.00	
职工慈善基金救助	400,000.00	
银行手续费	272,147.43	559,967.84
其他	13,412,892.07	9,340,748.89
合计	125,088,581.46	112,281,926.37

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
新厂区搬迁补偿金		16,500,000.00
基建项目款	6,195,056.66	11,375,700.00
合计	6,195,056.66	27,875,700.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
新厂区搬迁发生的相关费用	2,258,101.84	64,743.50
合计	2,258,101.84	64,743.50

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
支付改制预留费用	1,617,351.32	620,361.28
贴现利息		281,057.83
贷款费用		3,389,500.00
合计	1,617,351.32	4,290,919.11

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	160,503,622.00	121,386,203.11
加：资产减值准备	8,079,885.40	9,766,715.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,087,502.15	52,270,453.33
无形资产摊销	4,713,676.26	3,893,390.96
长期待摊费用摊销	202,793.45	133,615.01
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）	113,238.43	15,581,901.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,649,601.20	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,786,348.89	13,006,360.34
投资损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,703,518.25	-862,548.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,061,675.00	-131,123.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-144,702,685.73	-45,255,999.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-183,586,868.20	-145,228,119.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	170,815,151.29	87,518,725.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	101,020,421.89	112,079,574.67

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	647,312,859.72	759,550,792.73
减：现金的期初余额	759,550,792.73	494,794,315.51
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	-112,237,933.01	264,756,477.22

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	647,312,859.72	759,550,792.73
其中：库存现金	187,794.73	114,282.58
可随时用于支付的银行存款	562,480,223.38	675,957,249.18
可随时用于支付的其他货币资金	84,644,841.61	83,479,260.97
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	647,312,859.72	759,550,792.73

八、关联方及关联交易**1、本公司的母公司**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中航工业	母公司	有限责任	北京	林左鸣	飞机及相关的发动机、机载设备、武器火控系统

(续)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对公司 的持股比例	母公司对公司 的表决权比例	公司的 最终控制方	组织机构 代码
中航工业	6,400,000.00	43.34%	43.34%	中航工业	71092489X

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与公司关系
-------	-------

中国航空科技工业股份有限公司（简称中航科工）及其所属单位	潜在控股股东
中航工业集团财务有限责任公司	同一实质控制人
中航工业其他所属单位	同一实质控制人
洛阳高新信恒综合经营开发公司	非控股股东的子公司

4、关联方交易情况

①采购商品的关联交易

关联方	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联交易 定价原则 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
中航科工及 所属单位	采购	材料	市场价格			54,703.63	0.009%
中航工业其 他所属单位	采购	材料	市场价格	1,630,765.46	0.220%	1,723,499.34	0.299%
		合 计		1,630,765.46	0.220%	1,778,202.97	0.308%
中航工业其 他所属单位	采购	设备	市场价格	2,178,500.00	2.328%	2,435,270.00	4.340%

②出售商品的关联交易

关联方	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联交易 定价原则	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
中航科工及 所属单位	销售	商品	市场价格	47,698,454.00	3.136%	26,427,415.00	2.270%
中航工业其 他所属单位	销售	商品	市场价格	273,387,712.85	17.972%	190,515,599.88	16.368%
		合 计		321,086,166.85	21.108%	216,943,014.88	18.638%

③接受劳务

公司于2002年11月与洛阳高新信恒综合经营开发公司（以下简称“信恒公司”）签订《综合服务协议》，由信恒公司向公司提供生产辅助服务和向公司职工提供生活后勤服务。协议收费确定的标准为协定服务的国家定价或市场价格，协议有效期限为10年。

2010年度信恒公司实际向公司提供生产辅助服务79.22万元及生活后勤服务123.73万元。

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中航工业	沈阳兴华航空电器 有限责任公司	15,080,000	2008.12	2014.5	否

(3) 关联方资金拆借

2009年度公司向中航工业集团财务有限责任公司借入长期借款50,300万元，借款期限3-10年，年利率3.90-4.70%，2010年度根据公司项目建设资金调度需要将其中

17,000 万元转为短期借款，相关明细详见本附注七、14 和七、22。2010 年度实际利息支出 22,194,658.48 元。

5、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
中航科工及所属单位	23,076,403.88	1,220,532.15	10,550,205.97	715,527.65
中航工业其他所属单位	126,381,580.41	7,163,669.56	102,122,888.32	6,024,392.56
合 计	149,457,984.29	8,384,201.71	112,673,094.29	6,739,920.21
应收票据：				
中航科工及所属单位	12,315,000.00		3,530,000.00	
中航工业其他所属单位	43,230,731.33		41,008,082.19	
合 计	55,545,731.33		44,538,082.19	
预付款项：				
中航工业其他所属单位	1,928,166.00		16,748.50	
合 计	1,928,166.00		16,748.50	
其他应收款：				
中航工业	5,061,300.00		4,360,891.00	
合 计	5,061,300.00		4,360,891.00	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款：				
中航科工及所属单位	3,645.00			
中航工业其他所属单位	17,063,806.00		37,011,137.35	
合 计	17,067,451.00		37,011,137.35	
预收款项：				
中航工业	8,860.00			
中航科工及所属单位	3,782.00		83,365.10	
中航工业其他所属单位	4,153,597.30		651,090.62	
合 计	4,166,239.30		734,455.72	
其他应付款：				
中航工业	7,235,963.12		11,418,103.65	
合 计	7,235,963.12		11,418,103.65	

九、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、经本公司 2011 年 3 月 28 日董事会决议通过，提取任意盈余公积 23,507,846.78 元，向全体股东每 10 股派现金红利 0.7 元（含税，扣税后个人股东、投资基金实际每 10 股派 0.63 元现金），合计派现金红利 2,811.375 万元（含税）。此方案将减少未分配利润 2,811.375 万元。

2、2009 年 11 月 4 日中航工业与中航科工签署了《中国航空工业集团公司与中国航空科技工业股份有限公司关于中航光电科技股份有限公司与哈尔滨东安汽车动力股份有限公司之国有股权置换协议》，以其所持公司 174,052,911 股股份（占公司总股份数的 43.34%）与中航科工所持哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称“东安动力”）251,893,000 股股份（占东安动力总股份数的 54.51%）进行置换。本次股权置换完成后，中航科工将持有公司 174,052,911 股股份，持股比例为 43.34%，并将成为公司的控股股东，公司的实际控制人仍为中航工业。

根据东安动力和本公司于股权置换的信息公告日（即 2009 年 10 月 28 日）前 30 个交易日的每日加权平均价格算术平均值的 90%计算，中航科工持有东安动力 54.51% 股权价值 2,367,794,200 元，中航工业持有本公司 43.34% 股权价值 1,774,179,339 元，交易差额 593,614,861 元将由中航工业在国有股权置换协议生效后 20 个工作日内一次性支付给中航科工。

中航工业已收到国务院国有资产监督管理委员会《关于中航光电科技股份有限公司和哈尔滨东安汽车动力股份有限公司国有股置换有关问题的批复》，2010 年 5 月 14 日，本公司收到中国证监会豁免中航科工要约收购本公司股份的批复。

2010 年 12 月 28 日，根据中航工业的通知，中航工业已收到国务院国有资产监督管理委员会《关于延长〈关于中航光电科技股份有限公司和哈尔滨东安汽车动力股份有限公司国有股置换有关问题的批复〉有效期的复函》，同意有效期延长至 2011 年 12 月 31 日。

2011 年 3 月 18 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《过户登记确认书》，公司原控股股东中航工业持有的公司 174,052,911 股股份已过户至中航科工。至此，中国航空工业集团公司不再持有本公司股份。公司控股股东变更为中航科工，直接持有公司股份 174,052,911 股，占公司总股份数的 43.34%。

截止报告日，工商变更登记尚未完成。

十二、其他重要事项说明

2010 年 1 月，公司控股子公司沈阳兴华新厂区尚未竣工的热表处理车间二楼发生火灾，受灾面积 912 平方米，本期实际列支火灾损失 11,649,601.20 元。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	438,612,423.10	100.00	23,719,488.94	5.41
账龄组合	438,612,423.10	100.00	23,719,488.94	5.41
组合小计	438,612,423.10	100.00	23,719,488.94	5.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	438,612,423.10	100.00	23,719,488.94	5.41

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	320,754,045.24	100.00	17,962,136.41	5.60
账龄组合	320,754,045.24	100.00	17,962,136.41	5.60
组合小计	320,754,045.24	100.00	17,962,136.41	5.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	320,754,045.24	100.00	17,962,136.41	5.60

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	423,324,920.89	96.52	305,429,678.85	95.22
1 至 2 年	11,883,443.15	2.71	10,987,675.41	3.43
2 至 3 年	2,345,740.70	0.53	3,082,918.28	0.96
3 至 4 年	671,675.06	0.15	1,155,367.73	0.36
4 至 5 年	306,522.33	0.07	45,396.97	0.01
5 年以上	80,120.97	0.02	53,008.00	0.02
合计	438,612,423.10	100.00	320,754,045.24	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收账款为单项金额大于 100 万元（含 100 万元）但不属于账龄组合的应收账款，本期期末无余额。

②按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	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	423,324,920.89	96.52	21,166,246.05	305,429,678.85	95.22	15,271,483.94
1至2年	11,883,443.15	2.71	1,188,344.32	10,987,675.41	3.43	1,098,767.54
2至3年	2,345,740.70	0.53	703,722.21	3,082,918.28	0.96	924,875.48
3至4年	671,675.06	0.15	335,837.53	1,155,367.73	0.36	577,683.87
4至5年	306,522.33	0.07	245,217.86	45,396.97	0.01	36,317.58
5年以上	80,120.97	0.02	80,120.97	53,008.00	0.02	53,008.00
合计	438,612,423.10	100.00	23,719,488.94	320,754,045.24	100.00	17,962,136.41

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为单项金额小于 100 万元但不属于账龄组合的应收账款，本期期末无余额。

(4) 本期无应收账款转回或收回情况。

(5) 本期无核销的应收账款。

(6) 本期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 期末应收账款欠款前五名单位合计 70,698,401.19 元，占应收账款总额的 16.12%。

(8) 期末应收关联方账款合计 93,492,056.09 元，占应收账款总额的 21.32%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,843,326.05	48.87		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,207,400.09	51.13		
合 计	16,050,726.14	100.00		

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,704,970.34	26.53		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,802,026.34	73.47		
合 计	21,506,996.68	100.00		

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,627,654.44	78.67	21,397,367.53	99.49
1 至 2 年	3,358,071.70	20.92	44,629.15	0.21
2 至 3 年			45,000.00	0.21
3 至 4 年	45,000.00	0.28		
4 至 5 年				
5 年以上	20,000.00	0.13	20,000.00	0.09
合计	16,050,726.14	100.00	21,506,996.68	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
保证金	3,300,000.00			回款风险分析
科研经费	4,543,326.05			回款风险分析
合计	7,843,326.05			

注：期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款系单项金额大于 100 万元（含 100 万元）且不属于账龄组合的其他应收款。

② 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
部门及职工备用金	6,973,844.97			回款风险分析
科研经费	860,781.30			回款风险分析
押金及保证金	346,090.39			回款风险分析
代垫款项	26,683.43			回款风险分析
合计	8,207,400.09			

注：期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款系单项金额小于 100 万元且不属于账龄组合的其他应收款。

(4) 本期无其他应收款转回或收回情况。

(5) 本期无其他应收款核销情况。

(6) 本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

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
中航工业（保证金）	2,200,000.00		2,200,000.00	
合计	2,200,000.00		2,200,000.00	

(7) 期末其他应收款欠款前五名单位合计 8,901,067.35 元，占其他应收款总额的比例为 55.46%。

(8) 期末应收关联方账款合计 2,200,000.00 元，占其他应收款总额的 13.71%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司的投资	128,604,278.75			128,604,278.75
减：长期股权投资减值准备				
合 计	128,604,278.75			128,604,278.75

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
沈阳兴华航空电器 有限责任公司	成本法	149,536,000.00	128,604,278.75		128,604,278.75
合 计			128,604,278.75		128,604,278.75

(续)

被投资单位	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 享有表决权比例	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
沈阳兴华航空电 器有限责任公司	51%	51%				
合 计						

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	1,094,583,696.4 3	869,262,040.13
其他业务收入	51,933,610.40	40,275,727.77
营业收入合计	1,146,517,306.8 3	909,537,767.90
主营业务成本	689,722,626.61	583,998,309.07
其他业务成本	42,293,442.59	34,554,723.21
营业成本合计	732,016,069.20	618,553,032.28

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
线簧产品	861,406,429.17	488,275,207.68	629,176,400.56	389,162,968.88
光纤产品	207,117,622.91	182,447,286.49	223,436,408.52	185,484,353.93
出口产品	26,059,644.35	19,000,132.44	16,649,231.05	9,350,986.26
小计	1,094,583,696.4 3	689,722,626.61	869,262,040.13	583,998,309.07
减：内部抵销数				
合 计	1,094,583,696.4 3	689,722,626.61	869,262,040.13	583,998,309.07

(3) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业制造业	1,094,583,696.43	689,722,626.61	869,262,040.13	583,998,309.07
小计	1,094,583,696.43	689,722,626.61	869,262,040.13	583,998,309.07
减：内部抵销数				
合计	1,094,583,696.43	689,722,626.61	869,262,040.13	583,998,309.07

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	1,068,524,052.08	670,722,494.17	852,612,809.08	574,647,322.81
境外销售	26,059,644.35	19,000,132.44	16,649,231.05	9,350,986.26
小计	1,094,583,696.43	689,722,626.61	869,262,040.13	583,998,309.07
减：内部抵销数				
合计	1,094,583,696.43	689,722,626.61	869,262,040.13	583,998,309.07

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2010年	220,649,835.77	19.25
2009年	240,934,478.09	26.49

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益		2,881,500.00
合计		2,881,500.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
沈阳兴华航空电器有限责任公司		2,881,500.00
合计		2,881,500.00

5、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	159,654,997.17	121,633,737.29
加：资产减值准备	4,885,862.34	2,747,720.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,613,755.61	34,521,367.96
无形资产摊销	2,003,295.04	984,564.48
长期待摊费用摊销	91,776.65	85,201.76
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）	21,136.24	337,550.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,350,808.60	5,088,388.87
投资损失（收益以“-”号填列）		-2,881,500.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,088,354.30	-1,011,567.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,061,675.00	-131,123.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-104,989,778.21	-28,956,055.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,714,834.89	-118,747,485.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	123,448,742.70	100,451,735.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	94,339,081.95	114,122,535.23

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	546,490,088.88	590,856,605.70
减：现金的期初余额	590,856,605.70	368,171,332.51
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	-44,366,516.82	222,685,273.19

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	546,490,088.88	590,856,605.70
其中：库存现金	107,586.54	86,883.79
可随时用于支付的银行存款	461,737,660.73	507,290,460.94
可随时用于支付的其他货币资金	84,644,841.61	83,479,260.97
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	546,490,088.88	590,856,605.70

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	单位：元	
	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-113,238.43	-15,581,901.92
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,842,405.99	22,728,715.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,248,374.36	171,904.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目		3,000,000.00
小 计	-11,519,206.80	10,318,718.37
所得税影响额	-2,158,941.08	443,743.20
少数股东权益影响额（税后）	-3,601,249.53	1,852,265.23
合 计	-5,759,016.19	8,022,709.94

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.92%	0.40	0.40
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.42%	0.41	0.41

注：（1）加权平均净资产收益率=净利润/加权平均净资产

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、39。

第十一节 备查文件目录

（一）载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）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的原件。

（三）报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

（四）载有董事长签名的2010年度报告文本原件。

（五）以上备查文件的备置地点：公司战略与投资管理部。

中航光电科技股份有限公司

董事长：

二〇一一年三月三十日