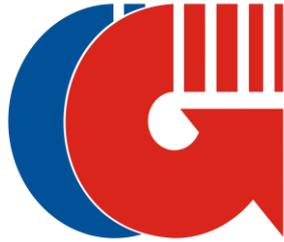


**武汉高德红外股份有限公司**  
**Wuhan Guide Infrared Co., Ltd.**

**2011 年年度报告**



证券代码：002414

证券简称：高德红外

披露日期：2012 年 2 月 25 日

## 重要提示

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

本公司全体董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性未有无法保证或存在异议的情形。

公司全体董事均参加了本次审议 2011 年报的第二届董事会第九次会议。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长黄立先生、主管会计工作负责人王玉女士及会计机构负责人秦莉女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	7
第三节 股东变动及股东情况 .....	10
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	15
第五节 公司治理结构 .....	22
第六节 内部控制 .....	31
第七节 股东大会情况简介 .....	35
第八节 董事会报告 .....	36
第九节 监事会报告 .....	56
第十节 重要事项 .....	59
第十一节 财务报告 .....	63
第十二节 备查文件目录 .....	132

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称

中文名称：武汉高德红外股份有限公司

英文名称：Wuhan Guide Infrared Co., Ltd.

中文简称：高德红外

英文简称：GUIDE

### 二、公司法定代表人：黄立

### 三、公司董事会秘书：

	<b>董事会秘书</b>
姓名	陈丽玲
联系地址	武汉市洪山区书城路 26 号
联系电话	027-87671928
传真	027-87671928
电子邮箱	liling.chen@126.com

### 四、公司注册地址：武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号

邮政编码：430205

公司办公地址：武汉市洪山区书城路 26 号

邮政编码：430070

公司网址：[www.wuhan-guide.com](http://www.wuhan-guide.com)

公司邮箱：[Guide@guide-infrared.com](mailto:Guide@guide-infrared.com)

### 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

刊登年度报告的网站网址：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

公司年度报告备置地点：董事会办公室

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：高德红外

证券代码：002414

## 七、其他相关资料

公司首次注册登记日期：2004 年 7 月 13 日

公司首次注册登记地点：武汉市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 11 月 17 日

企业法人营业执照注册号：420100000047376

税务登记号码：鄂国地税武字 420101764602490

组织机构代码：76460249-0

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层

签字会计师姓名：黄静、邹婕

公司聘请的保荐机构名称：华泰联合证券有限责任公司

保荐机构办公地址：深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 17 楼

签字保荐代表人姓名：张邈、罗凌文

## 八、公司历史沿革

公司上市后历次注册变更情况如下：

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]505 号文《关于核准武汉高德红外股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2010 年 7 月 5 日向社会公众首次公开发行人民币普通股 7,500 万股，并于 2010 年 7 月 24 日在武汉市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本变更为 30,000 万元。

2、2010 年 9 月 28 日公司在比利时注册成立了优尼尔红外系统股份有限公司（英文名称：EUNIR SYSTEMS NV）。

3、2010 年 10 月 27 日，公司设立全资子公司武汉高德技术有限公司；2011 年 10 月 13

日，该公司将经营范围由：光学、电子、机电产品的研制开发，技术服务、销售及进出口业务变更为：光学、电子、机电、自动化产品、计算机及辅助设备的研发、制造、销售、维修、咨询及技术服务；计算机软件的研发、销售、咨询及技术服务；货物及技术进出口（不含国家禁止及限制的货物及技术进出口）。（国家有专项规定的，审批后或凭有效许可证方可经营）。

4、2010年11月12日，公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册地址的议案》，公司于2010年11月17日在武汉市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司住所变更为：武汉市东湖开发区黄龙山南路6号。

5、公司自上市以来税务登记号码和组织机构代码未发生变更。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司近三年主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	306,760,468.15	377,389,861.34	-18.72%	353,840,841.12
营业利润 (元)	114,909,139.08	157,285,915.57	-26.94%	149,926,756.09
利润总额 (元)	120,501,217.85	162,944,427.82	-26.05%	160,469,914.36
归属于上市公司股东的净利润 (元)	103,354,349.12	140,031,348.90	-26.19%	137,804,911.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	98,600,908.74	135,221,681.23	-27.08%	136,607,869.85
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-716,132.13	-37,824,199.19	-98.11%	14,570,449.37
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,503,089,083.50	2,510,128,118.54	-0.28%	704,898,073.85
负债总额 (元)	70,950,820.46	61,269,886.36	15.80%	251,780,245.83
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,432,138,263.04	2,448,858,232.18	-0.68%	453,117,828.02
总股本 (股)	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00%	225,000,000.00

### 二、公司近三年主要财务指标

#### (一) 主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.3445	0.5465	-36.96%	0.6125
稀释每股收益 (元/股)	0.3445	0.5465	-36.96%	0.6125
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3287	0.5277	-37.71%	0.6072
加权平均净资产收益率 (%)	4.20%	10.80%	-6.60%	34.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.01%	10.43%	-6.42%	34.30%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.0024	-0.1261	98.10%	0.0648
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每	8.11	8.16	-0.61%	2.01

股净资产（元/股）				
资产负债率（%）	2.83%	2.44%	0.39%	35.72%

（二）非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
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	6,115,000.00		5,816,786.00	1,633,022.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-522,921.23		-158,273.75	-224,738.19
所得税影响额	-838,638.39		-848,844.58	-211,242.57
合计	4,753,440.38	-	4,809,667.67	1,197,041.24

（三）根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，公司2011年度净资产收益率及每股收益计算如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.20%	0.3445	0.3445
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.01%	0.3287	0.3287

注：（1）加权平均净资产收益率

加 权 平 均 净 资 产 收 益 率 =  $103,354,349.12 \div (2,448,858,232.18 + 103,354,349.12 / 2 - 120,000,000.00 * 4 / 12 - 14,707.97) = 4.20\%$

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的加权平均净资产收益率 =  $98,600,908.74 \div (2,448,858,232.18 + 103,354,349.12 / 2 - 120,000,000.00 * 4 / 12 - 14,707.97) = 4.01\%$

（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：

单位：元

项目	本期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	103,354,349.12
其中：归属于持续经营的净利润	103,354,349.12
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	98,600,908.74
其中：归属于持续经营的净利润	98,600,908.74
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：

单位：元

项目	本期发生数
期初发行在外的普通股股数	300,000,000.00
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	300,000,000.00

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### (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	225,000,000	75.00%				-4,500,000	-4,500,000	220,500,000	73.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	225,000,000	75.00%				-4,500,000	-4,500,000	220,500,000	73.50%
其中：境内非国有法人持股	209,601,561	69.87%				-4,500,000	-4,500,000	205,101,561	68.37%
境内自然人持股	15,398,439	5.13%						15,398,439	5.13%
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									
二、无限售条件股份	75,000,000	25.00%				4,500,000	4,500,000	79,500,000	26.50%
1、人民币普通股	75,000,000	25.00%				4,500,000	4,500,000	79,500,000	26.50%
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	300,000,000	100.00%						300,000,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉市高德电气有限公司	205,101,561	0	0	205,101,561	首发承诺	2013年7月16日
黄立	14,062,500	0	0	14,062,500	首发承诺	2013年7月16日
深圳市晓扬科技投资有限公司	4,500,000	4,500,000	0	0	首发承诺	2011年7月18日
张燕	210,938	0	0	210,938	首发及其他承诺	
王玉	210,938	0	0	210,938	首发及其	

					他承诺	2012 年 12 月 25 日, 获赠股份的 50%解除限售; 2015 年 12 月 25 日, 剩余的 50%股份解除限售
黄建忠	210,938	0	0	210,938	首发及其他承诺	
马钦臣	140,625	0	0	140,625	首发及其他承诺	
赵降龙	140,625	0	0	140,625	首发及其他承诺	
张海涛	140,625	0	0	140,625	首发及其他承诺	
范五亭	140,625	0	0	140,625	首发及其他承诺	
孙洁	140,625	0	0	140,625	首发及其他承诺	
<b>合计</b>	<b>225,000,000</b>	<b>4,500,000</b>	<b>0</b>	<b>220,500,000</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

注：公司股东张燕、王玉、黄建忠、马钦臣、赵降龙、张海涛、范五亭、孙洁在2007年12月25日与公司控股股东武汉市高德电气有限公司签订的《股份赠与协议书》中承诺：在获赠股份后未满5年，不得转让获赠股份，获赠股份后满5年未满8年的，转让总额不得超过获赠股份的50%。现虽法定锁定期十二个月（2010. 7. 16-2011. 7. 16）已满，但公司上述八位自然人股东仍将继续履行上市前签订的《股份赠与协议书》及董监高股份锁定之承诺。

### （三）股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]505 号文《关于核准武汉高德红外股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，于 2010 年 7 月 5 日首次公开发行普通股（A 股）7,500 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 26 元，其中网下配售 1,500 万股，网上定价发行 6,000 万股。

经深圳证券交易所《关于武汉高德红外股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]227 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“高德红外”，股票代码“002414”。其中本次公开发行中网上定价发行的 6,000 万股股票于 2010 年 7 月 16 日起上市交易；网下配售的股票自 2010 年 7 月 16 日起锁定 3 个月后上市流通。

### 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	20,874	本年度报告公布日前一个月末股东总数	19,653
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
武汉市高德电气有限公司	境内非国有法人	68.37%	205,101,561	205,101,561	0
黄立	境内自然人	4.69%	14,062,500	14,062,500	0
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005LFH002 深	境内非国有法人	1.28%	3,837,583	0	0
交通银行股份有限公司一天治核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.42%	1,255,742	0	0
交通银行一金鹰中小盘精选证券投资基金	境内非国有法人	0.41%	1,229,232	0	0
夏震超	境内自然人	0.33%	992,200	0	0
中国人寿保险股份有限公司一传统一普通保险产-005L-CT001 深	境内非国有法人	0.29%	861,959	0	0
解生礼	境内自然人	0.28%	830,199	0	0
中国农业银行一博时创业成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.26%	786,078	0	0
邱丽敏	境内自然人	0.20%	608,600	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
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005LFH002 深	3,837,583	人民币普通股
交通银行股份有限公司一天治核心成长股票型证券投资基金	1,255,742	人民币普通股
交通银行一金鹰中小盘精选证券投资基金	1,229,232	人民币普通股
夏震超	992,200	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司一传统一普通保险产-005L-CT001 深	861,959	人民币普通股
解生礼	830,199	人民币普通股
中国农业银行一博时创业成长股票型证券投资基金	786,078	人民币普通股
邱丽敏	608,600	人民币普通股
中国建设银行一华宝兴业多策略增长证券投资基金	600,255	人民币普通股
邹细保	482,338	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

武汉市高德电气有限公司（以下简称“高德电气”）持有高德红外 68.37% 股权，为公司控股股东；黄立持有高德电气 97% 的股权，因此黄立为高德红外实际控制人。

除上述情形外，公司未知其他前十名股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，也未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上

市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
-----------------------------

### 三、 控股股东及实际控制人情况介绍

#### 1、 公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，为高德电气。高德电气持有本公司 205,101,561 股股份，持股比例为 68.37%。该公司成立于 1998 年 12 月 31 日，法定代表人为黄立先生，注册资本 7380 万元，组织机构代码为 71199929-5，经营范围：仪器仪表、电子产品、电器机械及器材、自动控制设备的研制、开发、技术服务、销售；安全技术防范工程设计、施工；（国家有专项规定的按专项规定执行）经营本企业和成员企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业和成员企业科研产品所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务。（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）。黄立和胡月宝分别持有该公司 97%和 3%的出资额。

目前，该公司不从事具体生产经营业务，经营业绩主要来源于股权投资业务。

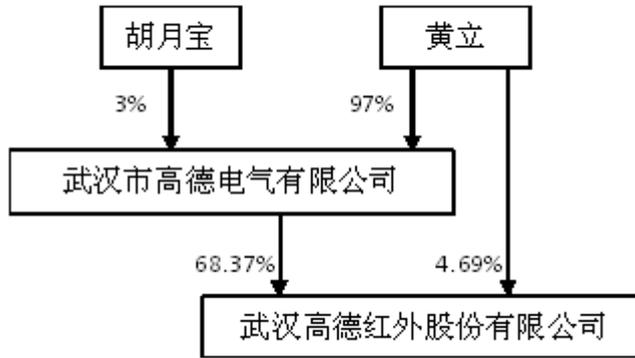
#### 2、 实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，为黄立先生。

黄立先生，1963 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于华中理工大学，硕士研究生学历，中共党员，高级工程师，享受武汉市政府特殊津贴，曾“国防科技工业协作配套先进个人”、第六届“武汉市十大杰出青年”、“武汉新长征突击手标兵”称号、武汉市 2003—2004 年度“优秀创业企业家”称号、湖北省第 16 届优秀企业家、2009 年目标责任管理先进奖及十大中青年科技型企业企业家称号等。历任湖北省电力试验研究所研发部高级工程师、湖北省电力试验研究所电力应用技术开发公司总经理、武汉中兴电器有限公司总经理兼总工程师等职务。黄立先生是本公司创始人，是公司红外热像仪专有技术的主要研发者，曾任中国设备管理协会红外专委会常务秘书长、电气检测委员会副秘书长、中国消防协会委员会委员、湖北省消防协会第四届理事会理事等职务。现任公司董事长、总经理。

黄立先生直接持有本公司 14,062,500 股股份，持股比例为 4.69%，同时亦持有本公司控股股东高德电气 97%的股份。

#### 3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

#### (一) 报告期内任职董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
黄立	董事长 总经理	男	48	2011-02-18	2014-02-17	14,062,500	14,062,500	-	47.27	否
张燕	董事、常务副 总经理	女	31	2011-02-18	2014-02-17	210,938	210,938	-	38.18	否
王玉	董事、副总经 理、财务总监	女	38	2011-02-18	2014-02-17	210,938	210,938	-	26.39	否
王福元	董事	男	49	2011-02-18	2014-02-17	0	0	-	5.00	否
文灏	独立董事	男	50	2011-02-18	2014-02-17	0	0	-	5.00	否
唐国平	独立董事	男	47	2011-02-18	2014-02-17	0	0	-	5.00	否
张树勤	独立董事	女	58	2011-02-18	2014-02-17	0	0	-	5.00	否
吴耀强	监事会主席	男	50	2011-02-18	2014-02-17	0	0	-	15.57	否
孙林	监事	男	39	2011-02-18	2014-02-17	0	0	-	9.30	否
谷晓娟	监事	女	33	2011-02-18	2014-02-17	0	0	-	16.94	否
黄建忠	副总经理 总工程师	男	40	2011-02-18	2014-02-17	210,938	210,938	-	36.93	否
马钦臣	副总经理	男	43	2011-02-18	2014-02-17	140,625	140,625	-	21.37	否
张海涛	副总经理	男	48	2011-02-18	2014-02-17	140,625	140,625	-	23.34	否
赵降龙	副总经理	男	52	2011-02-18	2014-02-17	140,625	140,625	-	22.16	否
范五亭	副总经理	男	59	2011-02-18	2014-02-17	140,625	140,625	-	23.85	否
孙洁	原副总经理 董事会秘书	男	35	2011-02-18	2011-04-22	140,625	140,625	-	6.16	否
陈丽玲	副总经理 董事会秘书	女	34	2011-07-01	2014-02-17	0	0	-	19.99	否
合计	-	-	-	-	-	15,398,439	15,398,439	-	327.45	-

注：1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员实施绩效考核，根据公司的经营状况和

个人的经营业绩对董事、监事、高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。

2、独立董事津贴为 5 万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

## （二）报告期内任职董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### 1、董事主要工作经历

黄立先生，1963 年 6 月出生，毕业于华中理工大学，硕士研究生学历，中共党员，高级工程师，享受武汉市政府特殊津贴，曾荣获“国防科技工业协作配套先进个人”、第六届“武汉市十大杰出青年”、“武汉新长征突击手标兵”称号、武汉市 2003—2004 年度“优秀创业企业家”称号、湖北省第 16 届优秀企业家、2009 年目标责任管理先进奖及十大中青年科技型企业企业家称号等。历任湖北省电力试验研究所研发部高级工程师、湖北省电力试验研究所电力应用技术开发公司总经理、武汉中兴电器有限公司总经理兼总工程师等职务。黄立先生是本公司创始人，是公司红外热像仪专有技术的主要研发者，曾任中国设备管理协会红外专委会常务秘书长、电气检测委员会副秘书长、中国消防协会委员会委员、湖北省消防协会第四届理事会理事等职务。现任公司董事长、总经理。

张燕女士，1981 年 4 月出生，毕业于武汉大学，本科学历。2003 年起进入武汉高德光电有限公司工作，2007 年 9 月起任公司（前身红外有限）市场总监。现为公司董事、常务副总经理。

王玉女士，1973 年 4 月出生，毕业于湖北大学，武汉大学 EMBA，曾任职于中外运武汉分公司。1998 年起进入武汉高德电气有限公司工作，2005 年起任公司（前身红外有限）副总经理。现为公司董事、副总经理、财务总监。

王福元先生，1963 年 11 月出生，毕业于华中理工大学，本科学历，中共党员，高级经济师。历任武汉市物资局团委书记、武汉市物资局经营管理处处长、武汉市汽车贸易总公司总经理、武汉市武物汽车贸易有限公司董事长兼总经理，现任武汉银创经济发展有限公司董事长、本公司董事。

文灏先生（独立董事），1961 年 4 月出生，毕业于华中理工大学，硕士研究生学历，教授，中共党员。公开发表多篇论文、出版教材多部，曾参与多个国家级项目，主持开发多个

国际重大项目。荣获 1989 年年度航天部科技进步一等奖、1990 年度地矿部科技进步奖四等奖、1995 年度电子工业部科技进步特等奖、1996 年度湖北省科技进步三等奖等荣誉。曾任职于华中理工大学电信系科研主任、广州金鹏集团有限公司研发中心总经理。现任华中科技大学电子与信息工程系电路与系统研究中心主任、本公司独立董事。

唐国平先生（独立董事），1964 年 8 月出生，毕业于中南财经大学（现中南财经政法大学），博士研究生学历，教授，注册会计师，中共党员。荣获 2001 年度湖北省人民政府颁发的优秀教学成果三等奖，湖北省跨世纪学术骨干，财政部部属院校跨世纪学科学术带头人，2002 年入选教育部“优秀青年教师资助计划”。现任中南财经政法大学会计硕士中心主任、会计学院副院长，兼任中国中青年财务成本研究会副秘书长、常务理事、武汉市内部审计师协会副会长、湖北省会计学会理事，珠海及成通讯科技股份有限公司、湖北福星科技股份有限公司（上市公司）、山东盛大矿业股份有限公司、河南新开源股份有限公司（上市公司）、铜陵三佳科技股份有限公司（上市公司）的独立董事、本公司独立董事。

张树勤女士（独立董事），1953 年 5 月出生，毕业于华中师范大学，本科学历，中共党员，一级律师，具有从事证券法律业务资格、集体科技企业产权界定法律业务资格。曾荣获武汉市司法局系统八六年度先进工作者，市局八七、八八、八九年度优秀律师，一九九二年被武汉市总工会评为“武汉市女能人”，一九九五年入选“武汉市百杰妇女”，并经武汉市律师协会推荐选举，作为全国律师代表参加全国第四届律师代表大会。现任湖北大晟律师事务所主任律师，兼任武汉仲裁委员会仲裁员、武汉仲裁委员会专家咨询委员会成员，受市政法委聘请担任社会执法监督员，本公司独立董事。

## 2、监事主要工作经历

吴耀强先生，1961 年 8 月出生，毕业于武汉广播电视大学，大专学历，中共党员，曾任职于武汉市无线电二厂、武汉凤凰电子有限公司、深圳市布吉实用电子厂、武汉大风电器有限公司，2004 年起进入公司（前身红外有限）工作。现任精密机械加工车间主任、公司监事会主席。

孙林先生，1972 年 9 月出生，毕业于湖北社会科学院，大专学历，中共党员，曾任职于

北京武警总队八支队十四中队、湖北省水产技术推广中心，2004 年进入公司（前身红外有限）工作，现担任公司行政部经理、公司监事。

谷晓娟女士，1979 年 1 月出生，毕业于中国地质大学，本科学历，曾任职于武汉迈驰科技实业有限公司，2002 年进入武汉高德光电有限公司工作，2006 年 12 月任职于公司（前身红外有限），现担任公司项目管理部经理、公司监事。

### 3、高级管理人员主要工作经历

黄建忠先生，1971 年 10 月出生，毕业于武汉大学，硕士研究生学历，曾任武汉大学讲师。2002 年进入武汉高德光电有限公司工作，2005 年起任公司（前身红外有限）总工程师，担任过多个国家级军工产品的副总设计师、项目负责人及自主研发产品的主管设计师、项目负责人，先后主持了公司多个红外热像仪通用机芯组件和整机的设计和开发，其中非制冷焦平面红外热像仪被科学技术部颁发国家级火炬计划项目证书，主持自主开发的三视场红外热像仪、微扫描红外热像仪、连续变焦红外热像仪等红外热像仪整机系统，技术水平世界领先。现任公司副总经理、总工程师。

马钦臣先生，1968 年 9 月出生，毕业于中南民族学院，本科学历，中共党员，高级经济师。曾任职于武汉体育学院、武汉红桃 K 集团有限公司。2002 年起进入武汉高德光电有限公司工作，2006 年 1 月起任公司（前身红外有限）副总经理。现任公司副总经理。

张海涛先生，1963 年 8 月出生，毕业于中央广播电视大学，大专学历，工程师。曾任职于武汉电视机总厂、武汉厦华中恒公司，2000 年进入武汉市高德电气有限公司工作，2005 年起任公司（前身红外有限）副总经理。现任公司副总经理。

赵降龙先生，1959 年 10 月出生，毕业于中南财经大学（现中南财经政法大学），大专学历，工程师，经济师。曾任职于武汉农业银行、武汉洲天网络公司，2001 年起进入武汉市高德电气有限公司工作，2005 年起任公司（前身红外有限）副总经理。现任公司副总经理。

范五亭先生，1952 年 3 月出生，毕业于北京工业大学，本科学历。曾任职于北京自动化仪器仪表总公司、香港兴华科技有限公司、香港艺高工程有限公司，2002 年起进入武汉高德光电有限公司工作，2006 年起任公司（前身红外有限）副总经理。现任公司副总经理、前视

远景执行董事兼总经理。

陈丽玲女士，1978 年生，毕业于武汉理工大学，本科学历，中级经济师（金融）。曾任海南证券有限责任公司武汉营业部大客户管理员、投资部助理，湖北潜江制药股份有限公司证券事务主管、证券事务代表，公司董事会办公室主任、证券事务代表。现任公司副总经理兼董事会秘书。

### （三）报告期内任职董事、监事、高级管理人员在其他单位任职或兼职情况

人员	本公司任职	兼职单位	兼任职务	与公司关联关系
黄立	董事长、总经理	武汉市高德电气有限公司	董事长	控股股东及同一实际控制人
		武汉高德技术有限公司	法定代表人	全资子公司
张燕	董事、常务副总	优尼尔红外系统股份有限公司	董事长	全资子公司
范五亭	副总经理	北京前视远景科技有限公司	执行董事 总经理	全资子公司
王福元	董事	武汉银创经济发展有限公司	董事长	无
文灏	独立董事	华中科技大学	电路系统研究中心主任	无
唐国平	独立董事	中南财经政法大学	会计学院副院长、会计硕士中心主任	无
		铜陵三佳科技股份有限公司	独立董事	
		河南新开源股份有限公司		
		珠海及成通讯科技股份有限公司		
		湖北福星科技股份有限公司		
		山东盛大矿业股份有限公司		
张树勤	独立董事	湖北大晟律师事务所	主任律师	无
谷晓娟	监事	武汉中显科技有限公司	法定代表人	无

### （四）报告期内，董事、监事和高级管理人员变动情况

1、公司于 2011 年 2 月 18 日召开 2011 年第一次临时股东大会选举产生了新一届董事会、监事会成员，由黄立先生、张燕女士、王玉女士、王福元先生四位董事和文灏先生、唐国平先生、张树勤女士三位独立董事组成公司第二届董事会，原董事余紫秋先生任期届满不再续任；由吴耀强先生、孙林先生和职工代表谷晓娟女士三位监事组成公司第二届监事会。

2、2011 年 2 月 18 日公司第二届董事会第一次会议选举黄立先生为公司董事长，聘任黄立先生为公司总经理；张燕女士为常务副总经理；王玉女士为副总经理兼财务总监；黄建忠

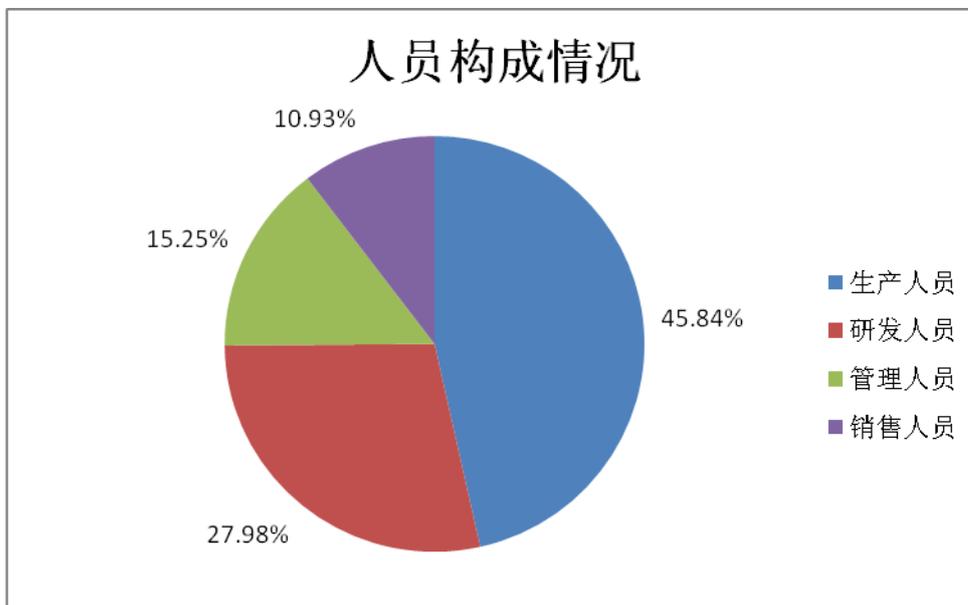
先生为副总经理兼总工程师；马钦臣先生、张海涛先生、赵降龙先生、范五亭先生为副总经理；孙洁先生为副总经理、董事会秘书。同日召开公司第二届监事会第一次会议，选举吴耀强先生为公司监事会主席。

3、2011年4月22日，孙洁先生因个人工作原因，向公司董事会提请辞去公司董事会秘书和副总经理职务，辞职后不在公司担任任何职务。后暂由公司董事长黄立先生代行董事会秘书职责，2011年7月1日，公司董事会聘任陈丽玲女士担任公司副总经理兼董事会秘书。

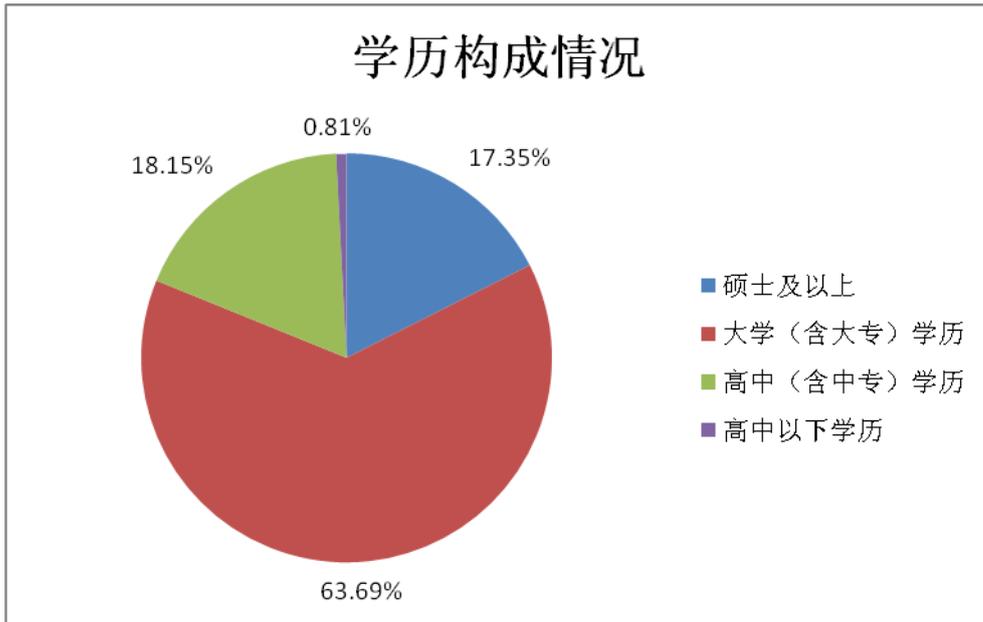
## 二、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司员工总数 997 人。公司员工结构如下：

### （一）人员构成情况



### （二）教育程度结构情况



公司没有需承担费用的离退休职工。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他法律、法规、规范性文件的要求，完善法人治理结构，健全公司管理制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，以进一步提高公司治理水平。

1、公司上市后建立的各项制度和公开信息披露情况如下：

制度名称	披露时间	披露媒体
董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的专项管理制度	2010-08-04	《巨潮资讯网》
内部审计制度	2010-08-04	《巨潮资讯网》
投资者关系管理制度	2010-08-27	《巨潮资讯网》
投资者接待工作管理制度	2010-09-16	《巨潮资讯网》
年报信息披露重大差错责任追究制度	2011-03-29	《巨潮资讯网》
审计委员会年报工作规程	2011-03-29	《巨潮资讯网》
内幕信息及知情人管理备案制度	2011-11-25	《巨潮资讯网》

2、公司上市前制定的目前仍有效的制度如下：

制度名称	生效时间
关联交易决策制度	2008-03-18
信息披露管理制度	2008-02-29
重大事项内部报告制度	2008-02-29
对外投资制度	2008-03-18
对外担保制度	2008-03-18
独立董事制度	2008-03-18
总经理工作细则	2008-02-29
董事会秘书工作细则	2008-02-29
董事会战略委员会工作细则	2008-02-29
董事会提名委员会工作细则	2008-02-29
董事会审计委员会工作细则	2008-02-29
董事会薪酬与考核委员会工作细则	2008-02-29
募集资金管理制度	2008-03-18

董事会议事规则	2008-07-05
监事会议事规则	2008-07-05
股东大会议事规则	2008-07-05
涉军信息披露管理制度	2008-06-15

截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及中国证监会、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。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》和公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司和控股股东

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东行为规范，能严格依法行使权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事。公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名，超过全体董事总数的三分之一，董事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定和公司《公司章程》及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，议事和执行效率较高。为了完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，规范监事会会议的召集、召

开和表决。公司监事会现有监事三名，其中一名为职工代表监事，占全体监事的三分之一。公司监事能严格按照《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定认真履行职责，勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合相关规定。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，通过有效方式加强对公司董事、高管的激励。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格按照公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者接待工作管理制度》的要求，认真接待投资者来电、来访。公司严格按照信息披露相关规定真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，确保公司所有股东能够平等地及时获取信息。同时，公司加强与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，征求其专业意见，确保公司信息披露更加规范。公司股票上市之后，报告期内公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网作为公司信息披露的报刊和网站。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡。

## 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事均能按照《中小企业板规范运作指引》、《公司章程》、《公司独立董事制度》的规定，诚信、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，对相关事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。

报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

### （一）独立董事文灏履行职责情况

#### 1、出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	委托出席次数	以通讯方式参加会议次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	9	4	0	5	0	否
股东大会	3	3	0	0	0	否

## 2、到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，文灏先生利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间，到公司现场深入了解公司生产、研发、经营情况，积极与公司董事、监事、高级管理人员开展交流与沟通，及时掌握公司的经营动态。

## 3、专门委员会任职情况

报告期内，文灏先生担任董事会薪酬与考核委员会主任委员及提名委员会委员。其作为薪酬与考核委员会主任委员，按照《薪酬与考核委员会工作细则》认真履行职责，每年度对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行考核，并根据实际情况适时完善考评体系。作为提名委员会委员，对公司董事、独立董事、监事及高管候选人的任职资格进行认真审查。

## 4、2011 年年报工作情况

在 2011 年年报编制过程中，文灏先生认真听取了高管层对今年行业发展趋势、经营状况、投融资活动等方面的情况汇报，与公司财务总监、年审注册会计师进行了充分、有效沟通，并对年报审计工作提出了许多建设性意见，积极督促会计师按时完成审计工作。

## 5、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 未提议聘用或解聘会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

## (二) 独立董事唐国平履行职责情况

### 1、出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	委托出席次数	以通讯方式参加会议次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	9	4	0	5	0	否

股东大会	3	2	0	0	1	否
------	---	---	---	---	---	---

2、到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，唐国平先生利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，通过与董事、监事、高级管理层深入交流，及时了解公司的生产、经营情况，并对公司的财务状况从专业角度给予了众多建议和意见。

3、专门委员会任职情况

报告期内，唐国平先生担任董事会审计委员会主任委员及薪酬与考核委员会委员。其作为审计委员会主任委员，定期组织召开审计委员会会议，审议审计部提交的相关审计报告，了解公司内控情况，对公司内控制度的完善提出建议与意见；作为薪酬与考核委员会委员，按照《薪酬与考核委员会工作细则》认真履行职责，每年度对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行考核，并对公司的考评体系，提出完善建议。

4、2011 年年报工作情况

在 2011 年年报编制过程中，唐国平先生积极参加年报审计沟通会，听取高管关于公司 2011 年度的发展情况和经营状况的汇报，就发现的问题与公司管理层、内审部门、会计师等进行深入交流，审阅公司财务报表，与年审会计师确定年报审计工作时间安排，督促审计报告按时完成，在年报审计工作完成后对会计师事务所从事年度审计工作进行总结，并对是否续聘会计师事务所做出提议。

5、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 通过审计委员会提议继续聘用中瑞岳华会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

**(三) 独立董事张树勤履行职责情况**

1、出席董事会及股东大会情况

会议类型	应出席次数	现场出席次数	委托出席次数	以通讯方式参加会议次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
董事会	9	3	1	5	0	否
股东大会	3	2	0	0	1	否

2、到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，张树勤女士利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，深入了解公司募集资金投资项目的进展情况，关注新工业园的建设情况，与董事、监事、高级管理层共同分析公司所面临的国内外经济形势、行业发展趋势等情况，并积极献计献策，很多建议被公司采纳。

### 3、专门委员会任职情况

报告期内，张树勤女士担任董事会提名委员会主任委员及审计委员会、战略委员会委员。其作为提名委员会主任委员，就公司董事、独立董事、监事及高管候选人进行任职资格的审查，并将提名议案提交董事会审议；作为审计委员会委员，审议审计部提交的审计报告，了解公司内控情况，对公司内控制度的完善提出建议与意见；作为战略委员会委员，与其他成员一起根据本公司行业特点和技术发展趋势，研究讨论公司的技术和产品发展方向，拟定发展策略。

### 4、2011 年年报工作情况

在 2011 年年报编制过程中，张树勤女士严格执行《审计委员会年报工作规程》，参加年报审计沟通会，与公司管理层、内审部门、会计师等进行了深入交流，审阅公司财务报表，与年审会计师确定年报审计工作时间安排，督促审计报告按时提交，确保年报审计工作顺利完成。

### 5、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 通过审计委员会提议继续聘用中瑞岳华会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

### (四) 报告期内独立董事发表独立意见的情况如下

发表独立意见的事项	发表独立意见的时间	发表独立意见的类型		
		张树勤	唐国平	文灏
关于公司董事会换届选举的独立意见	2011-01-26	同意	同意	同意
关于聘任高级管理人员的独立意见	2011-02-18	同意	同意	同意
关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的独立意见	2011-03-25	同意	同意	同意
关于 2010 年年度内部控制自我评估报告的独立意见	2011-03-25	同意	同意	同意
关于使用部分超募资金补充流动资金	2011-03-25	同意	同意	同意

的独立意见				
关于公司 2010 年度董事、监事及高级管理人员薪酬情况的独立意见	2011-03-25	同意	同意	同意
关于续聘会计师事务所的独立意见	2011-03-25	同意	同意	同意
关于公司利润分配预案的独立意见	2011-03-25	同意	同意	同意
关于公司聘任董事会秘书的独立意见	2011-07-01	同意	同意	同意
对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见	2011-08-08	同意	同意	同意
关于使用部分超募资金补充流动资金的独立意见	2011-10-17	同意	同意	同意

### 三、董事长和其他董事履职情况

#### (一) 董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长黄立先生严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》、《中小企业板规范运作指引》和《公司章程》等有关规定，勤勉地履行自己的职责，积极推进董事会建设，保证独立董事和董事会秘书的知情权，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会正常运行。

#### (二) 报告期内，其他董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	委托出席次数	以通讯方式参加会议次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄立	董事长	9	4	0	5	0	否
王玉	董事	9	4	0	5	0	否
张燕	董事	9	4	0	5	0	否
余紫秋	原董事	1	0	0	1	0	否
王福元	董事	8	4	0	4	0	否
年内召开董事会会议次数			9				
其中：现场会议次数			4				

通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### 四、公司独立运行情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

##### 1、业务独立情况

公司具有独立的采购、生产、销售和研发体系，在原料采购、产品生产和销售上不依赖股东和其他企业，公司独立有序地开展所有业务。公司具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运行体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。

##### 2、资产独立情况

公司与控股股东、主要股东不存在共用资产的情况。自公司成立以来，不存在以资产或信誉为各股东的债务提供担保的情况，也不存在以本公司名义的借款、授信额度转借给各股东的情况。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

##### 3、人员独立情况

公司董事（含独立董事）、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的人事及工资管理与控股股东严格分离；公司高级管理人员均是本公司专职人员，且在本公司领薪，未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

##### 4、机构独立情况

公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于公司控股股东，依法行使各自职权。公司已建立了能够高效运行的组织机构，公司所有的组织机构均与控股股东、实际控制人控制的其他企业分开，没有混合经营、合署办公的情况，公司的生产经营活动依法独立进行。

##### 5、财务独立情况

公司建立了规范、独立的财务会计制度和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度。

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系；开设了独立的基本存款账户，账号为 039401040006087，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，办理了鄂国地税武字 420101764602490 号税务登记证，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况。

#### 五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了高级管理人员的工作绩效与其收入相结合的公正、透明的薪酬制度。董事会设立了薪酬与考核委员会，负责审查高级管理人员履职情况并对其进行年度绩效考评。

## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和执行情况

#### (一) 公司内部控制制度的建立健全情况

为规范公司的经营管理，控制经营风险，确保公司财产安全，公司根据《企业内部控制基本规范》、《中小板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，且保证公司各项管理制度建立之后均能得到有效执行。报告期内，公司新制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》等制度，并根据证监会的要求和公司实际情况对《内幕信息及知情人管理备案制度》进行了及时修订。

1、生产经营控制：公司制定了明确的各职能部门的工作权限与职责，规定了生产、采购、销售及安全管理等的程序与工作流程，建立了质量管理体系，通过了 ISO9001、GJB9001A-2001 等质量体系认证。上述体系与管理程序的建立使得公司的经营运作得到有效控制。

2、财务管理控制：依据《会计法》和《企业会计准则》等国家有关财税法规的规定，建立了完善的财务管理制度及相关办法，具体包括《财务管理制度》、《成本核算制度》、《财产清算制度》、《会计档案保管制度》、《应收账款管理办法》等，以上制度办法均得到有效执行，有效降低了财务风险，及时合理地保证了财务信息的真实性、准确性和有效性，保证了公司资产的安全与完整。

3、重大投资管理控制：公司制定了《对外投资制度》，对公司的重大投资的基本原则和决策程序予以明确的规定。规定对于重大投资行为，均在事前进行市场调研、可行性论证，经过战略及投资委员会讨论，根据投资额大小提交董事会、股东大会审议通过。

4、对外担保管理控制：公司《对外担保制度》对公司发生对外担保行为时的对担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定：公司对外担保应当取得出席董事会会议的 2/3 以上董事同意并经全体独立董事 2/3 以上同意，或者经股东大会批准。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

5、关联交易管理控制：公司制定了《关联交易决策制度》，对关联人的认定、关联交易的范围及决策程序，关联交易的执行与披露均作了明确规定，规范与关联方的交易行为，交易价格按市场价格确定，定价公平、公允、合理。独立董事、监事会需分别对相关关联交易进行监督核查。

6、信息披露管理控制：公司制定了《信息披露管理制度》和《内幕信息及知情人管理备案制度》，分别对信息披露的基本原则，信息披露的内容、信息披露程序与传递、信息披露的责任划分、信息披露的方式、档案管理、内幕信息知情人范围和保密措施以及责任追究做了明确规定。报告期内，公司按要求履行信息披露义务，未发生违规行为。

7、子公司管理控制：公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其管理，并制定相关管理制度加以约束和控制，包括但不限于控股子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩等方面。

8、财务报告控制：公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关规定作为建立财务报告内部控制的依据，报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的具体情况。

9、内部审计控制：公司制定了《内部审计制度》，对公司内部审计工作做了明确的规定和要求。审计部在董事会审计委员会的领导下，根据年度审计工作计划开展审计工作，实施日常或专题内部控制检查。通过内部审计及时发现经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

## （二）公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (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	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 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	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	中小企业板上市公司至少每两年出具一次，去年已出具

4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 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	
6. 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）	是	
<b>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</b>		
<p><b>一、审计委员会本年度的主要工作内容和工作成效</b></p> <p>1、定期召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和审计报告，定期向董事会报告；</p> <p>2、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提出建议与意见；</p> <p>3、与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通。</p> <p>4、在公司 2011 年度报告编制过程中，审计委员会与年审会计师进行了积极主动的沟通。在年审注册会计师进场前研究相关资料，确定 2011 年度审计工作计划及具体时间安排。公司年审注册会计师进场后，督促年审注册会计师在确保质量的同时，及时提交审计报告，对年审注册会计师出具的审计报告初稿和定稿认真审阅形成书面意见。在年报审计工作完成后对会计师事务所从事年度审计工作情况总结，并对是否续聘会计师事务所进行提议。</p> <p><b>二、内审部门本年度的主要工作内容和成效</b></p> <p>1、内审部门根据上年度的内部审计工作计划，定期向审计委员会提交内部审计工作报告；</p> <p>2、对公司2011年各季度募集资金的存放及使用情况审计，并出具季度募集资金存放与使用情况内部审计报告；</p> <p>3、定期梳理针对公司内部控制制度的建立健全情况，对内部控制进行检查和评价；</p> <p>4、对公司2010年业绩快报进行审计，并出具了高德内审字[2011]001号审计报告；</p> <p>5、对公司采购业务进行审计，出具高德内审字[2011]005号审计报告，并及时关注审计结果的整改情况；</p> <p>6、对子公司进行审计，出具高德内审字[2011]003号审计报告。</p> <p>7、对公司印鉴管理进行审计，出具高德内审字[2011]008号审计报告。</p> <p>8、内审部门在年底将当年内审工作总结及下一年度审计工作计划提交审计委员会审议。</p>		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		
无		

**二、内部控制自我评价及相关核查意见**

**1、公司对内部控制的自我评价**

本公司管理层认为，本公司于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。本公司董事会认为，公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，关键

控制点、高风险领域达到有效控制，公司的内控体系与相关制度能够符合国家有关法律、法规和监管部门的有关要求和适应公司经营管理要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证，在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

## 2、独立董事对内部控制的独立意见

经核查，公司严格按照各项内部控制制度的规定进行，公司对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。经审阅，我们认为董事会编制的《2011年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

## 3、监事会对内部控制的核查意见

经审核，监事会认为公司已根据中国证监会、深圳证券交易所等有关规定，建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。董事会编制的《2011年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制建设和运行的实际情况。

## 4、保荐机构对内部控制的核查意见

本保荐机构认为：高德红外现有的内部控制制度基本符合我国有关法律和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理的有效的内部控制。高德红外关于内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 三、问责机制的建立和执行情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。截至目前，该制度执行情况良好。此外，公司在《信息披露管理制度》、《内幕信息及知情人管理备案制度》中对信息披露相关义务人、内幕信息知情人的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定，报告期内上述制度得到了严格执行。

报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，其中 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，股东大会的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律、法规及公司章程的规定。具体情况如下：

### 一、2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 2 月 18 日召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过了如下议案：

- 1、《关于公司董事会换届选举的议案》；
- 2、《关于公司监事会换届选举的议案》。

本次股东大会会议决议公告刊登在 2011 年 2 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

### 二、2010 年度股东大会

公司于 2011 年 4 月 25 日召开了 2010 年度股东大会，会议审议通过了如下议案：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《2010 年度监事会工作报告》；
- 3、《2010 年年度报告全文及摘要》；
- 4、《2010 年度财务决算报告及 2011 年度财务预算报告》；
- 5、《关于 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》；
- 6、《关于续聘会计师事务所的议案》。

本次股东大会会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

### 三、2011 年第二次临时股东大会

公司于 2011 年 8 月 25 日召开了 2011 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司 2011 年半年度利润分配的预案》。

本次股东大会会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期公司经营情况回顾

报告期内，公司开展了如下工作：一是积极进行产品结构更新、产业技术升级，加大新产品的开发力度丰富产品种类，培育新的经济增长点，如在报告期内实现了某型号政府装备类系统项目的定型，该项目将会对以后年度的经营业绩产生持续影响；二是加强人才储备，确保公司发展壮大所需后备力量的不断充实，同时不断完善员工的薪酬福利制度，保证公司人才队伍的稳定性和发展活力；三是根据证监会和交易所的要求，不断建立健全内部控制制度，提高现代化的经营管理水平；四是继续以市场为导向，大力拓展产品应用市场和新兴应用领域，已在相关民用新兴领域实现了市场突破，同时大力完善市场销售网络，拓宽销售渠道，以进一步提升公司在红外行业的品牌影响力和市场占有率。

2011年，由于可实现的订单减少，公司实现营业总收入 30,676.05 万元，较上年同期减少 18.72%，实现营业利润 11,490.91 万元，较上年同期减少 26.94%，实现归属于母公司所有者净利润 10,335.43 万元，较上年同期减少 26.19%。

#### 2、主要会计数据及财务指标变动情况及原因

单位：（人民币）元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减（%）	2009 年
营业总收入	306,760,468.15	377,389,861.34	-18.72%	353,840,841.12
营业利润	114,909,139.08	157,285,915.57	-26.94%	149,926,756.09
利润总额	120,501,217.85	162,944,427.82	-26.05%	160,469,914.36
归属于上市公司股东的净利润	103,354,349.12	140,031,348.90	-26.19%	137,804,911.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	98,600,908.74	135,221,681.23	-27.08%	136,607,869.85
经营活动产生的现金流量净额	-716,132.13	-37,824,199.19	98.11%	14,570,449.37
基本每股收益（元/股）	0.3445	0.5465	-36.96%	0.6125
稀释每股收益（元/股）	0.3445	0.5465	-36.96%	0.6125
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3287	0.5277	-37.71%	0.6072
加权平均净资产收益率（%）	4.20%	10.80%	-6.60%	34.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.01%	10.43%	-6.42%	34.30%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0024	-0.1261	98.10%	0.0648
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减（%）	2009 年末

资产总额	2,503,089,083.50	2,510,128,118.54	-0.28%	704,898,073.85
负债总额	70,950,820.46	61,269,886.36	15.80%	251,780,245.83
归属于上市公司股东的所有者权益	2,432,138,263.04	2,448,858,232.18	-0.68%	453,117,828.02
股本（万股）	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00%	225,000,000.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.11	8.16	-0.61%	2.01
资产负债率（%）	2.83%	2.44%	0.39%	35.72%

变动幅度超过 30%的原因分析：

（1）报告期经营活动产生的现金流量净额、每股经营活动产生的现金流量净额分别较上年同期增长 98.11%、98.10%，主要系报告期加大利用票据结算，并及时收回款项导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增长 70.29%。

（2）基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别较上年同期降低 36.96%、36.96%、37.71%，主要系报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 26.19%，同时发行在外的普通股加权平均数由上年的 25,625 万股增加到报告期的 30,000 万股。

### 3、主营业务及经营情况

#### （1）公司的主营业务

公司主要从事红外热像仪的研发、生产和销售。报告期内，公司的主营业务未发生变化。

#### （2）主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
其他电子设备制造业	30,456.11	12,113.67	60.23%	-19.27%	-16.53%	-1.30%
主营业务分产品情况						
红外热成像仪	30,456.11	12,113.67	60.23%	-19.27%	-16.53%	-1.30%

报告期因可实现订单的减少，导致主营业务收入较上年同期减少 19.27%，但毛利率基本稳定。

#### （3）主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	23,431.61	-21.13%
国外	7,024.50	-12.37%

合计	30,456.11	-19.27%
----	-----------	---------

报告期内公司主营业务地区分布情况与上年同期一致，主要来源于国内销售。

#### 4、近三年销售毛利率变动情况

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
销售毛利率	60.23%	61.53%	-1.30%	60.75%

近三年公司销售毛利率始终保持在 60% 以上，主营业务盈利能力基本稳定。

#### 5、主要供应商、客户情况及其对公司的影响

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	57.56%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	41.00%

报告期公司供应商及客户分布较为均衡，无过度依赖某一客户的情形。

公司前 5 名供应商、销售客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

#### 6、非经常性损益项目变化及原因分析

单位：（人民币）万元

非经常性损益项目	2011 年	2010 年
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	611.50	581.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52.29	-15.83
所得税影响额	-83.86	-84.88
合计	475.34	480.97

作为非经常性损益的政府补助明细：

项目	2011 年	2010 年
技改贴息	260.00	
上市奖励	125.38	400.00
创新性企业补贴	100.00	105.00
科技创新补贴收入	50.00	

研发补助	50.00	50.00
企业机动补贴	20.00	
财政补助走出去资金	5.00	
专利补贴	1.12	
高新技术产品出口商品贴息		25.91
其他		0.77
合计	611.50	581.68

## 7、主要费用情况及分析

单位：（人民币）万元

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	占 2011 年营业收入比例 (%)	2009 年
销售费用	2,365.30	1,300.10	81.93%	7.71%	1,356.33
管理费用	5,910.17	4,679.52	26.30%	19.27%	3,759.61
财务费用	-3,208.72	-673.92	376.13%	-10.46%	765.71
所得税费用	1,714.69	2,291.31	-25.17%	5.59%	2,266.50
合计	6,781.44	7,597.01	-10.74%	22.11%	8,148.15

(1) 销售费用比上年数增加 81.93%，其主要原因是：本年度出口运保费、代理费、展览费增加较大所致。

(2) 管理费用比上年数增加 26.30%，其主要原因是：本年度研究开发经费和职工薪酬增加较大所致。

(3) 财务费用比上年减少 2534.80 万元，其主要原因是：本年募投资金存款利息收入增加所致。

(4) 所得税费用比上年数减少 25.17%，其主要原因是：本年度实现的净利润下降所致。

## 8、现金流量分析

单位：（人民币）万元

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-71.61	-3,782.42	-98.11%
经营活动现金流入量	36,491.01	22,365.75	63.16%
经营活动现金流出量	36,562.62	26,148.17	39.83%

二、投资活动产生的现金流量净额	-10,054.12	-4,306.39	133.47%
投资活动现金流入量			
投资活动现金流出量	10,054.12	4,306.39	133.47%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-8,454.80	163,748.16	-105.16%
筹资活动现金流入量	3,581.90	194,057.58	-98.15%
筹资活动现金流出量	12,036.70	30,309.41	-60.29%
四、现金及现金等价物净增加额	-18,943.84	155,613.18	-112.17%

(1) 报告期经营活动现金流入量较上年增加 63.16%，主要系本年加大利用票据结算，并及时收回款项导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年数增加 70.29%所致。

(2) 报告期经营活动现金流出量较上年增加 39.83%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金比上年数增加 51.69%；因为职工人数增加支付给职工以及为职工支付的现金比上年数增加 57.99%所致。

(3) 报告期投资活动现金流出量较上年增加 133.47%，主要系报告期募集资金投资项目投入增加所致。

(4) 报告期筹资活动现金流入量较上年减少 98.15%，主要系上年度公司 IPO 发行收到募集资金，而本报告期内为募集资金定期存款利息收入所致。

(5) 报告期筹资活动现金流出量较上年减少 60.29%，主要系上年度公司归还银行贷款 28,000 万元，而本年度为支付现金股利 12,000 万元所致。

## 9、资产情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年末		2010 年末		同比增减 (%)
	金额	占比	金额	占比	
货币资金	140,203.31	56.01%	164,147.15	65.39%	-14.59%
应收票据	5,339.67	2.13%	847.40	0.34%	530.12%
应收账款	41,028.40	16.39%	42,729.36	17.02%	-3.98%
预付款项	3,963.30	1.58%	5,827.83	2.32%	-31.99%
应收利息	1,402.90	0.56%	1,334.98	0.53%	5.09%
其他应收款	1,730.67	0.69%	991.88	0.40%	74.48%
存货	33,622.49	13.43%	24,252.16	9.66%	38.64%
固定资产	6,041.06	2.41%	5,797.76	2.31%	4.20%

在建工程	11,469.63	4.58%	1,938.04	0.77%	491.82%
无形资产	3,577.49	1.43%	2,611.88	1.04%	36.97%
开发支出	1,123.04	0.45%	-	0.00%	
长期待摊费用	54.31	0.02%	51.92	0.02%	4.59%
递延所得税资产	752.65	0.30%	482.44	0.19%	56.01%
资产总计	250,308.91	100.00%	251,012.81	100.00%	-0.28%

(1) 应收票据：比年初数增加 530.12%，其主要原因系本年度采用票据结算方式增加所致。

(2) 预付款项：比年初数减少 31.99%，其主要原因系本年度预付款购买商品入库以及预付的土地款转入无形资产所致。

(3) 其他应收款：比年初数增加 74.48%，其主要原因系职工备用金和暂付款增加所致。

(4) 存货：比年初数增加 38.64%，其主要原因系本年原材料、库存商品及在产品均有较大幅度的增长。

(5) 在建工程：比年初数增加 491.82%，其主要原因系本年募投项目进入建设高峰期所致。

(6) 无形资产：比年初数增加 36.97%，其主要原因系本年增加购入一块土地使用权和一项软件。

(7) 递延所得税资产：比年初数增加 56.01%，其主要原因系本年对库存商品计提了存货跌价准备，同时坏账准备较上年也有较大增加。

## 10、存货变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年末		2010 年末		同比增减 (%)	存货跌价准备期末余额
	金额	占比	金额	占比		
原材料	18,103.52	53.59%	13,716.48	56.56%	31.98%	
在产品	9,243.55	27.36%	5,851.49	24.13%	57.97%	
库存商品	6,357.08	18.82%	4,615.05	19.03%	37.75%	160.33
低值易耗品	78.68	0.23%	69.15	0.29%	13.78%	
存货合计	33,782.82	100.00%	24,252.16	100.00%	39.30%	160.33

(1) 原材料、在产品及库存商品相较于 2010 年均有上升，主要是公司根据市场销售预计、

订单意向进行部分机型的销售备货所致。

(2) 本年度对产成品进行减值测试，部分产成品价值的可变现净值低于存货成本，故计提了 160.33 万元存货跌价准备。

### 11、主要子公司经营情况

单位：（人民币）万元

公司名称	股本	期末净资产	本期净利润
北京前视远景科技有限公司	500.00	366.24	26.34
优尼尔红外系统股份有限公司	478.85	191.05	-265.76
武汉高德技术有限公司	2,000.00	1,992.85	-5.93

### 12、主要债权债务情况

单位：（人民币）万元

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)
应付账款	3,662.81	2,541.81	44.10%
预收账款	469.68	410.23	14.49%
应付职工薪酬	417.31	302.41	38.00%
应交税费	2,492.88	2,763.62	-9.80%
其他应付款	52.40	108.91	-51.89%
负债合计	7,095.08	6,126.99	15.80%

(1) 应付账款：比年初数增加 44.10%，其主要原因系本年度采用先收货后付款的结算方式进行的采购增加所致。

(2) 应付职工薪酬：比年初数增加 38.00%，其主要原因系本年公司扩大规模，增加员工导致薪酬支出额增加所致。

(3) 其他应付款：比年初数减少 51.89%，其主要原因系本年支付了上年的其他往来款项所致。

### 13、偿债能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	2009 年末
流动比率	32.03	39.19	-18.26%	2.89
速动比率	27.30	35.23	-22.52%	1.81
资产负债率	2.83%	2.44%	0.39%	35.72%

息税折旧摊销前利润（万元）	12,717.77	17,378.64	-26.82%	17,220.08
利息保障倍数	-	28.66	-	23.07

报告期因为存货的增加，导致流动比率、速动比率较去年同期有所下降。

#### 14、资产营运能力分析

项目	2011 年	2010 年	同比变动	2009 年
应收账款周转率（次）	0.73	1.14	-0.41	1.68
存货周转率（次）	0.42	0.61	-0.19	0.62

(1) 应收账款周转率：比上年同期下降 0.41 次，主要系报告期内公司的营业收入下降所致；

(2) 存货周转率：比上年同期下降 0.19 次，主要系报告期存货增加所致。

#### 15、报告期内研发费用占营业收入的比例

	2009 年	2010 年	2011 年
研发投入金额（元）	22,153,957.57	26,017,068.49	33,559,887.09
研发投入占营业收入比例	6.26%	6.89%	10.94%

#### 16、报告期内研发情况

(1) 2011 年新取得专利

序号	专利名称	类别	专利号	授权日期
1	红外热像型火灾探测报警系统	实用新型	ZL201020132375.0	2011 年 1 月 19 日
2	基于图像智能处理的被动红外视觉车辆辅助驾驶系统	实用新型	ZL201020202972.6	2011 年 4 月 6 日
3	红外热像仪清洗装置	实用新型	ZL201020535729.6	2011 年 6 月 8 日
4	一种非制冷式红外焦平面阵列探测器	实用新型	201120147997.5	2011 年 10 月收到授权通知书
5	新型头盔式红外热像仪	外观设计	201130149836.5	2011 年 11 月 9 日
6	固定于头盔上的红外热像仪	实用新型	ZL201120179801.0	2011 年 12 月 14 日

(2) 2011 年申请中的专利

序号	专利名称	类别	申请号	申请日期
1	一种非制冷式红外焦平面阵列探测器	发明	201110120925.6	2011 年 5 月 11 日
2	红外热像仪(1)	外观设计	201130385153.x	2011 年 10 月 27 日

3	红外热像仪(2)	外观设计	201130385119.2	2011年10月27日
4	红外热像仪控制盒	外观设计	201130385116.9	2011年10月27日
5	某国防专利	发明	201110016684.0	2011年12月20日

### (3) 2011年新取得软件著作权

序号	著作权名称	登记号
1	IR370A 舰船光电跟踪监视取证系统 V6.0	2011SR070133
2	船舶助航远红外防碰撞系统软件 V1.0	2011SR069991
3	变电站在线式智能红外监控系统 IR239 软件 V1.0	2011SR085379
4	艾滋病红外诊断系统 V1.0	2011SR054416

## 二、公司未来发展规划及展望

### (一) 公司所处行业的发展趋势

红外热像仪行业是一个发展前景非常广阔的新兴高科技产业，红外热像仪广泛应用于军民两个领域。在现代战争条件下，红外热像仪已在卫星、导弹、飞机等军事武器上获得了广泛的应用；同时，随着非制冷红外热成像技术的发展，尤其是随着产业化过程中生产成本的逐步降低，红外热像仪已在电力、消防、工业、医疗、安防等国民经济的多个部门得到了非常广泛的应用，且我国红外热像仪在这些行业的应用还处于起步阶段，发展空间巨大。

具体而言，(1) 民用红外热像仪应用领域不断拓展、产业纵深不断扩大。在民用领域，随着国民经济的快速发展，红外热像仪的市场无论从广度上还是从深度上都将是迅速扩张。从广度上，预防检测、检验检疫、消防、制程控制、安防、交通夜视、环境监测、科研应用等将成为红外热像仪消费的主要领域，新兴红外热像仪市场将得到不断的开拓，产品将逐步渗透到国民经济生活的各个领域。从深度上，红外热像仪在某一领域的应用纵深将不断扩大。

(2) 现代化国防、信息化装备的战略对红外热像仪产品有重大需求。建立强大巩固的国防是中国现代化建设的战略任务，而红外热像仪作为各种现代化武器装备的一个重要部分，不仅对于现代化战争武器装备战斗力的增强，甚至是对战争的作战模式都产生了巨大的影响。随着中国国防和军队现代化建设的大力发展趋势，国内军用红外热像仪市场需求必然快速增长。

### (二) 公司的发展战略

公司将充分利用红外行业即将进入发展快车道的历史机遇和国家鼓励民营企业参与军工建设的政策支持，以现有技术、品牌、渠道优势为依托，专注于红外热像仪产业领域的持续

发展，继续保持和巩固已有应用领域、行业的领先地位，立足现有营销网络，积极拓展新渠道，建设国内、国际两个市场，不断扩大公司产品的市场占有率和品牌影响力，实现生产与销售并重，资本与产业并举，锐意成为全球红外热成像领域具领先地位的品牌供应商。

具体而言，一是在公司已有的产业规模的基础上，进一步加大生产和研发的固定资产投入力度，尽快完成募投建设项目，提升优势产品的产能，构建公司核心产品的产业化平台；二是进一步增强研发实力，将公司产品的研、产、销有机结合起来，强化公司产品开发和技术创新的市场反应机制，通过以研发为支撑的产品开发和技术创新构建公司持续长久发展的基石。三是不断提高市场响应速度，巩固并优化现有的营销渠道和服务体系，积极开拓新的营销渠道，有针对性的推行直接面向终端客户的直销模式，为客户和合作伙伴提供良好的产品解决方案，同时配以良好的售后服务，提高公司的市场美誉度和综合竞争能力。

### **（三）2012 年度经营计划**

#### **1、应对不断增长的行业需求，大力拓展新兴应用领域**

公司将抓住红外热像仪行业蓬勃发展的良好机遇，积极应对不断增长的行业需求，凭借公司行业领先的技术水平、新产品系列的优越性能，全力拓展新兴应用领域，挖掘潜在市场需求，如交通夜视及视频监控类系列产品，目前已与相关合作厂商进行多层次技术合作，并已在相关领域实现市场突破，公司将实施红外产品作为高端消费品逐步走向寻常消费市场的发展策略，大力拓展该类产品的市场空间，着力将其打造成为公司新的利润增长点。

#### **2、坚持自主创新，进一步加大研发投入和力度**

作为红外行业的领军企业，公司一向重视科技创新和新产品研发，始终秉承技术创新为核心的经营理念。2012 年，公司将继续坚持自主创新，一方面，充分利用已经积累的技术和研发优势，加大研发投入，不断开发新产品，丰富产品系列，满足不同层次消费者的需求；另一方面，加大以红外热像仪为核心的综合光电系统的研发力度，开发高技术含量和高附加值的综合光电系统，尽快实现相关项目的定型批产，从而促进公司产品实现产业化升级，提高公司产品的核心竞争力。此外，公司将继续推进非制冷焦平面探测器的研发进展，以期尽快实现探测器的国产化，实现自给自足。

#### **3、加大市场开拓与品牌宣传的力度**

在现有基础上，公司将着力加大市场营销与服务网络的建设力度，进一步完善国内、国外两大营销网络，加强国际市场开拓和国内应用行业拓展，保证募集资金项目新增产能的顺利消化和经营业绩的持续增长；同时进一步加大品牌宣传力度，通过业内各类高层次的展会、

媒体活动等有效方式，进一步扩大和提升了高德的品牌影响力。此外充分利用比利时子公司的地缘优势，建立覆盖欧洲乃至全球的营销网络体系和服务体系，大力实施国际化品牌战略，力争早日将公司打造成为行业内的国际著名品牌。

#### 4、尽快实现募集资金投资项目的建成投产

2012 年，公司将继续利用好募集资金，按时保质地做好募集资金投资项目的建设，从而确保募集资金投资项目的如期完成，实现工业园的整体搬迁，尽量缩短从建设到投产的时间，尽快投入生产，扩大生产规模，提高公司产能，以增强公司的成长能力和盈利能力，使得公司能够持续、健康、快速发展。

#### （四）未来发展资金需求及使用计划

目前公司公开发行股票募集资金为未来发展提供了资金保证，公司将本着审慎的原则，严格执行上市公司募集资金使用的相关规定，合规、合理的运用募集资金。2012 年公司将加大资本运作力度，拟进一步整合上下游及发展战略相关产业，实现核心产业链上下延伸，为公司后续发展储备好产业项目和资本实力，实现公司稳健持续发展。同时随着公司新项目投资建设的陆续展开以及公司经营规模的不断扩大，公司还将根据实际运营及其投资需要以自有资金或其他融资方式予以解决。

#### （五）主要风险因素

##### 1、销售收入波动风险

公司产品的国内市场主要集中在电力等工业预防维护市场和检验检疫领域，由于该等客户采购实施预算制，一般在下半年开始招投标、下发订单；公司海外经销业务特点是订单也相对集中在下半年，再加上国外部分行业客户也实施预算采购，整个外销订单也主要集中于下半年，因此公司销售收入存在季节性特点。

同时，由于公司承接的政府装备产品订单的金额和发生时间具有不均衡性，从而有可能增加或减弱上述的销售收入季节性波动，因此，投资者不能简单以某一季度或半年的业绩来预计全年业绩。

##### 2、经营管理风险

随着公司募集资金项目的建设完成，资产规模和业务规模的快速扩张，公司的组织结构和管理体系将趋于复杂，对公司的管理模式、人力资源、市场营销、内部控制等各方面均提出挑战，如果公司未能及时调整经营观念、管理手段，将可能存在管理能力滞后于公司快速扩张、制约公司发展的风险。对此，公司将不断建立健全内部控制体系，及时更新管理观念，提升公司治理水平，保障公司持续、蓬勃发展。

### 三、公司 2011 年投资情况

#### (一) 募集资金投资情况

##### 1、募集资金基本情况

###### (1) 募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉高德红外股份有限公司首次公开发行股票上市的批复》(证监许可[2010]505号)核准,公司于2010年7月5日向社会公开发行人民币普通股(A股)7500万股,发行价格每股26元,募集资金总额为人民币1,950,000,000.00元,主承销商华泰联合证券有限责任公司在扣除了承销费、保荐费74,500,000.00元后,于2010年7月8日分别汇入公司指定的汉口银行洪山路支行(人民币账户)1,219,420,000.00元、中国农业银行武汉鲁巷支行(人民币账户)95,060,000.00元、兴业银行武汉光谷支行(人民币账户)561,020,000.00元,三个银行账户共计转入认股款人民币1,875,500,000.00元。扣除其他发行费用人民币24,221,422.43元后的募集资金净额为人民币1,851,278,577.57元。上述募集资金到位情况业经中瑞岳华会计师事务所验证,并于2010年7月9日出具中瑞岳华验字[2010]第171号《验资报告》。

根据《中小企业板块上市公司募集资金管理细则》第二章第六条的规定,“上市公司因募投项目个数过少等原因拟增加募集资金专户数量的,应事先向本所提交书面申请并征得本所同意。”公司经深交所同意,从汉口银行洪山路支行(人民币账户)转出100,000,000.00元到中国民生银行武汉光谷支行,并分别与四家银行和保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。

2010年12月28日,财政部发布财会[2010]25号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》,“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用,应当计入当期损益”。根据该文件要求,公司于上期末对发行费用进行了重新确认,将广告费、路演费、上市酒会等费用4,370,867.40元从原发行费用计入当期损益,最终确认的发行费用金额为人民币元94,350,555.03元,最终确认的募集资金净额为人民币1,855,649,444.97元。

对此事项,公司已进行相关账务调整,2011年3月11日,股份公司从流动资金银行账户转入汉口银行募集资金专户(账号001011000061198)4,370,867.40元。

###### (2) 本年度募集资金使用情况

截至2011年12月31日,公司已经累计使用募集资金659,930,538.08元,其中:以前年度使用319,385,953.41元,本年度使用340,544,584.67元。其中:本年度以募集资金直

接投入募投项目 100,544,584.67 元，用超募资金补充流动资金 240,000,000.00 元。

### (3) 募集资金结余情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金应结余余额为 1,232,661,138.97 元（其中存款利息收入 36,971,512.92 元，手续费支出 29,280.84 元），实际结余余额与应结余余额一致。

## 2、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，维护全体股东的合法权益，公司制定了《武汉高德红外股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、变更、管理与监督等方面均作出了明确具体的规定。该管理制度业经公司 2008 年 2 月 29 日第一届第三次董事会和 2008 年 3 月 18 日第二次临时股东大会审议通过。

根据上述管理制度，公司对募集资金实行专户存储，并于 2010 年 7 月 30 日和保荐机构华泰联合证券有限责任公司以及汉口银行股份有限公司洪山路支行、兴业银行股份有限公司武汉分行、中国农业银行股份有限公司武汉江南支行、中国民生银行股份有限公司武汉分行分别签订了《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在上述银行分别开设募集资金专项账户，专户仅用于公司募集资金的存储和使用，不得用作其它用途。协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

根据《募集资金管理制度》的要求，本公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用，公司严格按照《募集资金管理制度》以及《募集资金三方监管协议》的规定存放、使用募集资金，《募集资金管理制度》以及《募集资金三方监管协议》均得到了有效执行，截至 2011 年 12 月 31 日止，公司募集资金的管理不存在违规行为。

## 3、本年度募集资金实际使用情况

详见募集资金投资情况对照表。

募集资金总额		185,564.95		本年度投入募集资金总额		34,054.46				
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		65,993.05				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	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
承诺投资项目										
红外热像仪产业化基	否	31,852.00	31,852.00	7,581.52	10,286.38	32.29%	2012 年 07	0.00	不适用	否

地项目							月 08 日			
红外光学加工中心项目	否	9,506.00	9,506.00	1,245.73	2,294.21	24.13%	2012 年 07 月 08 日	0.00	不适用	否
研发与实验中心项目	否	6,102.00	6,102.00	1,227.21	1,412.46	23.15%	2012 年 07 月 08 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	47,460.00	47,460.00	10,054.46	13,993.05	-	-	0.00	-	-
<b>超募资金投向</b>										
归还银行贷款(如有)	-				20,000.00		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-			24,000.00	32,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	24,000.00	52,000.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	47,460.00	47,460.00	34,054.46	65,993.05	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司目前募集资金投资项目建设进展情况良好,由于相关投资建设合同及设备采购合同的付款进度约定,显示公司募投项目实际付款进度未达到计划金额。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、经公司 2010 年 8 月 2 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过,公司使用超募资金 28,000.00 万元用于偿还银行贷款及补充流动资金,其中,归还银行贷款 20,000.00 万元,补充流动资金 8,000.00 万元; 2、经公司 2011 年 3 月 29 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过,公司使用超募资金 9,000.00 万元用于补充流动资金; 3、经公司 2011 年 10 月 17 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过,公司使用超募资金 15,000.00 万元用于补充流动资金; 4、报告期内用超募资金补充的流动资金仅用于与公司主营业务相关的生产经营。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
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 公司在募集资金到位前,公司以自筹资金实施了募集资金项目部分投资,截至 2010 年 8 月 10 日,共以自筹资金 1,742.58 万元预先投入募集资金投资项目。经公司 2010 年 8 月 25 日第一届董事会第二十次会议审议通过,并经保荐人核查同意,公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,742.58 万元。上述置换事项及置换金额业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验,并出具了中瑞岳华专审字[2010]第 1743 号专项核查报告。									
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	截至 2011 年 12 月 31 日,公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

#### 4、会计师事务所意见

我们认为,贵公司截至 2011 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》在所有重大方面按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号:上市公司募

集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

## 5、保荐人意见

经核查，保荐人认为：2011年度持续督导期间，公司严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三方监管协议，不存在变更募集资金投资项目的情况，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，不存在违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的情形。

### （二）非募集资金投资项目

报告期内，公司无项目投资总额超过公司最近一期经审计净资产 10% 及以上的重大非募集资金投资项目。

## 四、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1、公司财务报表经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

2、公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内无会计政策、会计估计变更。

## 五、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会会议召开情况

2011 年度，公司董事会按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，严格执行股东大会的决议和股东大会的授权事宜，共召集召开董事会 9 次，就重大经营事项和计划等进行了审慎的审议和决策。

1、公司于 2011 年 1 月 26 日召开第一届董事会第二十三次会议，审议并通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2、公司于 2011 年 2 月 18 日召开第二届董事会第一次会议，审议并通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于续聘公司高级管理人员的议案》、《关于第二届董事会专门委员会人员组成的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 2 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

3、公司于 2011 年 3 月 25 日召开第二届董事会第二次会议，审议并通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年年度报告全文》及摘要、《2010 年

度财务决算报告及 2011 年度财务预算报告》、《2010 年年度内部控制自我评价报告》、《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》、《关于 2010 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

4、公司于 2011 年 4 月 25 日召开第二届董事会第三次会议，审议并通过了《2011 年第一季度季度报告》。

5、公司于 2011 年 7 月 1 日召开第二届董事会第四次会议，审议并通过了《关于公司聘任董事会秘书的议案》。

6、公司于 2011 年 8 月 8 日召开第二届董事会第五次会议，审议并通过了《2011 年半年度报告全文及摘要》、《关于 2011 年半年度利润分配的预案》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

7、公司于 2011 年 9 月 20 日召开第二届董事会第六次会议，审议并通过了《关于公司聘任内审部门负责人的议案》、《公司内控规则落实自查表》、《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改报告》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

8、公司于 2011 年 10 月 17 日召开第二届董事会第七次会议，审议并通过了《2011 年第三季度报告》、《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

9、公司于 2011 年 11 月 25 日召开第二届董事会第八次会议，审议并通过了《关于修订〈内幕信息及知情人管理备案制度〉的议案》、《关于公司向汉口银行申请人民币 1.5 亿元授信额度的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议的授权，执行 2011 年半年度利润分配预案为：以公司 2011 年 6 月 30 日的总股本 30000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 4 元人民币现金（含税）。上述利润分配方案于股东大会通过后 2 个月内实施完毕。本次利益分配政策完全符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

## （三）董事会审计委员会履职情况

### 1、日常工作情况

每季度定期召开会议，审议内部审计部门提交的《审计工作报告》和《募集资金存放与使用情况审计报告》，并定期向董事会报告；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审核意见。

### 2、在公司 2011 年报审计工作中履职情况

（1）在中瑞岳华会计师事务所正式进场审计前，参加了 2011 年年报第一次工作沟通会，与公司管理层、内审部门、会计师等进行了深入交流，审计委员会严格按照《审计委员会工作规程》审阅了公司编制的财务会计报告，认为：公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现重大偏差或重大遗漏的情况。审计委员会同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

（2）年度审计注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并以书面函件的方式督促其在约定时限内提交审计报告。

（3）会计师事务所出具初步审计意见后，公司召开了 2011 年年报第二次沟通会议，审计委员会审阅了出具初步审计意见后的财务会计报表后，认为经初审的公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况，并同意以此财务报表为基础制作公司 2011 年度报告全文及年度报告摘要经本委员会审阅后提交董事会会议审议。

（4）审计委员会还在年报审计工作完成后对会计师事务所从事年度审计工作进行总结，认为：2011 年度，公司聘请的中瑞岳华会计师事务所遵循独立、客观、公正的审计原则，为公司提供了优质的审计工作。提议董事会继续聘请中瑞岳华为公司 2012 年度审计机构。

## （四）薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会按照《薪酬与考核委员会工作细则》认真履行职责，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了考核，认为其薪酬标准和年度薪酬的发放与各自的岗位

履职情况相适应，符合公司相关薪酬管理规定。

## 六、公司 2011 年利润分配情况

公司利润分配政策的制定、执行均符合公司章程及审议程序的规定，利润分配预案经董事会审议通过后，提交股东大会审议通过，并由独立董事发表明确的同意意见，在股东大会审议通过后 2 个月内实施完毕，充分保护了投资者特别是中小投资者的合法权益。

### （一）公司 2011 半年度利润分配预案

公司 2011 年期初及 2011 年中期末未分配利润分别为 321,827,453.69 元、372,247,290.67 元。

为维护公司股东的利益、使全体股东分享公司发展的成果，并结合公司 2011 年中期利润实现情况和公司长远发展的需要，2011 年半年度利润分配预案为：以公司 2011 年 6 月 30 日的总股本 30000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 4 元人民币现金（含税），剩余未分配利润结转至下期。

### （二）公司 2011 年度利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2011 年度实现归属母公司股东净利润 103,354,349.12 元，加上年初未分配利润 321,827,453.69 元，减去 2011 年提取 10% 法定盈余公积金 10,677,286.54 元，再减去 2011 半年度分配利润 120,000,000.00 元，截至 2011 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 294,504,516.27 元。

本公司 2011 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 300,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.8 元人民币现金（含税），不转增不送红股，公司剩余未分配利润将全部结转至下一年度。

### （三）公司近三年利润分配情况

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	140,031,348.90	0.00%	335,929,930.80
2009 年	0.00	137,804,911.09	0.00%	243,452,786.82
2008 年	33,750,000.00	117,451,894.01	28.74%	320,544,957.23
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			25.61%	

## 七、其他需要披露的事项

(一) 公司信息披露媒体

报告期内，公司信息披露媒体未变更。公司指定的信息披露网站为巨潮资讯网，公司指定的信息披露报纸为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》。

(二) 投资者关系管理情况

1、为规范地开展投资者管理工作，公司制定了《投资者关系管理制度》和《投资者接待工作管理制度》，指定董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人。公司董事会办公室是投资者关系管理工作的职能部门。

2、公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司相关制度的要求，认真开展投资者关系管理工作，通过指定的信息披露网站、报纸，准确、及时地披露了公司应披露信息；同时，对投资者通过电话、传真、电子信箱、投资者关系互动平台提出的问题做到认真对待，妥善接待投资者调研，并做好调研记录和按时向监管部门报备工作，认真听取投资者关于公司发展的意见和建议，最大限度地保证投资者与公司交流渠道的畅通以及良性互动，规范地开展投资者接待管理工作。

3、报告期内接待投资者调研情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	调研内容
2011. 1. 10	公司	实地调研	中国国际金融有限公司、北京京富融源投资管理有限公司、光大证券、华宝信托、汇丰晋信基金、上海彤源投资发展有限公司、国信证券、华宝兴业基金	公司生产经营 未来发展战略
2011. 3. 31	公司	实地调研	长江证券、中信证券、国海证券、光大证券、招商基金、鹏华基金、华富基金、国投瑞银、华夏基金、华泰柏瑞基金、武当资产、申万菱信基金、深圳金中和投资管理公司、智成海威投资有限公司、天治基金、上海融昌资产管理公司、上海尚雅投资、深圳泰石投资管理公司、上海济海投资、诺德基金	
2011. 4. 1	公司	实地调研	综彩投资、广东宝新能源股份投资有限公司	
2011. 5. 5	公司	实地调研	中天证券、天治基金、华夏基金、国联证券、中投证券、光大证券、广发基金、上海新泉投资、中原证券、中经公司、盈捷投资	
2011. 7. 7	公司	实地调研	瑞银证券、长江证券、浙商证券、中国人寿资产管理公司	
2011. 8. 25	公司	实地调研	中信建投证券、长城证券、泽熙投资	
2011. 8. 31	公司	实地调研	毕昇投资、华泰联合证券、广东斯达克投资、华富基金、上海混沌道然资产管理、财富证券、渤海证券、上海古韵投资、国海富兰克林基金、金元证券、浙商证券、倚天投资、财通证券、国金证券、上海云腾投资、华宝兴业基金、上海伏羲资产管理、上海新泉投	

			资、华泰证券、西部证券、深圳市犇腾投资、上海乾知资产管理、北京景富融源投资、兴业证券、国元证券、英大证券、泰信基金、银华基金、世纪证券、国信证券
2011. 10. 26	公司	实地调研	金元证券
2011. 11. 2	公司	实地调研	中信建投证券、泽熙投资、招商证券
2011. 11. 9	公司	实地调研	国信证券、博时基金、第一创业证券
2011. 11. 23	公司	实地调研	太平资产管理有限公司
2011. 12. 23	公司	实地调研	长江证券、国信证券

(三) 内幕信息知情人员管理制度执行情况

公司按照中国证监会的要求，及时修订了《内幕信息及知情人管理备案制度》，规范了重大信息的流转程序，要求内幕信息知情人包括外部信息使用人在重大信息披露前，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内未发现有内幕信息知情人在内幕信息披露前利用内幕信息买卖公司股票及衍生品种的情况，未发现董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

## 第九节 监事会报告

2011 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定，认真履行职责，共召开 6 次监事会会议，并列席了 2011 年度历次董事会会议及股东大会，对公司的规范运作情况和董事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，促进了公司进一步完善治理结构，维护了公司和股东的合法权益。现将公司监事会履行职责情况报告如下：

### 一、监事会召开会议情况

1、2011 年 1 月 26 日，公司召开第一届监事会第十一次会议，会议审议通过了以下议案：《关于公司监事会换届选举的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2、2011 年 2 月 18 日，公司召开第二届监事会第一次会议，会议审议通过了以下议案：《关于选举第二届监事会主席的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 2 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

3、2011 年 3 月 25 日，公司召开第二届监事会第二次会议，会议审议通过了以下议案：《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告全文及摘要》、《2010 年年度内部控制自我评价报告》、《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

4、2011 年 4 月 25 日，公司召开第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《2011 年第一季度报告》。

5、2011 年 8 月 8 日，公司召开第二届监事会第四次会议，会议审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》。

6、2011 年 10 月 17 日，公司召开第二届监事会第五次会议，会议审议通过了《2011 年第三季度报告》、《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 10 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

## 二、监事会对 2011 年度有关事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

2011 年，公司监事列席了公司历次董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、高管的履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵守了《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定，并建立了较为完善的内部控制制度，规范运作，决策合理，公司董事及高级管理人员在执行职务过程中，认真执行股东大会的各项决议，不存在违反法律法规、《公司章程》及损害公司和股东利益的行为。

### 2、检查公司财务情况

监事会对 2011 年公司财务状况及财务管理进行了认真细致的监督和检查，监事会认为：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告真实、公允、完整地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

### 3、公司募集资金使用情况

对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：公司认真按照《募集资金管理制度》的要求管理和使用募集资金，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发现募集资金使用不当的情况，没有损害股东和公司利益的情况发生。公司董事会出具了《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，经核查，该报告符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

### 4、公司收购、出售资产情况

2011 年度，公司没有发生重大收购和出售资产的情况。

### 5、关联交易情况

2011 年度，公司没有发生重大关联交易。

### 6、内部控制评价报告的审核意见

经审核，监事会认为公司已根据中国证监会、深圳证券交易所等有关规定，建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。董事会编制的《2011 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制建设和运行的实际情况。

### 7、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司监事会监督董事会建立了《内幕信息及知情人管理备案制度》，并按照中国证监会的要求进行了及时修订，目前该制度执行情况良好，未发生违规现象。

2012 年，公司本届监事会将继续严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等相关制度，切实履行职责，以切实维护和保障公司及股东利益，忠实、勤勉地履行监督职责，进一步促进公司规范运作。

## 第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内，公司无控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

三、报告期内，公司无破产重整事项

四、报告期内，公司无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、买卖其他上市公司股份的情况。

五、报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并等事项。

六、报告期内，公司无实施股权激励计划。

七、报告期内，公司无重大关联交易事项。

八、报告期内重大合同及其履行情况

1. 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2. 报告期内，公司没有发生重大担保事项。

3. 公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

4. 无其他重大合同。

九、公司或持股 5%以上股东承诺及承诺履行情况

### （一）避免同业竞争的承诺

为避免今后可能发生的同业竞争，维护公司的利益，保证公司的长期稳定发展，公司控股股东武汉市高德电气有限公司、实际控制人黄立向公司出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，承诺人信守承诺，未发生与本公司进行同业竞争的情况。

### （二）关于股份锁定的承诺

公司控股股东武汉市高德电气有限公司、公司实际控制人黄立承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

报告期内，承诺人严格履行上述承诺，未发生违反承诺的情况。

### （三）12 个月内不进行证券投资等高风险投资的承诺

1、2010 年 8 月 2 日，武汉高德红外股份有限公司承诺：“在以超募资金 20000 万元偿还银行贷款及 8000 万元补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资”。

2、2011 年 3 月 25 日，武汉高德红外股份有限公司承诺：“在以超募资金 9000 万元补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资”。

3、2011 年 10 月 17 日，武汉高德红外股份有限公司承诺：“在以超募资金 15000 万元补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资”。

报告期内，上述承诺得到了严格履行。

### 十、公司聘任会计师事务所情况

公司将续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年审计机构，该所已经连续六年为公司提供审计服务。报告期内，公司支付给该审计机构的报酬为 55 万元。自公司上市后，签字会计师黄静已为公司提供连续审计服务 2 年，签字会计师邹婕已为公司提供连续审计服务 2 年。

### 十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

### 十二、本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况

### 十三、报告期内信息披露索引

公告编号	公告内容	公告日期	披露媒体
2011-001	第一届董事会第二十三次会议决议公告	2011-01-27	
2011-002	第一届监事会第十一次会议决议的公告	2011-01-27	

2011-003	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-01-27	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》、 《证券日报》、 巨潮资讯网
2011-004	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-02-19	
2011-005	第二届董事会第一次会议决议公告	2011-02-19	
2011-006	第二届监事会第一次会议决议的公告	2011-02-19	
2011-007	关于更换保荐代表人的公告	2011-02-19	
2011-008	2010 年度业绩快报	2011-02-26	
2011-009	第二届董事会第二次会议决议公告	2011-03-29	
2011-010	第二届监事会第二次会议决议的公告	2011-03-29	
2011-011	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-03-29	
2011-012	2010 年年度报告摘要	2011-03-29	
2011-013	关于使用部分超募资金补充流动资金的公告	2011-03-29	
2011-014	关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2011-03-29	
2011-015	关于举行网上 2010 年度报告说明会的通知	2011-03-29	
2011-016	关于董事会秘书辞职的公告	2011-04-26	
2011-017	2010 年年度股东大会决议公告	2011-04-26	
2011-018	2011 年第一季度报告正文	2011-04-26	
2011-019	关于公司聘任董事会秘书的公告	2011-07-02	
2011-020	首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	2011-07-13	
2011-021	2011 年半年度报告摘要	2011-08-09	
2011-022	第二届董事会第五次会议决议公告	2011-08-09	
2011-023	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	2011-08-09	
2011-024	关于所聘会计师事务所名称发生变更的公告	2011-08-25	
2011-025	2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011-08-26	
2011-026	2011 年半年度权益分派实施公告	2011-09-16	

2011-027	第二届董事会第六次会议决议公告	2011-09-21	
2011-028	第二届董事会第七次会议决议公告	2011-10-18	
2011-029	2011 年第三季度报告正文	2011-10-18	
2011-030	第二届监事会第五次会议决议公告	2011-10-18	
2011-031	关于使用部分超募资金补充流动资金的公告	2011-10-18	
2011-032	第二届董事会第八次会议决议公告	2011-11-26	
2011-033	关于公司某型号政府装备类系统通过设计鉴定的公告	2011-12-14	

## 第十一节 财务报告

# 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 0474 号

武汉高德红外股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉高德红外股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了武汉高德红外股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合

并经营成果和合并现金流量，以及武汉高德红外股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄静

中国·北京

中国注册会计师：邹婕

2012 年 2 月 23 日

## 资产负债表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	1,402,033,102.14	1,378,866,117.14	1,641,471,482.02	1,616,175,168.63
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	53,396,650.00	53,396,650.00	8,474,000.00	8,474,000.00
应收账款	410,283,958.72	408,557,845.43	427,293,625.34	426,146,767.97
预付款项	39,633,010.07	39,466,466.07	58,278,268.55	58,278,268.55
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	14,029,038.85	14,029,038.85	13,349,835.60	13,349,835.60
应收股利				
其他应收款	17,306,650.34	21,380,573.04	9,918,782.71	9,908,128.82
买入返售金融资产				
存货	336,224,902.76	335,259,287.23	242,521,624.66	241,981,942.97
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>2,272,907,312.88</b>	<b>2,250,955,977.76</b>	<b>2,401,307,618.88</b>	<b>2,374,314,112.54</b>
<b>非流动资产：</b>				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		29,547,840.00		29,547,840.00
投资性房地产				
固定资产	60,410,575.47	58,540,773.24	57,977,615.09	56,875,711.07
在建工程	114,696,291.98	114,696,291.98	19,380,402.31	19,380,402.31
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	35,774,888.38	35,761,234.06	26,118,835.72	26,118,835.72
开发支出	11,230,409.09	11,230,409.09		
商誉				
长期待摊费用	543,074.39	449,583.21	519,238.16	394,583.25
递延所得税资产	7,526,531.31	7,258,552.15	4,824,408.38	4,703,384.73
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>230,181,770.62</b>	<b>257,484,683.73</b>	<b>108,820,499.66</b>	<b>137,020,757.08</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,503,089,083.50</b>	<b>2,508,440,661.49</b>	<b>2,510,128,118.54</b>	<b>2,511,334,869.62</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款				
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				
应付账款	36,628,135.81	36,634,136.66	25,418,140.33	24,769,086.04
预收款项	4,696,814.98	4,696,814.98	4,102,314.47	4,102,314.47
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,173,139.73	3,974,254.73	3,024,092.07	2,974,590.29
应交税费	24,928,762.76	25,223,543.20	27,636,191.68	27,782,260.03
应付利息				
应付股利				
其他应付款	523,967.18	521,575.56	1,089,147.81	1,089,147.81
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	70,950,820.46	71,050,325.13	61,269,886.36	60,717,398.64
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	70,950,820.46	71,050,325.13	61,269,886.36	60,717,398.64
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	1,787,260,467.89	1,787,260,467.89	1,787,260,467.89	1,787,260,467.89
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	50,387,986.85	50,387,986.85	39,710,700.31	39,710,700.31
一般风险准备				
未分配利润	294,504,516.27	299,741,881.62	321,827,453.69	323,646,302.78
外币报表折算差额	-14,707.97		59,610.29	
归属于母公司所有者权益合计	2,432,138,263.04	2,437,390,336.36	2,448,858,232.18	2,450,617,470.98
少数股东权益				
所有者权益合计	2,432,138,263.04	2,437,390,336.36	2,448,858,232.18	2,450,617,470.98
负债和所有者权益总计	2,503,089,083.50	2,508,440,661.49	2,510,128,118.54	2,511,334,869.62

## 利润表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：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	306,760,468.15	304,594,762.98	377,389,861.34	375,615,502.31
其中：营业收入	306,760,468.15	304,594,762.98	377,389,861.34	375,615,502.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	191,851,329.07	186,121,552.84	220,103,945.77	217,242,823.95
其中：营业成本	121,136,676.70	121,119,591.82	145,128,852.98	145,128,852.98
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	2,422,674.37	2,353,109.23	4,586,982.78	4,556,831.18
销售费用	23,653,026.99	21,648,408.16	13,001,040.39	12,584,312.40
管理费用	59,101,730.71	55,760,338.88	46,795,180.62	44,751,162.67
财务费用	-32,087,172.62	-31,794,344.70	-6,739,172.48	-6,734,374.54
资产减值损失	17,624,392.92	17,034,449.45	17,331,061.48	16,956,039.26
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）				
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）	114,909,139.08	118,473,210.14	157,285,915.57	158,372,678.36
加：营业外收入	6,115,303.42	6,115,000.00	5,817,734.36	5,816,786.00
减：营业外支出	523,224.65	521,524.65	159,222.11	157,822.11
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,501,217.85	124,066,685.49	162,944,427.82	164,031,642.25
减：所得税费用	17,146,868.73	17,293,820.11	22,913,078.92	23,006,871.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	103,354,349.12	106,772,865.38	140,031,348.90	141,024,771.08
归属于母公司所有者的净利润	103,354,349.12	106,772,865.38	140,031,348.90	141,024,771.08
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3445		0.5465	
（二）稀释每股收益	0.3445		0.5465	
七、其他综合收益	-74,318.26		59,610.29	
八、综合收益总额	103,280,030.86	106,772,865.38	140,090,959.19	141,024,771.08
归属于母公司所有者的综合收益	103,280,030.86	106,772,865.38	140,090,959.19	141,024,771.08
归属于少数股东的综合收益总额				

## 现金流量表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：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	346,944,902.39	345,204,003.58	203,733,576.68	203,733,576.68
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	8,330,010.44	8,171,861.94	8,963,721.54	8,963,721.54
收到其他与经营活动有关的现金	9,635,168.61	47,648,041.43	10,960,223.28	10,952,733.02
经营活动现金流入小计	364,910,081.44	401,023,906.95	223,657,521.50	223,650,031.24
购买商品、接受劳务支付的现金	212,450,786.75	211,304,894.40	140,054,910.70	140,054,910.70
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	65,461,310.35	63,127,787.65	41,433,723.18	40,907,059.94
支付的各项税费	44,678,865.76	43,856,294.60	44,492,574.65	43,814,252.18
支付其他与经营活动有关的现金	43,035,250.71	82,459,241.96	35,500,512.16	33,957,205.18
经营活动现金流出小计	365,626,213.57	400,748,218.61	261,481,720.69	258,733,428.00
经营活动产生的现金流量净额	-716,132.13	275,688.34	-37,824,199.19	-35,083,396.76
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,541,187.66	99,263,323.78	43,063,870.83	43,054,112.28
投资支付的现金				24,547,840.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	100,541,187.66	99,263,323.78	43,063,870.83	67,601,952.28
投资活动产生的现金流量净额	-100,541,187.66	-99,263,323.78	-43,063,870.83	-67,601,952.28
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,875,500,000.00	1,875,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			65,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	35,819,021.23	35,819,021.23	75,750.00	75,750.00
筹资活动现金流入小计	35,819,021.23	35,819,021.23	1,940,575,750.00	1,940,575,750.00
偿还债务支付的现金			280,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,367,018.67	120,367,018.67	6,192,053.25	6,192,053.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			16,902,060.36	16,902,060.36
筹资活动现金流出小计	120,367,018.67	120,367,018.67	303,094,113.61	303,094,113.61
筹资活动产生的现金流量净额	-84,547,997.44	-84,547,997.44	1,637,481,636.39	1,637,481,636.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,633,062.65	-3,773,418.61	-461,776.36	-518,669.91
五、现金及现金等价物净增加额	-189,438,379.88	-187,309,051.49	1,556,131,790.01	1,534,277,617.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,641,471,482.02	1,616,175,168.63	85,339,692.01	81,897,551.19
六、期末现金及现金等价物余额	1,452,033,102.14	1,428,866,117.14	1,641,471,482.02	1,616,175,168.63

## 合并所有者权益变动表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

2011 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		
一、上年年末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			39,710,700.31		321,827,453.69	59,610.29	2,448,858,232.18	225,000,000.00	6,611,022.92			25,608,223.20		195,898,581.90		453,117,828.02
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			39,710,700.31		321,827,453.69	59,610.29	2,448,858,232.18	225,000,000.00	6,611,022.92			25,608,223.20		195,898,581.90		453,117,828.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,677,286.54		-27,322,937.42	-74,318.26	-16,719,969.14	75,000,000.00	1,780,649,444.97			14,102,477.11		125,928,871.79	59,610.29	1,995,740,404.16
（一）净利润							103,354,349.12		103,354,349.12							140,031,348.90		140,031,348.90
（二）其他综合收益								-74,318.26	-74,318.26								59,610.29	59,610.29
上述（一）和（二）小计							103,354,349.12	-74,318.26	103,280,030.86							140,031,348.90	59,610.29	140,090,959.19
（三）所有者投入和减少资本										75,000,000.00	1,780,649,444.97							1,855,649,444.97

1. 所有者投入资本								75,000,000.00	1,780,649,444.97							1,855,649,444.97
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配				10,677,286.54	-130,677,286.54			-120,000,000.00				14,102,477.11	-14,102,477.11			
1. 提取盈余公积				10,677,286.54	-10,677,286.54							14,102,477.11	-14,102,477.11			
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配					-120,000,000.00			-120,000,000.00								
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89		50,387,986.85	294,504,516.27	-14,707.97	2,432,138,263.04	300,000,000.00	1,787,260,467.89			39,710,700.31	321,827,453.69	59,610.29		2,448,858,232.18

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

2011 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	300,000,000.00	1,787,260,467.89			39,710,700.31		323,646,302.78	2,450,617,470.98	225,000,000.00	6,611,022.92			25,608,223.20		196,724,008.81	453,943,254.93
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			39,710,700.31		323,646,302.78	2,450,617,470.98	225,000,000.00	6,611,022.92			25,608,223.20		196,724,008.81	453,943,254.93
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）					10,677,286.54		-23,904,421.16	-13,227,134.62	75,000,000.00	1,780,649,444.97			14,102,477.11		126,922,293.97	1,996,674,216.05
（一）净利润							106,772,865.38	106,772,865.38							141,024,771.08	141,024,771.08
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							106,772,865.38	106,772,865.38							141,024,771.08	141,024,771.08
（三）所有者投入和减少资本									75,000,000.00	1,780,649,444.97						1,855,649,444.97
1. 所有者投入资本									75,000,000.00	1,780,649,444.97						1,855,649,444.97
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					10,677,286.54		-130,677,286.54	-120,000,000.00					14,102,477.11		-14,102,477.11	

1. 提取盈余公积				10,677,286.54		-10,677,286.54					14,102,477.11		-14,102,477.11	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配						-120,000,000.00	-120,000,000.00							
4. 其他														
（五）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（六）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（七）其他														
四、本期期末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89		50,387,986.85		299,741,881.62	2,437,390,336.36	300,000,000.00	1,787,260,467.89		39,710,700.31		323,646,302.78	2,450,617,470.98

**武汉高德红外股份有限公司**  
**2011 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

武汉高德红外股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经武汉市工商行政管理局同意于2008年1月30日变更设立的股份有限公司,前身为原武汉高德红外技术有限公司。公司取得企业法人营业执照,注册号:420100000047376。本公司原注册资本为人民币22,500万元,根据本公司2008年7月5日第三次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉高德红外股份有限公司首次公开发行股票上市的批复》(证监许可[2010]505号)核准,于2010年7月5日向社会公开发行人民币普通股(A股)7,500万股,每股面值1.00元。发行上市后注册资本为人民币30,000万元,股本总数30,000万股,其中,发起股东持有22,500万股,社会公众持有7,500万股。本年度原股东深圳市晓扬科技投资有限公司出售其全部股份,截止本期末,发起股东持有22,050.00万元,占注册资本的73.50%;社会公众持有7,950.00万元,占注册资本的26.50%。公司法定代表人:黄立,注册地为湖北省武汉市东湖开发区黄龙山南路6号。

本公司经营范围为:仪器仪表、电子产品、电气机械及器材、自动控制设备的研制、开发、技术服务、销售;安全技术防范工程设计、施工;(国家有专项规定的按专项规定执行)经营本企业和成员企业自产产品及技术的进出口业务;经营本企业和成员企业科研产品所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务。(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事红外热像仪产品的研发、生产和销售,并提供技术服务,属光电子信息行业。

本集团的最终母公司为于1998年12月31日成立的武汉市高德电气有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2012年2月23日决议批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

### 二、财务报表的编制基础

本集团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,本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规

定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团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

本集团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。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 3、企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控

制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控

制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

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

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用月平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团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，本集团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集团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. 本集团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，且本集团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，本集团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。本集团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，本集团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。

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团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。

本集团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。本集团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

本集团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

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

本集团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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的组合	不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异
合并范围内公司往来款项的组合	合并范围内的各会计主体之间的应收款项，除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备
职工周转用备用金的组合	职工周转用备用金除非有证据表明不能收回，一般不计提坏账准备

注：“合并范围内公司”指本公司的母公司及其所属其他子公司。

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
按账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
合并范围内公司往来款项的组合	一般不计提
职工周转用备用金的组合	一般不计提

a. 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 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
合并范围内公司往来款项的组合	一般不计提	一般不计提
职工周转备用金的组合	一般不计提	一般不计提

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(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。

本集团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

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(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。领用和发出时按加权平均法计价。

(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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的

可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物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股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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，并按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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，如本集团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，本集团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。

对于本集团 2008 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经

济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团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、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：

类别	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	8	5	11.88
电子设备	5	5	19
其他	5	5	19

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，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“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。

本集团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。

### 12、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

### 13、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。

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本集团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集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

## (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

## 15、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。

## 16、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，本集团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。

## 17、预计负债

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

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

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执

行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

## （2）重组义务

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

## 18、股份支付

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信

息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 19、收入

### (1) 商品销售收入

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

A、无需验收情形下产品销售收入确认具体原则为：产品已发出或交付并取得相应原始凭据，其中内销的相应凭据为发货单或签收单，外销自营出口的相应凭据为公司

出口报关单，外销代理出口且未约定验收的相应凭据为代理商最终出口报关单。

B、需验收情形下产品销售收入确认具体原则为：取得客户出具的相应验收文件后确认收入。

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。对技术开发项目，在技术开发项目完成且客户验收合格后确认收入。

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。

本集团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

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

### 20、政府补助

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

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

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

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

### 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本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，如果本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、租赁

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

### (1) 本集团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) 本集团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) 本集团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) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 23、持有待售资产

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

#### 24、职工薪酬

本集团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。

本集团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，如果本集团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，同时本集团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。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### 25、主要会计政策、会计估计的变更

本集团本年度未发生会计政策、会计估计变更。

#### 26、前期会计差错更正

本集团本年度无前期会计差错更正事项。

#### 27、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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集团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。

本集团对前述判断、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，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

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

#### （2）存货跌价准备

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

#### （3）非金融非流动资产减值准备

本集团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。本集团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。

本集团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，本集团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。

对于尚未达到可使用状态的无形资产，由于其价值通常具有较大的不确定性，需每年进行减值测试。

#### (4) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团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。

#### (5) 开发支出

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

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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

本集团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。

## 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。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、33.99%计缴

本公司的子公司北京前视远景科技有限公司、武汉高德技术有限公司（以下简称“高德技术公司”）按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。

本公司的子公司优尼尔红外系统股份有限公司按应纳税所得额的33.99%计缴企业所得税。

### 2、税收优惠及批文

(1) 湖北省高新技术企业认定管理委员会根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362 号)认定本公司为高新技术企业,证书编号为 GR200842000032。本公司自 2008 年 1 月 1 日起,按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税。有效期为 2008 年-2010 年。本年度公司继续被认定为高新技术企业,并取得新的高新技术企业证书,证书编号为 GR201142000248。有效期为 2011 年-2013 年。

(2) 本公司及子公司高德技术公司根据湖北省人民政府国有资产监督管理委员会(鄂国资产权〔2008〕248 号)《省国资委关于做好技术合同认定登记以享受有关优惠政策的通知》规定,根据科技部、财政部、国家税务总局《技术合同认定登记管理办法》(国科发政字〔2000〕63 号)的规定,享受国家有关鼓励科技成果转化的税收优惠和补贴政策。本年度共享受免征营业税的营业额为 120.00 万元,免税金额为 6.00 万元以及相关附加税费 0.84 万元。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

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	金额单位:人民币万元	
									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
北京前视远景科技有限公司	全资	北京市宣武区	贸易	500	注 1	有限公司	范五亭	67509713-8	500	
武汉高德技术有限公司	全资	湖北省武汉市	贸易	2,000	注 2	有限公司	黄立	56234211-7	2,000	
优尼尔红外系统股份有限公司	全资	比利时	贸易	478.85	注 3	股份有限公司	张燕	0829866072	454.78	

(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
北京前视远景科技有限公司	100.00	100.00	是				
武汉高德技术有限公司	100.00	100.00	是				
优尼尔红外系统股份有限公司	95.00	100.00	是				注 4

注 1：北京前视远景科技有限公司经营范围：技术开发、技术服务；货物进出口、技术进出口；工程设计；专业承包；销售机械设备、电子产品。

注 2：武汉高德技术有限公司经营范围：光学、电子、机电、自动化产品、计算机及辅助设备的研发、制造、销售、维修、咨询及技术服务；计算机软件的研发、销售、咨询及技术服务；货物及技术进出口（不含国家禁止或限制的货物及技术进出口）。（国家有专项规定的，须经审批后或凭有效许可证方可经营）。

注 3：优尼尔红外系统股份有限公司经营范围：主要是光电子产品的销售与维修等。

注 4：优尼尔红外系统股份有限公司除由母公司持股 95%外，另由全资子公司北京前视远景科技有限公司持股 5%。

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
优尼尔红外系统股份有限公司	1 欧元 = 8.1625 人民币	1 欧元 = 8.8065 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011 年度	2010 年度
优尼尔红外系统股份有限公司	1 欧元 = 9.0672 人民币	1 欧元 = 9.003875 人民币

## 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，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日。上年指 2010 年，本年指 2011 年。

### 1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						

-人民币		—	267,278.96		—	144,463.96
-欧元	139.34	8.1625	1,137.36			-
小计			268,416.32			144,463.96
银行存款:						
-人民币		—	1,369,753,754.22		—	1,592,755,050.86
-美元	844,322.95	6.3009	5,319,994.48	773,008.78	6.6227	5,119,405.24
-欧元	2,451,774.14	8.1625	20,012,606.42	4,695,665.03	8.8065	41,352,374.09
-英镑	14,764.68	9.7116	143,388.66	36,001.24	10.2182	367,867.87
小计			1,395,229,743.78			1,639,594,698.06
其他货币资						
金:						
-人民币		—	6,466,581.10		—	1,732,320.00
-欧元	8,375.00	8.1625	68,360.94			-
小计			6,534,942.04			1,732,320.00
合 计			1,402,033,102.14			1,641,471,482.02

注：其他货币资金为保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	51,927,290.00	7,774,000.00
商业承兑汇票	1,469,360.00	700,000.00
合 计	53,396,650.00	8,474,000.00

(2) 年末无质押的应收票据。

(3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 年末无已经背书给其他方但尚未到期的票据。

## 3、应收利息

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数
汉口银行	6,814,356.16	18,652,840.75	17,419,235.64	8,047,961.27
兴业银行	4,978,356.15	13,206,312.33	12,769,326.03	5,415,342.45
农业银行	632,465.75	922,794.53	1,555,260.28	-
民生银行	924,657.54	2,494,922.82	2,965,954.82	453,625.54
广发银行	-	112,109.59	-	112,109.59
合 计	13,349,835.60	35,388,980.02	34,709,776.77	14,029,038.85

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种 类	年 末 数				
	项 目	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				
按账龄分析法计提坏账准备的组合	457,559,811.66	99.97	47,275,852.94	10.33
组合小计	457,559,811.66	99.97	47,275,852.94	10.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,400.00	0.03	126,400.00	100.00
合 计	457,686,211.66	100.00	47,402,252.94	10.36

(续)

种 类	年 初 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
项目				
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				
按账龄分析法计提坏账准备的组合	458,686,358.24	99.97	31,392,732.90	6.84
组合小计	458,686,358.24	99.97	31,392,732.90	6.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,400.00	0.03	126,400.00	100.00
合 计	458,812,758.24	100.00	31,519,132.90	6.87

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	236,426,993.89	51.66	303,176,089.85	66.08
1 至 2 年	157,605,946.85	34.43	152,820,660.56	33.31
2 至 3 年	60,950,086.04	13.32	2,399,647.83	0.52
3 至 4 年	2,295,804.88	0.50	100,000.00	0.02
4 至 5 年	100,000.00	0.02	166,360.00	0.04
5 年以上	307,380.00	0.07	150,000.00	0.03
合 计	457,686,211.66	100.00	458,812,758.24	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账 面 余 额		坏 账 准 备	账 面 余 额		坏 账 准 备
	金 额	比 例 (%)		金 额	比 例 (%)	
1 年以内	236,426,993.89	51.67	11,821,350.30	303,176,089.85	66.10	15,158,804.49
1 至 2 年	157,605,946.85	34.45	15,760,594.39	152,820,660.56	33.32	15,282,066.06
2 至 3 年	60,950,086.04	13.32	18,285,025.81	2,399,647.83	0.52	719,894.35
3 至 4 年	2,295,804.88	0.50	1,147,902.44	100,000.00	0.02	50,000.00
4 至 5 年	100,000.00	0.02	80,000.00	39,960.00	0.01	31,968.00

5 年以上	180,980.00	0.04	180,980.00	150,000.00	0.03	150,000.00
合计	457,559,811.66	100.00	47,275,852.94	458,686,358.24	100.00	31,392,732.90

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
上海复旦聚升科技 信息有限公司	126,400.00	100.00	126,400.00	对方无力偿还
合计	126,400.00	100.00	126,400.00	

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

期末应收账款中前五名客户应收账款总金额为 265,209,204.61 元，占应收账款总金额的 57.95%，账龄均在 3 年以内。

(6) 应收账款期末数无应收关联方的账款。

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,847,024.05	6.3009	11,637,913.84	2,275,468.03	6.6227	15,069,742.12
欧元	914,850.00	8.1625	7,467,463.12	1,308,055.01	8.8065	11,519,386.45
小计			19,105,376.96			26,589,128.57

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的组合	6,887,053.17	38.77	458,482.03	6.66
职工周转备用金的组合	10,878,079.20	61.23	-	
组合小计	17,765,132.37	100.00	458,482.03	2.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	17,765,132.37	100.00	458,482.03	2.58

(续)

种 类	年初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的组合	5,025,485.35	49.08	320,713.08	6.38
职工周转用备用金的组合	5,214,010.44	50.92	-	
组合小计	10,239,495.79	100.00	320,713.08	3.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	10,239,495.79	100.00	320,713.08	3.13

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,393,160.94	75.39	9,156,923.48	89.43
1 至 2 年	3,758,569.62	21.16	869,866.76	8.50
2 至 3 年	535,275.26	3.01	212,705.55	2.07
3 年以上	78,126.55	0.44	-	-
合计	17,765,132.37	100.00	10,239,495.79	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,630,912.52	81.76	281,545.64	4,478,051.30	89.11	223,902.56
1 至 2 年	1,072,285.60	15.57	107,228.56	337,098.50	6.71	33,709.85
2 至 3 年	111,098.50	1.61	33,329.55	210,335.55	4.18	63,100.67
3 年以上	72,756.55	1.06	36,378.28	-	-	-
合计	6,887,053.17	100.00	458,482.03	5,025,485.35	100.00	320,713.08

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
职工周转用备用金	10,878,079.20	-
合计	10,878,079.20	-

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
廖哲云	职工	526,518.42	2 年以内	2.96

武商量贩连锁有限公司	往来单位	423,328.50	1 年以内	2.38
汪涛	职工	434,493.00	1 年以内	2.45
谢莎	职工	423,000.00	1 年以内	2.38
湖北省金茂国际航空代理有限公司	往来单位	372,913.00	1 年以内	2.10
合 计		<u>2,180,252.92</u>		<u>12.27</u>

#### (6) 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、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	24,711,609.37	62.35	57,925,905.39	99.39
1 至 2 年	14,583,632.75	36.80	20,444.56	0.04
2 至 3 年	14,029.35	0.04	331,918.60	0.57
3 年以上	323,738.60	0.81		
合 计	<u>39,633,010.07</u>	<u>100.00</u>	<u>58,278,268.55</u>	<u>100.00</u>

注：(1) 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项中：①预付武汉财政局东湖新技术开发区分局土地款 3,455,714.16 元，未结算原因系部分土地权证正在办理中；②预付材料款 11,465,686.54 元，未结算原因系根据合同约定采购周期较长。

### (2) 预付款项金额的前五名单位情况

期末预付款中前五名客户预付款总金额为 26,812,889.74 元，占预付款总金额的 67.65%，账龄均在 2 年以内。

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### (4) 外币预付账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	275,807.00	6.3009	1,737,832.33	1,117,500.00	6.6227	7,400,867.25
英镑	11,523.75	9.7116	111,914.05	11,523.75	10.2182	117,751.98
欧元	886,955.00	8.1625	7,239,770.19	163,280.00	8.8065	1,437,925.32
小计			<u>9,089,516.57</u>			<u>8,956,544.55</u>

## 7、存货

### (1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	181,035,153.72		181,035,153.72
在产品及自制半成品	92,435,477.79		92,435,477.79

库存商品	63,570,765.14	1,603,317.78	61,967,447.36
低值易耗品	786,823.89		786,823.89
合 计	<u>337,828,220.54</u>	<u>1,603,317.78</u>	<u>336,224,902.76</u>

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	137,164,792.90		137,164,792.90
自制半成品	58,514,856.42		58,514,856.42
库存商品	46,150,461.02		46,150,461.02
低值易耗品	691,514.32		691,514.32
合 计	<u>242,521,624.66</u>		<u>242,521,624.66</u>

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
库存商品		1,603,317.78			1,603,317.78
合 计		<u>1,603,317.78</u>			<u>1,603,317.78</u>

注：本年度对产成品进行减值测试，部分产成品价值的可变现净值低于存货成本。

## 8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	<u>70,538,376.96</u>	<u>8,369,819.44</u>		<u>78,908,196.40</u>
其中：房屋及建筑物	36,252,237.14	199,500.00		36,451,737.14
机器设备	16,902,555.72	751,983.46		17,654,539.18
运输工具	6,180,046.81	2,669,558.35		8,849,605.16
电子设备及其他	11,203,537.29	4,748,777.63		15,952,314.92
二、累计折旧		本年 新增	本年计提	
累计折旧合计	<u>12,560,761.87</u>		<u>5,936,859.06</u>	<u>18,497,620.93</u>
其中：房屋及建筑物	2,997,994.83		1,269,676.61	4,267,671.44
机器设备	2,863,946.64		1,661,311.23	4,525,257.87
运输工具	1,904,038.51		958,148.52	2,862,187.03
电子设备及其他	4,794,781.89		2,047,722.70	6,842,504.59
三、账面净值合计	<u>57,977,615.09</u>			<u>60,410,575.47</u>
其中：房屋及建筑物	33,254,242.31			32,184,065.70
机器设备	14,038,609.08			13,129,281.31
运输工具	4,276,008.30			5,987,418.13
电子设备及其他	6,408,755.40			9,109,810.33
四、减值准备合计	-			-
其中：房屋及建筑物	-			-
机器设备	-			-
运输工具	-			-
电子设备及其他	-			-
五、账面价值合计	<u>57,977,615.09</u>			<u>60,410,575.47</u>

其中：房屋及建筑物	33,254,242.31		32,184,065.70
机器设备	14,038,609.08		13,129,281.31
运输工具	4,276,008.30		5,987,418.13
电子设备及其他	6,408,755.40		9,109,810.33

注：①本年折旧额增加 5,936,859.06 元均为本年计提；

②本年由在建工程转入固定资产原价为 199,500.00 元，系转入的临时厂房改造。

## 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
东二产业园	114,696,291.98		114,696,291.98	19,180,402.31		19,180,402.31
临时厂房改造				200,000.00		200,000.00
合 计	114,696,291.98		114,696,291.98	19,380,402.31		19,380,402.31

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固 定资产数	其他 减少数	年末数
东二产业园	47460 万元	19,180,402.31	95,515,889.67			114,696,291.98
临时厂房改造		200,000.00		199,500.00	500.00	
合 计		19,380,402.31	95,515,889.67	199,500.00	500.00	114,696,291.98

(续)

工程名称	利息资本 化累计金 额	其中：本年利 息资本化金 额	本年利息 资本化率 (%)	工程投入占 预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
东二产业园				24.17%	见注	募集资金
临时厂房改造						
合 计						

注：东二产业园为公司募投项目，目前除主办公楼未完工外，其他楼主体工程已全部完工，内装已基本完工，完工率估计 90%。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	27,722,047.12	10,360,636.57		38,082,683.69
土地使用权	27,722,047.12	9,094,285.84		36,816,332.96
软件		1,266,350.73		1,266,350.73
二、累计折耗合计	1,603,211.40	704,583.91		2,307,795.31
土地使用权	1,603,211.40	681,146.70		2,284,358.10

软件		23,437.21		23,437.21
三、减值准备累计金额合计				
四、账面价值合计	26,118,835.72			35,774,888.38
土地使用权	26,118,835.72			34,531,974.86
软件				1,242,913.52

注：① 本年摊销金额为 704,583.91 元。

② 于 2011 年 12 月 31 日，无所有权受到限制无形资产。

③ 于 2011 年 12 月 31 日，无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

## (2) 开发项目支出

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
RD01 项目		6,219,984.83	657,434.18		5,562,550.65
RD02 项目		6,181,452.95	513,594.51		5,667,858.44
合 计		12,401,437.78	1,171,028.69	-	11,230,409.09

## 11、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
租赁费	239,583.25	150,000.00	35,000.04	-	354,583.21
信息披露费	155,000.00	-	60,000.00	-	95,000.00
办公场地装修费	124,654.91	-	31,163.73	-	93,491.18
合 计	519,238.16	150,000.00	126,163.77	-	543,074.39

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	7,526,531.31	49,464,052.75	4,824,408.38	31,839,845.98
合计	7,526,531.31	49,464,052.75	4,824,408.38	31,839,845.98

### (2) 年末无未确认的递延所得税资产。

注：公司子公司北京前视远景科技有限公司期初坏账准备为 483,539.52 元，期末坏账准备为 1,071,916.63 元，所得税适用税率为 25%；子公司优尼尔红外系统股份有限公司期初坏账准备为 408.28 元，期末坏账准备为 1,788.49 元，适用比利时当地所得税税率为 33.99%。

### 13、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	31,839,845.98	16,020,888.99			47,860,734.97
二、存货跌价准备		1,603,317.78			1,603,317.78
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	<u>31,839,845.98</u>	<u>17,624,206.77</u>	-		<u>49,464,052.75</u>

### 14、应付账款

#### (1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	35,720,189.16	24,607,856.11
1-2 年	670,882.73	726,271.92
2-3 年	153,051.62	32,743.14
3 年以上	84,012.30	51,269.16
合 计	<u>36,628,135.81</u>	<u>25,418,140.33</u>

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

(3) 报告期无账龄超过 1 年的单项大额应付账款。

(4) 应付账款中包括外币余额如下：

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
欧元	11,800.00	8.1625	96,317.50	85,501.73	8.8065	752,970.99

合计	96,317.50	752,970.99
----	-----------	------------

## 15、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
1年以内	3,501,699.31	2,623,887.76
1-2年	395,958.27	1,357,937.78
2-3年	686,089.00	120,488.93
3年以上	113,068.40	
合计	4,696,814.98	4,102,314.47

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

(3) 报告期无账龄超过 1 年的单项大额预收款项。

(4) 一年以上的预收款主要为研发项目按合同预收的前期款项。

## 16、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,830,884.28	45,270,649.84	44,142,191.62	3,959,342.50
二、职工福利费		2,659,305.52	2,659,305.52	
三、社会保险费		14,494,801.03	14,494,876.03	-75.00
其中:1. 医疗保险费		3,354,553.20	3,354,553.20	
2. 基本养老保险费		9,826,346.72	9,826,346.72	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		918,516.96	918,591.96	-75.00
5. 工伤保险费		165,300.33	165,300.33	
6. 生育保险费		230,083.82	230,083.82	
四、住房公积金	0.07	4,660,112.92	4,660,112.92	0.07
五、工会经费和职工教育经费	193,207.72	1,252,057.62	1,231,393.18	213,872.16
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、其他		27,000.00	27,000.00	
合计	3,024,092.07	68,363,926.93	67,214,879.27	4,173,139.73

## 17、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	13,115,182.78	16,955,876.94
营业税	-0.04	635.00
企业所得税	9,391,867.01	7,908,461.86

项 目	年末数	年初数
个人所得税	110,156.09	164,372.29
城市维护建设税	1,085,608.89	1,192,979.07
堤防工程修建维护管理费	310,173.97	340,851.16
教育费附加	465,261.26	511,276.74
地方教育发展费	310,173.97	255,638.38
印花税	42,341.07	96,315.62
土地使用税	97,997.70	67,734.52
平抑副食品价格基金	0.06	142,050.10
合 计	24,928,762.76	27,636,191.68

## 18、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	467,746.48	1,073,974.51
1-2 年	56,220.70	15,173.30
2-3 年		
3 年以上		
合 计	523,967.18	1,089,147.81

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 报告期无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
物流公司	254,870.12	运输及保险费
合 计	254,870.12	

## 19、股本

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)				期末数	
	金额	比例	发 行 新 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								
3. 其他内资持股	225,000,000.00	75.00			-4,500,000.00	-4,500,000.00	220,500,000.00	73.50
其中：境内法人持股	209,601,561.00	69.87			-4,500,000.00	-4,500,000.00	205,101,561.00	68.37
境内自然人持股	15,398,439.00	5.13					15,398,439.00	5.13
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	225,000,000.00	75.00	-4,500,000.00	-4,500,000.00	220,500,000.00	73.50
二、无限售条件股份						
1. 人民币普通股	75,000,000.00	25.00	4,500,000.00	4,500,000.00	79,500,000.00	100.00
2. 境内上市的外资股						
3. 境外上市的外资股						
4. 其他						
无限售条件股份合计	75,000,000.00	25.00	4,500,000.00	4,500,000.00	79,500,000.00	26.50
三、股份总数	300,000,000.00	100.00			300,000,000.00	100.00

注：本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉高德红外股份有限公司首次公开发行股票上市的批复》（证监许可[2010]505号）核准，于2010年7月5日向社会公开发行人民币普通股（A股）7500万股，每股面值1.00元。上述募集资金情况已经中瑞岳华会计师事务所有限公司验证，并于2010年7月9日出具中瑞岳华验字[2010]第171号《验资报告》。

## 20、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	1,787,260,467.89			1,787,260,467.89
其中：投资者投入的资本	1,787,260,467.89			1,787,260,467.89
合 计	1,787,260,467.89			1,787,260,467.89

## 21、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	39,710,700.31	10,677,286.54		50,387,986.85
任意盈余公积				
合 计	39,710,700.31	10,677,286.54		50,387,986.85

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

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 22、未分配利润

### （1）未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	321,827,453.69	195,898,581.90	
年初未分配利润调整合计数 （调增+，调减-）			

调整后年初未分配利润	321,827,453.69	195,898,581.90
加：本年归属于母公司所有者的净利润	103,354,349.12	140,031,348.90
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减：提取法定盈余公积	10,677,286.54	14,102,477.11
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	120,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	<u>294,504,516.27</u>	<u>321,827,453.69</u>

### (2) 利润分配情况的说明

2011年8月25日经本公司2011年第二次临时股东大会审议，通过了《关于公司2011年半年度利润分配的预案》，本公司向全体股东派发现金股利，每10股派人民币4元，按照已发行股份数30000万股计算，共派现金股利12,000.00万元。

## 23、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	304,561,111.35	377,248,956.21
其他业务收入	2,199,356.80	140,905.13
营业收入合计	<u>306,760,468.15</u>	<u>377,389,861.34</u>
主营业务成本	121,136,676.70	145,128,852.98
其他业务成本	-	
营业成本合计	<u>121,136,676.70</u>	<u>145,128,852.98</u>

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
红外热成像仪	310,557,398.39	126,026,748.78	379,910,494.68	147,790,391.45
软件系统	300,000.00			
小计	<u>310,857,398.39</u>	<u>126,026,748.78</u>	<u>379,910,494.68</u>	<u>147,790,391.45</u>
减：内部抵销数	6,296,287.04	4,890,072.08	2,661,538.47	2,661,538.47
合 计	<u>304,561,111.35</u>	<u>121,136,676.70</u>	<u>377,248,956.21</u>	<u>145,128,852.98</u>

### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	239,629,165.76	84,597,767.33	299,750,515.51	106,923,989.02

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	71,228,232.63	41,428,981.45	80,159,979.17	40,866,402.43
小计	310,857,398.39	126,026,748.78	379,910,494.68	147,790,391.45
减：内部抵销数	6,296,287.04	4,890,072.08	2,661,538.47	2,661,538.47
合计	304,561,111.35	121,136,676.70	377,248,956.21	145,128,852.98

## (4) 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 (%)
2011 年	125,784,983.76	41.00
2010 年	167,258,377.73	44.32

## 24、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	53,052.92	1,485.04
城市维护建设税	1,127,972.18	2,183,624.99
教育费附加	483,416.64	935,839.29
堤防工程修建维护管理费	310,860.02	617,862.53
平抑副食品价格基金	136,137.59	375,615.49
地方教育发展费	311,235.02	472,555.44
合 计	2,422,674.37	4,586,982.78

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 25、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	8,191,654.85	5,595,549.84
差旅费	3,909,021.99	2,152,526.33
招待费	2,035,511.61	1,968,035.12
代理费	2,004,903.12	
运保费	1,703,852.89	732,279.59
会议费	1,388,576.40	662,665.20
展览费	1,302,415.74	240,445.75
办公费	851,725.97	401,818.31
电话费	218,846.33	203,488.41
水电费	185,671.57	149,791.67
其他	1,860,846.52	894,440.17
合 计	23,653,026.99	13,001,040.39

**26、管理费用**

项目	本年发生数	上年发生数
研究开发费	33,559,887.09	26,017,068.49
职工薪酬	9,345,023.98	6,154,052.26
办公费用	4,624,487.76	3,798,649.33
固定资产折旧	2,476,760.81	1,872,358.27
技术服务费	2,002,000.00	
税金	1,261,363.77	796,483.49
中介费	1,250,072.69	428,416.74
无形资产摊销	704,583.91	575,046.72
董事会费	694,972.31	366,761.56
上市费用		4,370,867.40
招待费	512,244.05	845,444.84
其他	2,670,334.34	1,570,031.52
计	59,101,730.71	46,795,180.62

**27、财务费用**

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	-	5,890,287.00
减：利息收入	37,494,118.37	14,652,283.23
减：利息资本化金额	-	
汇兑损益	4,864,841.21	1,664,738.30
减：汇兑损益资本化金额	-	
其他	542,104.54	358,085.45
合计	-32,087,172.62	-6,739,172.48

**28、资产减值损失**

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	16,021,075.14	17,331,061.48
存货跌价损失	1,603,317.78	
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		

项目	本年发生数	上年发生数
其他		
合计	17,624,392.92	17,331,061.48

### 29、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	6,115,000.00	5,816,786.00	6,115,000.00
其他	303.42	948.36	303.42
合计	6,115,303.42	5,817,734.36	6,115,303.42

#### 其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
与收益相关的政府补助：			
其中：技改贴息	2,600,000.00		
上市奖励	1,253,800.00	4,000,000.00	
创新性企业补贴	1,000,000.00	1,050,000.00	
科技创新补贴收入	500,000.00		
研发补助	500,000.00	500,000.00	
企业机动补贴	200,000.00		
财政补助走出去资金	50,000.00		
专利补贴	11,200.00		
高新技术产品出口商品贴息		259,086.00	
其他		7,700.00	
合计	6,115,000.00	5,816,786.00	

### 30、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠支出	500,000.00	100,000.00	500,000.00
其他	23,224.65	59,222.11	23,224.65
合计	523,224.65	159,222.11	523,224.65

### 31、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
----	-------	-------

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,848,987.53	26,055,182.56
递延所得税费用	-2,702,118.80	-2,637,198.14
其他		-504,905.50
合 计	17,146,868.73	22,913,078.92

### 32、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，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

#### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.3445	0.3445	0.5465	0.5465
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3287	0.3287	0.5277	0.5277

#### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

#### ①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	103,354,349.12	140,031,348.90
其中：归属于持续经营的净利润	103,354,349.12	140,031,348.90
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	98,600,908.74	135,221,681.23
其中：归属于持续经营的净利润	98,600,908.74	135,221,681.23
归属于终止经营的净利润		
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	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	300,000,000.00	225,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数		31,250,000.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	300,000,000.00	256,250,000.00

### 33、其他综合收益

项目	本年发生数	上年发生数
外币财务报表折算差额	-74,318.26	59,610.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-74,318.26	59,610.29

### 34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
政府补助	6,115,000.00	5,816,786.00
利息收入	995,893.89	1,225,629.23
单位往来款	2,523,595.65	2,787,168.93
保证金		1,121,266.72
其他	679.07	9,372.40
合计	9,635,168.61	10,960,223.28

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
单位往来款	13,375,718.31	13,198,795.28
日常经营费用	15,461,372.14	8,907,184.13
日常管理费用	11,754,111.15	7,447,537.42
保证金	2,319,977.00	1,301,161.42
银行手续费	58,150.23	44,238.49
上市酒会等费用		4,370,867.40
其他	65,921.88	230,728.02
合计	43,035,250.71	35,500,512.16

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
募集资金存单利息	35,819,021.23	75,750.00
合计	35,819,021.23	75,750.00

### 35、现金流量表补充资料

#### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	103,354,349.12	140,031,348.90
加: 资产减值准备	17,624,392.92	17,331,061.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,936,859.06	4,297,998.68
无形资产摊销	704,583.91	575,046.72
长期待摊费用摊销	126,163.77	61,163.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-32,498,143.16	-7,061,388.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,702,122.93	-2,637,198.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-95,306,595.88	-9,787,880.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	11,953,424.41	-215,261,826.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-9,909,043.35	34,627,474.16
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-716,132.13</b>	<b>-37,824,199.19</b>
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>③现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	1,402,033,102.14	1,641,471,482.02
减: 现金的年初余额	1,641,471,482.02	85,339,692.01
加: 现金等价物的年末余额	50,000,000.00	
减: 现金等价物的年初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-189,438,379.88</b>	<b>1,556,131,790.01</b>

#### (2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

项目	年末数	年初数
①现金	1,402,033,102.14	1,641,471,482.02
其中：库存现金	268,416.32	144,463.96
可随时用于支付的银行存款	1,395,229,743.78	1,639,594,698.06
可随时用于支付的其他货币资金	6,534,942.04	1,732,320.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
②现金等价物	50,000,000.00	
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	1,452,033,102.14	1,641,471,482.02

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
武汉市高德电气有限公司	控股母公司	有限公司	武汉市珞瑜路 716 号	黄立	仪器仪表, 电子产品, 技术服务及生产销售等

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉市高德电气有限公司	73,800,000.00	68.37	68.37	黄立	71199929-5

### 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	持股情况
黄立	个人股东	4.69%
张燕	个人股东	0.07%
黄建忠	个人股东	0.07%
王玉	个人股东	0.07%
赵降龙	个人股东	0.05%
范五亭	个人股东	0.05%
马钦臣	个人股东	0.05%
张海涛	个人股东	0.05%

### 4、关联方交易情况

关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	327.45 万元	236.92 万元
其中：（各金额区间人数）		
[20 万元以上]	8	4
[15~20 万元]	3	3
[10~15 万元]	0	2
[10 万元以下]	6	6

#### 5、关联方应收应付款项

##### 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
赵降龙	22,153.00		27,682.00	
马钦臣	10,000.00		10,000.00	
合计	32,153.00		37,682.00	

#### 九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

#### 十、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

#### 十一、资产负债表日后事项

##### 资产负债表日后利润分配情况说明

于 2012 年 2 月 23 日，本公司第二届董事会召开第九次会议，批准 2011 年度利润分配预案，以公司现有总股本 300,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.8 元人民币现金（含税），分配现金股利人民币 14,400.00 万元。此项预案还需提交 2011 年度股东大会审议。

#### 十二、其他重要事项说明

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要说明的其他重要事项。

#### 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	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的组合	442,778,811.66	97.33	46,254,552.94	10.45
合并范围内公司往来款项的组合	12,033,586.71	2.64		
职工周转用备用金的组合				
组合小计	<u>454,812,398.37</u>	<u>99.97</u>	<u>46,254,552.94</u>	<u>10.17</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,400.00	0.03	126,400.00	100.00
合 计	<u>454,938,798.37</u>	<u>100.00</u>	<u>46,380,952.94</u>	<u>10.19</u>

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的组合	451,498,192.59	98.75	30,933,824.62	6.85
合并范围内公司往来款项的组合	5,582,400.00	1.22		
职工周转用备用金的组合				
组合小计	<u>457,080,592.59</u>	<u>99.97</u>	<u>30,933,824.62</u>	<u>6.77</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,400.00	0.03	126,400.00	100.00
合 计	<u>457,206,992.59</u>	<u>100.00</u>	<u>31,060,224.62</u>	<u>6.79</u>

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	233,378,180.60	51.30	301,091,924.20	65.86
1 至 2 年	155,529,946.85	34.19	153,299,060.56	33.53
2 至 3 年	63,327,486.04	13.92	2,399,647.83	0.52
3 至 4 年	2,295,804.88	0.50	100,000.00	0.02
4 至 5 年	100,000.00	0.02	166,360.00	0.04
5 年以上	307,380.00	0.07	150,000.00	0.03
合 计	<u>454,938,798.37</u>	<u>100.00</u>	<u>457,206,992.59</u>	<u>100.00</u>

(3) 坏账准备的计提情况

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数	年初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	226,926,993.89	51.25	11,346,350.30	297,977,924.20	66.00	14,898,896.21
1 至 2 年	152,415,946.85	34.42	15,241,594.39	150,830,660.56	33.41	15,083,066.06
2 至 3 年	60,859,086.04	13.74	18,257,725.81	2,399,647.83	0.53	719,894.35
3 至 4 年	2,295,804.88	0.52	1,147,902.44	100,000.00	0.02	50,000.00
4 至 5 年	100,000.00	0.02	80,000.00	39,960.00	0.01	31,968.00
5 年以上	180,980.00	0.04	180,980.00	150,000.00	0.03	150,000.00
合计	442,778,811.66	100.00	46,254,552.94	451,498,192.59	100.00	30,933,824.62

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内公司往来款项的组合	12,033,586.71	
合计	12,033,586.71	

③期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
上海复旦聚升信息科技有限公司	126,400.00	100.00	126,400.00	对方无力偿还
合计	126,400.00	100.00	126,400.00	

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

期末应收账款中前五名客户应收账款总金额为 265,209,204.61 元，占应收账款总金额的 58.30%，账龄均在 3 年以内。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
北京前视远景科技有限公司	全资子公司	11,282,400.00	2.48
优尼尔红外系统股份有限公司	全资子公司	751,186.71	0.17
合计		12,033,586.71	2.65

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,847,024.05	6.3009	11,637,913.84	2,275,468.03	6.6227	15,069,742.12
欧元	914,850.00	8.1625	7,467,463.12	1,307,127.78	8.8065	11,511,220.79

小计	19,105,376.96	26,580,962.91
----	---------------	---------------

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的组合	6,719,625.66	30.84	406,076.91	6.04
合并范围内公司往来款项的组合	4,188,945.09	19.23		
职工周转备用金	10,878,079.20	49.93		
组合小计	21,786,649.95	100.00	406,076.91	1.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	21,786,649.95	100.00	406,076.91	1.86

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的组合	4,898,857.30	48.01	295,673.56	6.04
合并范围内公司往来款项的组合	93,699.00	0.92		
职工周转备用金	5,211,246.08	51.07		
组合小计	10,203,802.38	100.00	295,673.56	2.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	10,203,802.38	100.00	295,673.56	2.90

### (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	17,459,765.57	80.14	9,166,317.12	89.83
1 至 2 年	3,758,569.62	17.25	805,122.26	7.89
2 至 3 年	470,530.76	2.16	232,363.00	2.28
3 年以上	97,784.00	0.45		
合 计	21,786,649.95	100.00	10,203,802.38	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,590,113.06	83.19	279,505.65	4,478,051.30	91.41	223,902.56
1 至 2 年	1,072,285.60	15.96	107,228.56	272,354.00	5.56	27,235.40
2 至 3 年	46,354.00	0.69	13,906.20	148,452.00	3.03	44,535.60
3 年以上	10,873.00	0.16	5,436.50		-	
合计	6,719,625.66	100.00	406,076.91	4,898,857.30	100.00	295,673.56

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内公司往来款项的组合	4,188,945.09	
职工周转用备用金	10,878,079.20	
合计	15,067,024.29	

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
廖哲云	职工	526,518.42	2 年以内	2.42
武汉武商量贩连锁有限公司	往来单位	423,328.50	1 年以内	1.95
汪涛	职工	434,493.00	1 年以内	1.99
谢莎	职工	423,000.00	1 年以内	1.94
湖北省金茂国际航空代理有限公司	往来单位	372,913.00	1 年以内	1.71
合计		2,180,252.92		10.01

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
北京前视远景科技有限公司	全资子公司	4,188,945.09	19.23
合计		4,188,945.09	19.23

## 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
-----	-----	------	------	-----

对子公司投资	29,547,840.00			29,547,840.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	29,547,840.00			29,547,840.00

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
北京前视远景科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
武汉高德技术有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
优尼尔红外系统股份有限公司	成本法	4,547,840.00	4,547,840.00		4,547,840.00
合 计			29,547,840.00		29,547,840.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
北京前视远景科技有限公司	100.00	100.00				
武汉高德技术有限公司	100.00	100.00				
优尼尔红外系统股份有限公司	95.00	100.00	见注			
合 计						

注：北京前视远景科技有限公司持股 5%，母公司直接和间接持股比例达到 100%。

(5) 本年长期股权投资不存在减值情况。

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	302,395,406.18	375,474,597.18
其他业务收入	2,199,356.80	140,905.13
营业收入合计	304,594,762.98	375,615,502.31
主营业务成本	121,119,591.82	145,128,852.98
其他业务成本		
营业成本合计	121,119,591.82	145,128,852.98

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
红外热成像仪	302,395,406.18	121,119,591.82	375,474,597.18	145,128,852.98
合计	302,395,406.18	121,119,591.82	375,474,597.18	145,128,852.98

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	231,209,507.67	79,725,972.45	295,314,618.01	104,262,450.55
国外	71,185,898.51	41,393,619.37	80,159,979.17	40,866,402.43
合计	302,395,406.18	121,119,591.82	375,474,597.18	145,128,852.98

## (4) 公司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 (%)
2011 年	125,784,983.76	41.30
2010 年	167,258,377.73	44.53

## 5、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	106,772,865.38	141,024,771.08
加: 资产减值准备	17,034,449.45	16,956,039.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,682,327.67	4,132,552.02
无形资产摊销	702,314.82	575,046.72
长期待摊费用摊销	95,000.04	30,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-32,357,787.20	-7,004,495.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,555,167.42	-2,543,405.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-94,880,662.04	-9,248,198.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,425,992.47	-210,056,368.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,643,644.83	31,050,661.77
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>275,688.34</b>	<b>-35,083,396.76</b>
<b>(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
	-	-

项目	本年数	上年数
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
<b>(3) 现金及现金等价物净变动情况:</b>	-	
现金的年末余额	1,378,866,117.14	1,616,175,168.63
减: 现金的年初余额	1,616,175,168.63	81,897,551.19
加: 现金等价物的年末余额	50,000,000.00	
减: 现金等价物的年初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	-187,309,051.49	1,534,277,617.44

## 十四、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-	
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）	6,115,000.00	5,816,786.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
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	-522,921.23	-158,273.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
<b>小 计</b>	<b>5,592,078.77</b>	<b>5,658,512.25</b>
所得税影响额	838,638.39	848,844.58
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合 计</b>	<b>4,753,440.38</b>	<b>4,809,667.67</b>

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。

本集团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	4.20%	0.3445	0.3445
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.01%	0.3287	0.3287

注：(1) 加权平均净资产收益率(1) =  $103,354,349.12 \div (2,448,858,232.18 + 103,354,349.12/2 - 120,000,000.00 * 4/12 - 14,707.97) = 4.20\%$

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(II) =  $98,600,908.74 \div (2,448,858,232.18 + 103,354,349.12/2 - 120,000,000.00 * 4/12 - 14,707.97) = 4.01\%$

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、32。

### 3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

应收票据：2011年12月31日年末数为53,396,650.00元，比年初数增加530.12%，其主要原因是：本年度采用票据结算方式增加所致。

预付款项：2011年12月31日年末数为39,633,010.07元，比年初数减少31.99%，其主要原因是：本年度预付款购买商品入库及预付的土地款转入无形资产所致。

其他应收款：2011年12月31日年末数为17,306,650.34元，比年初数增加74.48%，其主要原因是：职工备用金和暂付款增加所致。

存货：2011年12月31日年末数为336,224,902.76元，比年初数增加38.64%，其主要原因是：本年原材料、库存商品及在产品均有较大幅度的增长。

在建工程：2011年12月31日年末数为114,696,291.98元，比年初数增加491.82%，其主要原因是：本年募投项目进入建设高峰期所致。

无形资产：2011年12月31日年末数为35,774,888.38元，比年初数增加36.97%，其主要原因是：本年增加购入一块土地使用权和一项软件。

递延所得税资产：2011年12月31日年末数为7,526,531.31元，比年初数增加56.01%，其主要原因是：本年对库存商品计提了存货跌价准备，同时坏账准备较上年也有较大增加。

应付账款：2011年12月31日年末数为36,628,135.81元，比年初数增加44.10%，其主要原因是：本年度采用先收货后付款的结算方式进行的采购增加所致。

应付职工薪酬：2011年12月31日年末数为4,173,139.73元，比年初数增加38.00%，其主要原因是：本年因公司扩大规模，增加员工导致薪酬支出额增加所致。

其他应付款：2011年12月31日年末数为523,967.18元，比年初数减少51.89%，

其主要原因是：本年支付了上年的其他往来款项所致。

(2) 利润表、现金流量表项目：

营业税金及附加：2011 年度发生数为 2,422,674.37 元，比上年数减少 47.18%，其主要原因是：本年收入下降，相应增值税附税减少所致。

销售费用：2011 年度发生数为 23,653,026.99 元，比上年数增加 81.93%，其主要原因是：本年度出口运保费、出口代理费、展览费增加较大所致。

财务费用：2011 年度发生数为-32,087,172.62 元，比上年数增加 376.13%，其主要原因是：本年募投资金存款利息收入增加所致。

营业外支出：2011 年度发生数为 523,224.65 元，比上年数增加 228.61%，其主要原因是：本年发生对外捐赠 50 万元所致。

销售商品、提供劳务收到的现金：2011 年度发生数为 346,944,902.39 元，比上年数增加 70.29%，其主要原因是：本年加大利用票据结算，并及时收回款项所致。

购买商品、接受劳务支付的现金：2011 年度发生数为 212,450,786.75 元，比上年数增加 51.69%，其主要原因是：本年存货增加支付的现金增加所致。

支付给职工以及为职工支付的现金：2011 年度发生数为 65,461,310.35 元，比上年数增加 57.99%，其主要原因是：本年职工人数增加，相应支付职工薪酬增加所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：2011 年度发生数为 100,541,187.66 元，比上年数增加 133.47%，其主要原因是：本年募投资项目增加现金支出所致。

收到其他与筹资活动有关的现金：2011 年度发生数为 35,819,021.23 元，比上年数增加 47185.84%，其主要原因是：本年募投资金的利息收入增加所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金：2011 年度发生数为 120,367,018.67 元，比上年数增加 1843.90%，其主要原因是：本年支付现金股利 12,000.00 万元。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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原件。
- 三、载有法定代表人签名的 2011 年年度报告全文。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

武汉高德红外股份有限公司

法定代表人：黄立

签名：

二〇一二年二月二十五日