

# 中航光电科技股份有限公司

China Aviation Optical-Electrical Technology Co.,Ltd.

## 二〇一一年年度报告



二〇一二年三月二十八日

## 重要提示

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

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

全部董事出席了第三届董事会第五次会议。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长兼总经理郭泽义先生、财务总监刘阳先生及财务部负责人袁豁先生声明：保证2011年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 .....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	6
第三节	股份变动及股东情况 .....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	14
第五节	公司治理 .....	22
第六节	内部控制 .....	30
第七节	股东大会召开情况 .....	41
第八节	董事会报告 .....	43
第九节	监事会报告 .....	64
第十节	重要事项 .....	68
第十一节	财务报告 .....	73
第十二节	备查文件目录 .....	147

## 第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：中航光电科技股份有限公司

英文名称：China Aviation Optical-Electrical Technology Co., Ltd.

中文缩写：中航光电

英文缩写：CAOE

二、公司法定代表人：郭泽义

三、董事会秘书：刘阳

证券事务代表：叶华

联系地址：洛阳高新技术开发区周山路10号证券与法律事务部

电话：0379-64326068

传真：0379-64326068

电子邮箱：zhengquan@jonhon.cn

四、公司注册地址：洛阳高新技术开发区周山路10号

公司办公地址：洛阳高新技术开发区周山路10号

邮政编码：471003

网址：<http://www.jonhon.cn>

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的网站网址：巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：证券与法律事务部

六、公司股票上市的交易所：深圳证券交易所

股票简称：中航光电

股票代码：002179

七、其它有关资料

公司最新登记日期：2011年6月29日

注册登记地点：河南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：豫工商企4100001006872

税务登记号码：豫国税洛开字410312745774852号

组织机构代码：74577485-2

公司聘请的会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8、9层

签字会计师姓名：陈俊、张天福

#### 八、公司上市后历次注册登记变更情况

(1) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]352号文核准，公司2007年10月18日首次公开发行人民币普通股3,000万股，并于2007年12月14日在河南省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，公司注册资本为11,900万元，企业法人营业执照注册号为：豫工商企4100001006872。

(2) 2008年5月9日，公司实施2007年度利润分配及资本公积转增股本方案，增加股本5,950万股。公司于2008年12月16日在河南省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，公司注册资本为17,850万元，企业法人营业执照注册号未发生变化。

(3) 2009年5月8日，公司实施2008年度利润分配及资本公积转增股本方案，增加股本8,925万股。公司于2009年10月29日在河南省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，公司注册资本为26,775万元，企业法人营业执照注册号未发生变化。

(4) 2010年6月10日，公司实施2009年度利润分配及资本公积转增股本方案，增加股本13,387.5万股。公司于2010年10月28日在河南省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，公司注册资本为

40,162.5万元，企业法人营业执照注册号未发生变化。

(5) 2011年6月20日，公司第三届董事会第三次会议选举郭泽义为公司董事长。公司于2011年6月29日在河南省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，公司注册资本及企业法人营业执照注册号均未发生变化。

在历次注册登记变更中，公司税务登记号码、组织机构代码均未发生变化。

#### 九、公司主要分支机构的设立、变更情况

2007年3月26日，公司收购沈阳兴华航空电器有限责任公司(以下简称：沈阳兴华) 20%股权，并于2008年1月向沈阳兴华单方面增资至持股51%。沈阳兴华2008年3月21日完成工商登记变更，注册资本由3,752万元增加为6,126.53万元，成为公司控股子公司。

2009年3月18日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于成立深圳分公司的议案》。深圳分公司不具有独立法人资格，位于深圳市宝安区沙井镇共和村新和大道沙一北方永发科技园，其经营范围为：光电元器件及电子信息产品的生产、销售；本企业自产产品及相关技术的出口业务，本企业生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件，本企业相关技术的进口业务；“三来一补”。

2011年12月22日，公司第三届董事会2011年第八次临时会议审议通过了《关于成立沙井分公司的议案》。沙井分公司不具有独立法人资格，位于深圳市宝安区沙井街道新桥同富裕工业区恒明珠科技工业园，其经营范围为：光电元器件及电子信息产品的生产、销售；生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的销售。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

指标名称	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
营业收入	1,866,358,387.54	1,521,207,411.62	22.69%	1,206,497,219.76
营业利润	228,887,125.64	206,512,464.96	10.83%	131,086,135.55
利润总额	235,573,900.70	194,993,258.16	20.81%	138,404,853.92
归属于上市公司股东的净利润	198,046,560.77	159,151,388.75	24.44%	118,772,096.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	194,566,411.69	164,910,404.94	17.98%	110,749,386.96
经营活动产生的现金流量净额	-63,868,851.81	101,020,421.89	-163.22%	112,079,574.67
指标名称	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减	2009年末
资产总额	3,023,084,244.89	2,744,140,141.25	10.17%	2,459,337,952.58
负债总额	1,469,152,855.23	1,369,215,942.45	7.30%	1,254,229,580.88
归属于上市公司股东的所有者权益	1,385,714,138.90	1,227,677,879.77	12.87%	1,066,840,564.10
总股本	401,625,000.00	401,625,000.00	—	267,750,000.00

#### (二) 主要财务指标

指标名称	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
基本每股收益(元/股)	0.49	0.40	22.50%	0.30
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.40	22.50%	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.48	0.41	17.07%	0.28
加权平均净资产收益率	14.35%	13.92%	0.43%	11.77%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	14.10%	14.42%	-0.32%	10.80%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.16	0.25	-164.00%	0.42
指标名称	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.45	3.06	12.75%	3.98
资产负债率	48.60%	49.90%	-1.30%	51%

### 二、近三年扣除非经常性损益项目和金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2011年	2010年	2009年
非流动资产处置损益	-66,366.54	-113,238.43	-15,581,901.92

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	7,999,184.91	3,842,405.99	22,728,715.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,246,043.31	-15,248,374.36	171,904.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	3,000,000.00
所得税影响额	-622,683.01	2,158,941.08	-443,743.20
少数股东权益影响额	-2,583,942.97	3,601,249.53	-1,852,265.23
合计	3,480,149.08	-5,759,016.19	8,022,709.94



## 第三节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	192,442,500	47.92%				-84,375	-84,375	192,358,125	47.89%
1、国家持股									
2、国有法人持股	185,527,911	46.19%				-174,249,401	-174,249,401	11,278,510	2.81%
3、其他内资持股	6,172,089	1.54%				174,249,401	174,249,401	180,421,490	44.92%
其中：境内非国有法人持股	6,172,089	1.54%				174,249,401	174,249,401	180,421,490	44.92%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	742,500	0.19%				-84,375	-84,375	658,125	0.16%
二、无限售条件股份	209,182,500	52.08%				84,375	84,375	209,266,875	52.11%
1、人民币普通股	209,182,500	52.08%				84,375	84,375	209,266,875	52.11%
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	401,625,000	100%				0	0	401,625,000	100%

### 二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售持股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	解禁原因
全国社会保障基金理事会转持一户	6,172,089	3,559,930	3,756,420	6,368,579	根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企[2009]94号)规定,公司股东河南投资集团有限公司(以下简称:河南投资集团)、洛阳城市发展投资集团有限公司(原:洛阳市经济投资有限公司)、中国空空导弹研究院(以下简称:空导院)、金航数码科技股份有限公司(以下简称:金航数码)所持部分股份于报告期内划转社保基金,此外社保基金所持部分限售股限售期满可上市流通。
许宣知	33,750	33,750	0	0	公司原监事许宣知于2010年5月18日任期届满,其所持股份在2011年11月锁定期满可上市流通。

李聚文	151,875	50,625	0	101,250	公司原董事长李聚文于 2011 年 6 月 2 日辞职,当时所持公司 202,500 股股份自其离任日起半年内全部锁定; 2011 年 12 月 2 日, 该股份的 50% (101,250 股) 可上市流通。
合计	6,357,714	3,644,305	3,756,420	6,469,829	—

### 三、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末的前三年公司无证券发行情况。

(二) 报告期内公司没有发生送股、转增股本、配股、增发新股、实施股权激励计划或其他原因引起公司股份总数、资产负债结构的变动。报告期内公司部分股东所持国有法人股 375.642 万股划转社保基金, 社保基金和公司离职高管人员所持部分限售股份 369.493 万股限售期满转为流通股, 导致公司股份结构变化。

(三) 公司无内部职工股。

### 四、公司股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位: 股

2011 年末股东总数	13,486	年度报告公布日前一月末股东总数 (2012 年 2 月末)	15,311		
前 10 名股东持股情况:					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国航空科技工业股份有限公司	境内一般法人	43.34%	174,052,911	174,052,911	
河南投资集团有限公司	国有法人	12.09%	48,561,149		
洛阳城市发展投资集团有限公司	国有法人	3.92%	15,742,962		
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	3.10%	12,468,803		
中国空空导弹研究院	国有法人	2.50%	10,052,980		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.47%	9,928,509	6,368,579	
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.94%	7,799,992		
赛维航电科技有限公司	国有法人	1.43%	5,737,500	5,737,500	130,993

金航数码科技有限责任公司	国有法人	1.38%	5,541,010	5,541,010	
交通银行—华安创新证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.22%	4,899,901		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
河南投资集团有限公司		48,561,149		人民币普通股	
洛阳城市发展投资集团有限公司		15,742,962		人民币普通股	
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金		12,468,803		人民币普通股	
中国空空导弹研究院		10,052,980		人民币普通股	
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金		7,799,992		人民币普通股	
交通银行—华安创新证券投资基金		4,899,901		人民币普通股	
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金		4,673,126		人民币普通股	
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金		4,080,000		人民币普通股	
全国社会保障基金理事会转持一户		3,559,930		人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金		3,026,279		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，中国航空科技工业股份有限公司（以下简称：中航科工）、赛维航电科技有限公司、金航数码均为中国航空工业集团公司（以下简称：中航工业）所属公司，空导院由中航工业管理，空导院直接持有金航数码 1.95% 的股权；其他股东之间不存在关联关系。公司前十名流通股股东间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

报告期内，公司持股5%以上的股东中，中航科工所持公司股份数及持股比例没有发生变化，河南投资集团所持公司股份由年初的55,004,316股降至持股48,561,149股，持股比例由13.70%降至12.09%。

## （二）控股股东和实际控制人介绍

### 1、控股股东情况

中航科工主要股东为中航工业、欧洲宇航防务集团(EADS)、中国华融资产管理公司、中国信达资产管理公司、中国东方资产管理公司。截至 2011 年 12 月 31 日，中航科工总股本约 49.49 亿股，H 股股数约 20.14 亿股，直接持有本公司股份 174,052,911 股，占公司股份总数的 43.34%，是本公司的控股股东，基本情况如下：

成立日期：2003 年 4 月 30 日

法定代表人：林左鸣

组织机构代码：71093114-1

企业类型：股份有限公司

注册资本：494,902.45万元

主要经营业务：直升机、支线飞机、教练机、通用飞机、飞机零部件、航空电子产品、其他航空产品的设计、研究、开发、生产和销售；汽车、汽车发动机、变速器、汽车零部件的设计、研究、开发、生产；汽车（不含小轿车）的销售；汽车、飞机、机械电子设备的租赁；医药包装机械、纺织机械、食品加工机械及其他机械及电子设备的设计、开发、生产、销售；上述产品的安装调试、维修及其他售后服务；实业项目的投资及经营管理；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）业务。

## 2、实际控制人情况

中航工业是由中央管理的国有特大型企业，是国家授权投资的机构，基本情况如下：

成立时间：2008年11月6日

组织机构代码：71093573-2

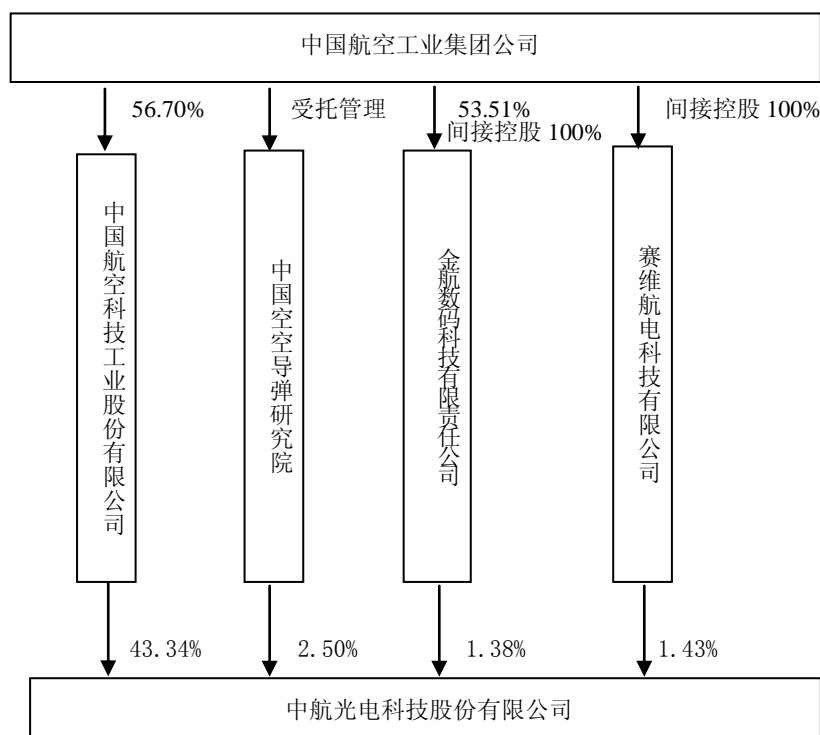
注册资本：640亿元

法定代表人：林左鸣

经营范围（主营）：金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研发、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包

与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务。

### 3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



### 4、报告期内控股股东和实际控制人变化情况

2011年3月18日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《过户登记确认书》，公司原控股股东中航工业持有的174,052,911股股份已过户至中航科工。至此，中航工业不再持有公司股份，公司控股股东变更为中航科工，直接持有公司174,052,911股股份，占公司股份总数的43.34%。公司完成股权过户的公告刊登在2011年3月19日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### （三）持股10%以上（含10%）的法人股东

截至2011年12月31日河南投资集团持有本公司股份48,561,149股，占公司股份总数的12.09%，为本公司第二大股东。

河南投资集团成立于1991年12月18日，注册资本120亿元，实收资本120

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

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期
郭泽义	董事长/总经理	男	45	2011.6.20-2013.5.18
李平	董事	男	49	2010.5.18-2013.5.18
刘年财	董事	男	47	2011.6.20-2013.5.18
郝卫群	董事	男	44	2011.6.20-2013.5.18
于健华	董事	男	39	2010.5.18-2013.5.18
华丽萍	董事	女	50	2010.5.18-2013.5.18
王玉杰	独立董事	女	68	2010.5.18-2013.5.18
干凤琪	独立董事	男	61	2010.5.18-2013.5.18
康锐	独立董事	男	46	2010.5.18-2013.5.18
王金谷	监事会主席	男	63	2010.8.16-2013.5.18
王志松	监事	男	41	2010.5.18-2013.5.18
臧文佳	监事	女	47	2010.5.18-2013.5.18
张虎	监事	男	40	2010.5.18-2013.5.18
李鹏	监事	男	35	2010.5.18-2013.5.18
曹贺伟	监事	男	45	2010.5.18-2013.5.18
席明强	监事	男	47	2010.5.18-2013.5.18
王艳阳	监事	女	39	2010.5.18-2013.5.18
刘阳	财务总监/董事会秘书	男	47	2007.3.8-至今/2011.8.29-2013.5.18
陈戈	副总经理	男	46	2007.3.8-至今
田随亮	副总经理	男	54	2007.3.8-至今
陈学永	总工程师	男	42	2007.3.8-至今
陶伟华	副总经理	男	36	2008.3.28-至今
李聚文	报告期内离任董事长/总经理	男	49	2010.8.16-2011.6.2/2007.3.8-2011.6.20
陈本刚	报告期内离任董事	男	49	2010.5.18-2011.6.2
韩炜	报告期内离任董事	男	50	2010.5.18-2011.6.2

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年主要工作经历及兼职情况

1、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

郭泽义先生，董事长兼总经理，中国国籍，1967年10月出生，研究生学历，高级经济师。2006年至2011年6月任公司副总经理兼董事会秘书，2011年6月至今任公司董事长兼总经理，2007年7月至2011年7月任公司控股子公司沈阳兴华董事，2011年7月至今任沈阳兴华董事长。

李平先生，董事，中国国籍，1963年7月出生，研究生学历，研究员级高级工程师。2006年至2007年11月任中航工业第一集团公司发展计划部处长、研究员，2007年11月至2008年9月任中航工业第一集团公司新产业园区专务，2008年9月至2010年6月任中航工业系统公司董事会秘书、发展计划与财务部部长，2010年6月至今任中航工业航电系统公司董事会秘书、总经理助理、规划经营部部长，2010年7月至今任沈阳兴华董事。

刘年财先生，董事，中国国籍，1965年9月出生，研究生学历，研究员级高级工程师。2006年至2010年任航空证券有限责任公司副总经理，2010年至今任中航科工投资管理部部长。

郗卫群先生，董事，中国国籍，1968年7月出生，研究生学历，高级会计师。2006年至今任中航科工财务管理部部长。

于健华先生，董事，中国国籍，1973年3月出生，本科学历，高级经济师。2006年至2008年5月历任深圳豫盛投资发展有限公司（原深圳豫盛实业发展有限公司）副总经理、总经理；2008年10月至2009年4月在河南投资集团有限公司总经理工作部工作，2009年4月至今任河南投资集团有限公司资产管理五部主任。

华丽萍女士，董事，中国国籍，1962年2月出生，本科学历，会计师。2006年至2011年6月任洛阳市经济投资有限公司业务科长，2011年7月至今任洛阳城市发展投资集团有限公司资本运营部部长。



王玉杰女士，独立董事，中国国籍，1944年4月出生，大专学历，研究员级高级会计师，注册会计师。最近5年曾任中振会计咨询公司总经理兼书记、书记、哈飞股份独立董事。现任中航动控（000738）及杭州先锋电子技术股份有限公司独立董事。

干凤琪先生，独立董事，中国国籍，1951年11月出生，本科学历，研究员级高级工程师。2006年至2011年11月任中国船舶重工集团公司资产部副主任，2011年至今任中国船舶重工集团公司特聘专家。

康锐先生，独立董事，中国国籍，1966年4月出生，研究生学历，教授。2006年至今任北京航空航天大学可靠性与系统工程学院总工程师。

王金谷先生，监事会主席，中国国籍，1949年3月出生，大专学历，高级经济师。2006年至2010年3月任中航工业青云航空仪表有限公司党委书记兼副董事长，2010年3月至2011年3月任中航工业青云航空仪表有限公司高级专务，2011年3月至今任中航工业青云航空仪表有限公司科学技术委员会主任、高级顾问。

王志松先生，监事，中国国籍，1971年12月出生，本科学历，研究员。2006年至2007年7月历任六一五所质量部长、党委委员、副总质量师兼质量部长，2007年至今任六一五所副所长。

臧文佳女士，监事，中国国籍，1965年2月出生，硕士研究生，研究员。2006年至2008年10月任中航工业第一集团公司安全部民机质量监督处处长，2008年10月至2010年3月任中航工业系统公司项目管理部副部长，2010年3月至2010年10月任中航工业航电系统公司项目部副部长，2010年10月至今任中航工业航电系统公司市场与民品部部长，2010年7月至今任沈阳兴华监事。

张虎先生，监事，中国国籍，1972年10月出生，本科学历，会计师。2006年至2008年11月历任河南经济技术开发公司投资管理一部副主任、总经理办公室主任、河南投资集团总经部副主任，2008年12月至今任河南投资集团证

券部副主任。

李鹏先生，监事，中国国籍，1977年7月出生，研究生学历。2006年至2007年10月在河南建设投资总公司资产管理五部工作，2007年10月至今在河南投资集团有限公司资产管理五部工作。

曹贺伟先生，职工代表监事，中国国籍，1967年4月出生，本科学历。2006年至今任公司党委副书记、工会主席、纪委书记，2007年7月至2011年6月任沈阳兴华监事，2011年7月至今任沈阳兴华董事。

席明强先生，职工代表监事，中国国籍，1965年11月出生，本科学历，高级工程师。2006年至2010年1月任公司针孔分厂厂长，2010年1月至今任公司项目建设部部长。

王艳阳女士，职工代表监事，中国国籍，1973年1月出生，研究生学历，高级工程师。2006年至2008年11月历任公司机动技安部部长、表面处理车间主任、制造与运营管理部部长兼表面处理车间主任，2008年11月至2011年11月任制造与运营管理部部长，2011年12月至今任交付管理部部长。

刘阳先生，财务总监兼董事会秘书，中国国籍，1965年3月出生，研究生学历，注册会计师。2006年至今任公司财务总监，2011年8月至今任公司董事会秘书，2007年7月至今任沈阳兴华董事。

陈戈先生，副总经理，中国国籍，1966年3月出生，研究生学历，高级工程师。2006年至今任公司副总经理。

田随亮先生，副总经理，中国国籍，1958年7月出生，中专学历，工程师。2006年至今任公司副总经理。

陈学永先生，总工程师，中国国籍，1970年6月出生，研究生学历，高级工程师。2006年至今任公司总工程师。

陶伟华先生，副总经理，中国国籍，1976年7月出生，本科学历，工程师。2006年至2008年3月历任公司市场营销部部长、副总工程师兼市场营销

部部长，2008年3月至今任公司副总经理。

## 2、现任董事、监事、高级管理人员除在股东单位任职以外的的兼职情况

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

### （三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

#### 1、报酬的决策程序及确认依据

根据公司《总经理年薪管理办法》，董事会薪酬与考核委员会负责对公司年度经营业绩进行考核，根据考核结果测算出总经理年薪，并报董事会审议通过。副总经理领取的薪酬根据其工作性质及工作强度，在总经理薪

酬的基础上按 50%至 95%计提发放。

## 2、报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期末从公司领取的税前报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
郭泽义	董事长/总经理	168,750	168,750	本年无变动	64.11	否
李平	董事	0	0		0	是
刘年财	董事	0	0		0	是
郗卫群	董事	0	0		0	是
于健华	董事	0	0		0	是
华丽萍	董事	0	0		0	是
王玉杰	独立董事	0	0		6.72	否
干凤琪	独立董事	0	0		6.72	否
康锐	独立董事	0	0		6.72	否
王金谷	监事会主席	0	0		1.83	是
王志松	监事	0	0		0	是
臧文佳	监事	0	0		0	是
张虎	监事	0	0		0	是
李鹏	监事	0	0		0	是
曹贺伟	监事	101,250	101,250		55.88	否
席明强	监事	0	0		13.95	否
王艳阳	监事	0	0		18.00	否
刘阳	财务总监兼董事会秘书	118,127	118,127		59.17	否
田随亮	副总经理	118,127	118,127		59.17	否
陈戈	副总经理	118,125	118,125		59.17	否
陈学永	总工程师	118,125	118,125		59.17	否
陶伟华	副总经理	0	0		59.17	否
李聚文	报告期内离任董事长兼总经理	202,500	202,500		34.13	是
陈本刚	报告期内离任董事	0	0		0	是
韩炜	报告期内离任董事	0	0		0	是
合计	—	945,004	945,004		—	503.91

### （四）报告期内被选举或离任的董事和监事及聘任或解聘的高级管理人员情况

1、2011年6月2日，公司董事会接到原董事长李聚文先生和董事韩炜先生、陈本刚先生由于工作需要请求辞去公司董事会职务的书面报告，辞职报告自送达董事会时生效，辞职后不在公司担任任何职务。2011年6月3日，

公司召开第三届董事会2011年第三次临时会议，通过了《关于补选公司第三届董事会董事的议案》，同意补选郭泽义、刘年财、郗卫群为第三届董事会董事，并提交公司2011年第一次临时股东大会审议。上述董事候选人均获得出席2011年6月20日召开的2011年第一次临时股东大会股东及股东代表所持表决权100%同意，当选公司第三届董事会董事。

2、2011年6月20日，公司召开第三届董事第三次会议，选举郭泽义为董事长并聘任为总经理，聘任刘阳为财务总监并指定其代行董事会秘书职责，聘任陈学永为总工程师，聘任田随亮、陈戈、陶伟华为副总经理。根据董事会提名委员会提名，补选郭泽义、刘年财为公司战略委员会委员，其中郭泽义为召集人；补选郗卫群为薪酬与考核委员会委员。

补选后，各委员会人员构成为：

战略委员会：郭泽义、李平、刘年财，其中郭泽义为召集人；

审计委员会：王玉杰、干凤琪、华丽萍，其中王玉杰为召集人；

提名委员会：康锐、王玉杰、于健华，其中康锐为召集人；

薪酬与考核委员会：干凤琪、康锐、郗卫群，其中干凤琪为召集人。

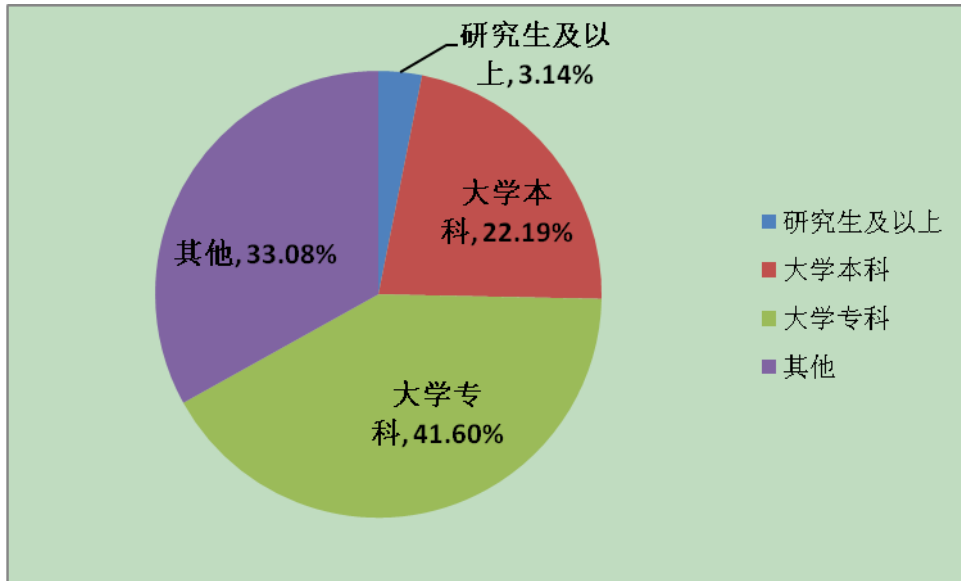
3、2011年8月29日，公司第三届董事会第四次会议聘任刘阳为董事会秘书。

## 二、公司员工情况

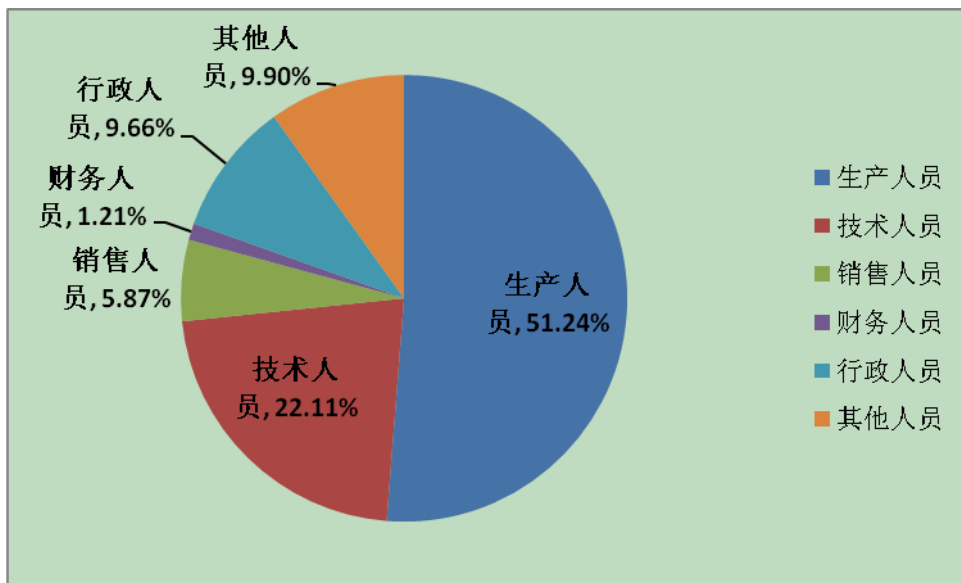
截至2011年12月31日，公司在职员工总人数为6,594人，其中公司本部4,687人，控股子公司1,908人。公司需承担费用的离退休职工人数为1,717人，其中控股子公司需承担费用的离退休职工人数为1,639人。

员工专业构成、教育程度情况如下图：

(一) 教育程度



(二) 专业构成



## 第五节 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》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，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，公司股东大会、董事会、监事会、经理层权力相互制衡，决策合法，运作规范；信息披露真实、准确、完整、及时；投资者关系管理务实、高效，公司运作更加规范，经营效率进一步提升。报告期内，公司治理情况符合相关法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所的有关要求，具体如下：

#### （一）规范治理状况

为完善公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及河南证监局相关规定，公司经董事会审议通过，对原《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。修订后的制度进一步明确了董事会、监事会的责任，并指定证券与法律事务部为内幕交易防控的管理部门，对信息披露前流转、报送各个环节所涉及的内外部知情人信息登记和保密承诺作出明确细致的要求；证券与法律事务部组织公司相关部门开展内幕信息管理培训，做到内幕信息传递过程留痕、可控，内幕信息管理流程固化，内幕交易防控体系进一步完善和细化。

为提高公司规范运作水平，切实做好内控规则落实的自查工作，根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》，公司坚持实事求是的原则，逐条对照通知要求，对2011年1月1日至8月31日的内部控制规则落实情况进行自查，针对需整改的“上

市后6个月内没有与具有从事代办股份转让券商业务资格的证券公司签署委托代办股份转让协议”问题，已于2011年12月23日与中航证券签署《委托代办股份转让协议》完成整改，公告披露在2011年12月30日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

## （二）股东和股东大会

公司规范召开股东大会，会议的提案、召集、召开、表决程序符合中国证监会、深圳证券交易所、相关法律法规及公司制度的要求，律师出席股东大会并出具现场见证法律意见书，涉及关联交易事项的议案关联股东进行了回避表决，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使其权利。

报告期内，公司严格按照《中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，修订了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《独立董事制度》等公司制度，并提交股东大会审议通过。

## （三）董事和董事会

报告期内，公司按照《中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，修订了公司《董事会议事规则》、《董事会审计委员会工作制度》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》等制度，严格遵照相关规定程序补选董事、选举董事长。公司董事会现有董事九名，含独立董事三名，其中会计专业人士一名。公司全体董事能够勤勉尽职的履行职责。

## （四）监事与监事会

监事会严格按照公司《章程》和《监事会议事规则》规定的程序召集



和召开监事会会议，认真履职，本着对股东负责的态度，认真履行各项职权和义务，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员履职情况等有效监督并发表意见，充分行使对公司董事及高级管理人员的监督职能，同时积极参加相关培训，维护公司及股东的合法权益，为公司的规范运作和发展起到了积极作用。

#### （五）高级管理人员的聘任、绩效评价与激励约束机制

公司按照有关法律法规，建立了公正、透明的高级管理人员选聘及绩效评价制度，报告期内，公司严格遵循制度规定履行高级管理人员续聘程序，公司《章程》、《总经理工作细则》明确规定高级管理人员的履职行为、职责和权限。报告期内，根据实际情况，董事会修订了《总经理工作细则》，进一步细化了总经理、副总经理等高级管理人员的职责。

公司建立了高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，使高级管理人员薪酬与经营绩效紧密联系。考核年度结束后，公司董事会薪酬与考核委员会按照制度规定，对财务定量指标、管理控制指标及重点任务指标的完成情况进行考核打分，同时对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬考核方案报公司董事会审批。

#### （六）利益相关者

公司在保持稳定健康发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注社会福利、环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权益，加强与各方的沟通和合作。公司关注环境保护，维护社会责任，不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

2011年向困难员工发放救助资金23余万元，救助困难员工453人次，向希望工程、红十字会等机构捐款17余万元。公司撰写了《2011年度企业社会责任

报告》，2012年3月28日披露于巨潮资讯网。

### （七）投资者关系管理及信息披露

公司本着诚实守信、公平公正公开的原则，严格按照相关法律法规和《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》的规定，在报告期内持续做好投资者关系管理，切实做到真实、准确、完整地对外披露信息，主动、及时地根据公司经营运行实际情况对外发布信息披露公告，同时做好信息披露前的保密工作，确保公司所有股东以平等的机会获得信息。公司选定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为信息披露的报纸和网站，通过电话、投资者关系互动平台回答投资者咨询。公司董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和咨询。

报告期内，公司规范开展投资者关系管理，积极与投资者沟通和交流，安排专人接听投资者咨询电话，认真接待投资者来访，保持与投资者的良好沟通，全年共接待投资者来访和机构调研16次、共计47人次的机构投资者和中小股东到公司调研、参观。

2011年4月11日，公司在巨潮资讯网投资者关系互动平台举行了2010年度报告网上业绩说明会，公司原董事长兼总经理李聚文先生（现已离职）、原副总经理兼董事会秘书郭泽义先生（现为董事长兼总经理）、财务总监刘阳先生（现为财务总监兼董事会秘书）、独立董事干凤琪先生和康锐先生出席了网上业绩说明会，对投资者提问进行了细致、详实的回答，使投资者对公司经营信息、管理理念、未来发展等有了更加全面的了解。

## 二、公司与控股股东的独立情况

公司与控股股东在组织机构、决策程序、业务、资产、人员和财务方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）机构独立：公司依法建立了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会、经理层的现代企业组织机构，相关规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司独立于股东的适应自身发展需要的生产经营和组织架构依法独立运作，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，具有独立与完善的管理机构和业务经营体系。

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

（三）业务分开：公司业务完整，自主独立经营，不依赖控股股东或其他任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，也不存在控股股东利用其控股地位直接或间接地干涉公司决策和生产经营的情形。

（四）资产完整：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产、生产系统、辅助生产系统和配套设施，与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、非专利技术资产均合法拥有所有权。公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。

（五）人员独立：公司建立有独立的人事聘用、任免及薪酬管理制度，与全体员工签订劳动合同，在劳动、人事及工资等方面均完全独立于控股股东。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务。公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、公司《章程》的规定，经合法程序选举产生，高级管理人员均由董事会聘任，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会有关人事任免决定的情形。

（六）财务独立：公司设立独立的财务部门，配备专职财务人员，拥

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

### 三、公司董事的履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》及公司《章程》、《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等规定和要求，遵守董事行为规范，忠实勤勉尽责地履行董事职责，按照规定召集、召开、出席会议，审慎决策公司重大事项，严格执行股东大会决议，同时积极参与中国证监会河南监管局和深圳证券交易所有关培训，提高履职能力，切实保护公司及全体股东，特别是广大中小股东的合法权益。

（一）董事长坚持在其职责范围内履行职责、行使职权，依法召集和主持董事会会议并督促董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，确保董事会依法高效运作，保证董事会决议的执行；同时积极推动公司各项内控制度的建立和完善。

报告期内董事长依法召集、主持了十一次董事会会议，组织召开了2010年度股东大会及2011年度第一次临时股东大会，充分发挥集体决策机制，督促公司执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司规范运作。

（二）公司三位独立董事按照有关法律、法规和公司《章程》、《独立董事制度》的规定忠实履行职责，积极出席相关会议，深入现场调查、了解公司的生产经营状况，切实维护中小股东的利益。具体履职情况如下：

1、2011年1月14日，独立董事听取管理层对公司2010年度经营情况、

财务状况和经营成果的汇报，审阅公司2010年度财务报告审计工作安排，并与年审注册会计师沟通审计工作小组的人员构成、审计计划、审计程序及审计重点等，重点强调了应根据证监会文件确认审计范围、规避审计风险，分子公司经营管理等内容。

2、2011年3月2日，独立董事与年审注册会计师沟通初步审计结果，三位独立董事认为中瑞岳华会计师事务所出具的初步审计意见客观、公允地反映了公司的实际情况，同意中瑞岳华会计师事务所的审计结果。

3、独立董事在审计委员会履职时，针对公司2011年审计工作计划及风险管理工作计划提出建议，并得到了有效落实；在薪酬与考核委员会履职时，针对《总经理年薪管理办法》提出修改意见均纳入新修订的制度中；在提名委员会履职时，对董事候选人、聘任高级管理人员及董事会秘书的任职资格均进行审核后再提交董事会审议。

4、报告期内，公司独立董事按时出席董事会会议，认真审议各项议案，对公司重大事项出具独立意见，利用自己的专业知识和能力为董事会及董事会各委员会的科学决策发挥了积极的作用，切实维护了公司股东特别是社会公众股股东的利益，具体情况见下表：

召开时间	会议名称	发表独立意见的事项	意见类型
2011年3月18日	第三届董事会2011年第一次临时会议	沈阳兴华在中航工业财务公司贷款2000万元	报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。
2011年3月28日	第三届董事会第二次会议	公司2010年度内部控制自我评价报告、续聘会计师事务所、对外担保及关联方占用资金情况、2010年度日常关联交易及2011年度预计关联交易、2010年度总经理年薪兑现方案及2007-2009年任期风险收入方案、会计政策变更等	
2011年6月3日	第三届董事会2011年第三次临时会议	补选董事	
2011年6月20日	第三届董事会第三次会议	聘任高级管理人员	

2011年8月22日	第三届董事会2011年第四次临时会议	沈阳兴华从中航工业财务公司贷款2000万元	
2011年8月29日	第三届董事会第四次会议	2011年上半年关联方资金占用和对外担保及聘任董事会秘书事项	
2011年9月22日	第三届董事会2011年第五次临时会议	沈阳兴华从中航工业财务公司办理1000万元商业承兑汇票贴现	

5、2011年10月10日，独立董事对沈阳兴华进行现场检查，针对沈阳兴华现状从各自专业角度提出了改进建议。

### （三）报告期内董事出席董事会会议情况：

召开时间	会议名称	出席方式	出席人数	委托出席人数	缺席人数
2011年3月18日	第三届董事会2011年第一次临时会议	通讯方式	9	—	—
2011年3月28日	第三届董事会第二次会议	现场方式	9	1	
2011年4月27日	第三届董事会2011年第二次临时会议	通讯方式	9	—	
2011年6月3日	第三届董事会2011年第三次临时会议	通讯方式	6	—	
2011年6月20日	第三届董事会第三次会议	现场方式	9	—	
2011年8月22日	第三届董事会2011年第四次临时会议	通讯方式	9	—	
2011年8月29日	第三届董事会第四次会议	现场方式	9	—	
2011年9月22日	第三届董事会2011年第五次临时会议	通讯方式	9	—	
2011年10月20日	第三届董事会2011年第六次临时会议	通讯方式	9	—	
2011年11月24日	第三届董事会2011年第七次临时会议	通讯方式	9	—	
2011年12月22日	第三届董事会2011年第八次临时会议	通讯方式	9	1	

## 第六节 内部控制

### 一、董事会对2011年度内部控制责任的声明

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行评价，并认为在2011年1月1日起至2011年12月31日，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内部控制制度健全、执行有效。

### 二、内部控制制度的建立和健全情况

为保证公司经营管理合法合规、资产安全完整、信息披露真实准确完整，经营效率稳步提升，公司按照《公司法》、《证券法》和《企业内部控制基本规范》等法律法规的规定，根据自身的经营目标和具体情况制定了较为完整的内部控制制度，并随着公司的业务发展不断完善。

公司内部控制制度建设遵循全面性、重要性、制衡性、适应性及成本效益等五个基本原则。公司内部控制涵盖所有业务、部门、岗位和人员，渗透到决策、执行、监督、反馈等环节，避免出现空白或漏洞；在全面控制的基础上，关注重要业务流程的关键控制点和高风险领域，形成了在治理结构、机构设置、权责划分、业务流程等方面相互制约、相互监督的机制，同时兼顾运营效率。公司内部控制与经营规模、业务特点、竞争状况和风险水平相适应，并随着情况的变化及时加以调整，以合理的实施成本达到有效的控制效果。

### 三、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

经2011年3月28日召开的第三届董事会第二次会议审议通过，公司制定

了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行。2011年7月15日，公司发布了2011年半年度业绩预告修正公告，向上调增2011年1-6月归属于上市公司股东的净利润预期幅度，由原来的20%-30%调整为25%-40%。由于报告期内公司加大了市场开发力度，提高生产能力，同时加强成本控制，导致公司业绩增长超出了预计的范围。修正后的业绩预告与半年报实际披露增长幅度符合。

报告期内公司严格按照规定进行信息披露，未发生定期报告披露重大差错的现象，不存在年报信息披露重大差错责任追究行为。

#### 四、内幕信息知情人管理制度的建立与执行情况

经2010年4月19日召开的第二届董事会第七次会议审议通过，公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》，并根据监管要求和公司实际于第三届董事会2011年第七次临时会议进行了修订完善。公司已对内幕信息及知情人作出明确界定，对信息源头、流转和报送的各个环节所涉及的内外部知情人信息登记和保密要求作出明确规定。报告期内，公司严格按照制度规定执行，未发生由于内幕信息泄露造成股价异动的情况。

#### 五、公司内部控制自我评价工作开展情况

公司按照相关法律法规及公司内部控制评价办法等规定的程序进行定期评估，并成立了专门的调查评估小组。调查过程分为自查自评和调查评估小组审核评价两个阶段。评价过程中采用调查、访谈、复核、穿行测试和实地查验、抽样等方法论证内部控制设计和运行是否有效，采取打分和缺陷认定相结合的方式进行综合评价。审计部对公司内部控制整体情况做全面调查与评估后上报审计委员会，形成内部控制自评报告后提交董事会审议。



## 六、2011年重点实施的内部控制活动

报告期内，公司实施了以下内部控制活动：

### （一）战略管理控制

公司建立了基于综合平衡计分卡的战略管理体系，制定了《战略管理制度》，将公司战略贯彻于年度计划、全面预算管理，通过平衡计分卡将战略分解为可衡量指标，定期召开IBSC回顾会，用数据说话，及时发现并解决重大战略执行偏差。

### （二）货币资金管理控制

公司修订完善了《货币资金管理办法》、《财务支出审批办法》、《全面预算管理暂行办法》、《期间费用管理办法》等制度，对货币资金管理职责分工、货币资金的管理及监督检查、审批程序、预算资金控制等进行了明确规定，公司货币资金管理及相关资金支付业务等按照上述制度执行，有效防范货币资金管理和支付不当的风险。

### （三）募集资金使用管理控制

公司修订完善了《募集资金使用管理办法》和《募集资金审计办法》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督、责任追究和审计监督等方面进行了明确规定。募集资金支出在经办部门提出申请后按规定程序报批，财务部进行复核支付，审计部对募集资金使用与管理情况进行日常监督和季度审计。报告期内公司募集资金的支出均履行了相应的审批手续，按照募集资金项目使用计划和用途使用。

### （四）财务报告编制控制

公司依据财政部《企业会计准则》、《财务通则》、《内部控制基本规范及应用指引》和证监会、深交所关于财务报告信息披露的相关规定制定了较完善的财务报告内部控制制度，严格按照制度规定编制财务报告，履行

审核披露程序，同时加强财务管理及与之相关的内部控制管理，确保公司会计信息的真实性、准确性和完整性。

#### （五）关联交易管理控制

公司制定了《关联交易制度》、《关联交易审计办法》，对关联交易的内容、定价原则、决策程序、审批权限、审计监督等方面进行了明确规定。公司坚持市场化原则开展关联交易业务，定期对关联交易情况实施审计监督，做到了关联交易的公平和公允性，有效地维护中小股东和公司的利益。

#### （六）对外担保管理控制

公司制定了《对外担保决策制度》和《对外担保审计办法》，对对外担保的决策程序、审议程序、审批权限以及违反规定的责任追究机制、审计监督等方面进行了明确规定。报告期内，公司未发生对外担保业务。

#### （七）筹资管理控制

公司制定了《筹资管理办法》，对筹资的原则、方式、审批程序、筹资的监督等方面进行了明确规定。公司执行筹资管理办法，合理地确定筹资规模和结构，选择恰当的筹资方式，降低资金成本，严格控制筹资风险。

#### （八）对外投资管理控制

公司修订完善了《投资管理办法》、《对外投资审计办法》等制度，对对外投资的内容、立项审批、投资实施、竣工验收、审计监督等方面进行了明确规定。公司对外投资和重大投资合同的签订均按照规定履行审批程序，程序合法合规，合同内容完整，相关资料保存完好，并按规定对需要披露的信息及时公告。

#### （九）子公司管理控制

公司通过参与董事会和股东会对控股子公司沈阳兴华进行管理控制，对其下发了《信息披露事务管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《外派

董事监事管理办法》和《对分子公司的审计管理办法》等。公司持续探索完善对沈阳兴华的战略财务管控模式，通过统一战略和发展规划保证公司整体发展思路一致；通过签订经营计划责任书、建设项目管理责任书以及高管薪酬管理考核，基本建立了责任和考核体系；通过下达经营计划和目标责任书进行定期跟踪督促，实施年度绩效考核，实现战略协同；通过财务预算、业务指导、人才队伍培养、监管、审计检查等措施，加强财务管控，有效降低沈阳兴华经营风险；通过督促完善成本核算制度及流程，建立二级核算体系，完善债权债务管理，提升沈阳兴华财务管理水平。

#### （十）信息系统控制

公司完善了信息化架构体系，进行了集团化运作的统一网络平台建设，扩展了以PDM、ERP、OA三大系统为构架的统一的信息化应用系统平台，基本实现了公司本部和异地分公司、研发中心统一的网络连接；建立了企业级的公共资源库，实现了制造资源的分类管理；整合内外网ERP系统，搭建了信息共享平台，实现了数据的有效共享。公司建立了包括《计算机主机审计与监控系统管理制度》、《信息系统风险管理预案》等较完善的信息系统管理制度体系，为公司经营管理、销售、产品研发及生产的有效运行等提供了强有力的支撑。沈阳兴华建立了PDM、OA、CRM等信息系统，ERP系统正在建设中，信息化管理水平有待于进一步提高。

#### （十一）信息披露管理控制

公司制定了《信息披露事务管理制度》和《信息披露审计办法》，对信息披露的范围和披露标准、审核及披露流程、信息披露审计等方面进行了明确规定。公司业务部门按照规定及时、规范的披露定期报告和临时公告，审计部定期对信息披露业务进行审计。为了加强信息披露前的保密和内幕信息知情人的管理，公司还制定了《内幕信息知情人登记备案管理办法》，

并严格执行。

#### （十二）采购与付款管理控制

公司建立了较完善的采购与付款的控制流程及供应链管理体系考核制度，根据《采购控制程序》、《供应商管理控制程序》、《财务支出审批办法》、《采购资金支付管理试行办法》等制度及流程规定，对采购与付款各环节进行规范和控制，加强对审批、合同订立、采购、验收入库、付款等环节的控制，堵塞采购环节的漏洞，减少采购风险。审计部对大额采购与付款的情况进行持续的跟踪监督。沈阳兴华编制下发了《关于采购合同付款的规定》、《外协件供应商评价管理办法》、《非定点材料采购质量控制办法》、《采购、外协及废物处理价格审定管理办法》等管理制度，设立审价中心，规范了采购供应管理流程。

#### （十三）销售与收款管理控制

公司制定了《发票管理办法》、《应收账款管理办法》、《销售收入财务管理办法》、《存货管理办法》等，形成了比较完整的销售与收款管理制度体系，建立了相对完整的客户信息档案和资信评级机制，定期对客户资信进行评定与修订。相关业务部门根据制度规定对销售与收款各环节进行规范和控制，审计部门定期对销售管理情况进行审计监督。沈阳兴华针对销售管理控制定期组织研讨会，汇总信息、研讨对策、修订经营办法和流程，下发《销售人员测评考核方案》等制度，完善营销激励机制及奖惩措施，加强销售管理方面的内控。

#### （十四）生产管理控制

公司制定了《计划资源配置管理办法》、《生产系统考核管理办法》、《生产现场可视化管理规范》、《生产能力分析制度》、《安全生产责任制度》等，明确了生产管理、能力分析、考核等内容以及不同生产岗位的职责权限等。

各生产单位按照规定有序地开展生产运营工作，深入开展组织架构和运营模式变革，建立了面向客户的交付流程，全面启动合同准时履约管理，开展产品生产周期和生产能力的信息化、可视化管理，实施班组精益管理和运营流程优化，实现了快速反应、过程可控，有效提升了生产效率和运营管理水平。沈阳兴华制订了《生产分厂零件准时交付考核办法》等管理制度，明确了生产的组织和考核管理办法；制定了产能提升计划，不断梳理流程，提升产能，并加强产品准时交付率的考核。

#### （十五）质量管理控制

公司持续健全质量管理体系，进一步完善了《僵化执行监督检查管理办法》、《工艺员操作手册》、《条形码使用管理制度》等，质量管理工作进一步规范；全面梳理试验工作流程，提升试验技术和检测能力；持续完善质量信息平台功能，保证质量信息的及时沟通和共享。在此基础上，精益六西格玛、6S、QC、标准化作业等质量改进工作促进了质量管理创新的实现和质量改进。

#### （十六）绩效考评控制

公司建立并推行了部门绩效考评及全员绩效考核体系，初步实现了基于公司IBSC的全员绩效考评，框架搭建基本科学合理，对员工实行量化考核，考评结果与员工奖金发放、聘用、评优、培训、晋升、降级、调岗、辞退、分配等直接挂钩。绩效与薪酬的互联提高了员工的积极性与工作效率，绩效反馈与改进有利于工作的改进与成效提升。

## 七、内部控制有效性结论

对照财政部、证监会等五部委《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》和深交所《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相

关法律法规的要求，截至2011年12月31日，公司内在部控制在控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监督等各个方面规范、有效，总体上符合中国证监会、深交所的相关要求。公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够为编制真实公允的财务报表及公司各项业务的健康运行、国家相关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供合理的保证。公司的各项内在部控制在公司经营管理、生产运营等各个环节得到了有效执行；自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内在部控制的重大变化。公司董事会认为公司的内在部控制真实有效。随着经营环境的变化，公司现有内部控制的有效性可能发生变化，公司将按照相关要求，持续完善公司内在部控制制度，始终适应相关法律法规和公司发展的要求。

## 八、公司独立董事对内部控制自我评价报告的意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合法律法规和上市公司治理的规范要求，基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节，并能得到有效执行，对公司经营风险起到了有效的控制作用，保证了公司规范运作。公司2011年度内部控制自我评价报告较全面、客观、真实的反映了公司内部控制体系建设和运行情况。我们同时要求公司进一步完善全面风险管控体系，促进公司持续健康发展。

## 九、监事会的审核意见

经审议，监事会成员一致认为：董事会出具的《2011年度公司内部控制自我评价报告》全面、真实、准确、客观的反映了公司内部控制制度的建设与运行情况；公司内部控制管理体系基本覆盖了公司生产经营和运作的主要方面并能得到有效的贯彻和执行；公司内部控制管理体系及相关制

度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对公司经营战略的实施以及公司经营风险的控制提供保证。

## 十、内部控制相关情况

2011年内部控制相关情况披露表

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	是	
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	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见	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）	不适用	
<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>审计委员会每季度组织召开会议，听取审计部季度工作汇报，审阅季度审计工作计划，当重大事项发生时及时召开会议进行审议。2011年审计委员会共召开六次会议，主要工作如下：</p> <p>①2011年1月14日，审计委员会召开2011年第一次会议，听取公司管理层对2010年度经营情况汇报及2011年公司经营思路，审核未经审计的2010年度财务报表，讨论修改《审计委员会工作制度》，听取公司审计部2010年第四季度的审计工作汇报，与年审注册会计师讨论确定2010年度财务报告审计时间，提出公司2010年度财务报告审计需重点开展的内容，并按要求向董事会做了汇报。</p> <p>②2011年3月27日，审计委员会召开2011年第二次会议，审议“关于公司2010年度财务报表的议案”、“关于2010年度公司内部控制自我评价报告的议案”、“关于中瑞岳华会计师事务所从事2010年度公司审计工作的总结报告的议案”及“关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案”，审计委员会全体委员无异议，审议并通过所有议案；听取了公司审计部“2010年度工作总结和2011年工</p>		

作计划”的汇报，审计委员会建议适当有重点地扩大事中审计的范围，研究并提出确保内部控制有效执行的对策。会后，审计委员会按要求向董事会做了汇报。

③2011年4月26日，审计委员会召开2011年第三次会议，听取审计部2011年第一季度工作总结和第二季度工作计划。审计委员会建议进一步增加事中审计和管理方面的审计内容，同时建议在现有工作基础上，进一步规范完善内部控制体系框架，建立起科学、合理、全面、完整、规范的有层次的立体的内部控制体系，使之更符合上市公司内控要求。

④2011年6月20日，审计委员会召开2011年第四次会议，听取审计部2011年第二季度工作总结和第三季度工作计划。审计委员会建议逐步建立风险管控体系，开展计算机审计和远程审计，会后按要求向董事会做了汇报。

⑤2011年9月21日，审计委员会召开2011年第五次会议，审议“关于修改《内部审计管理制度》的议案”。

⑥2011年10月28日，审计委员会召开2011年第六次会议，审议“关于制定公司《内部控制评价办法》的议案”、“关于制定《对子分公司的审计管理办法》的议案”，听取审计部2011年第三季度工作总结和第四季度工作计划。审计委员会每季度向董事会做工作汇报，履行监督职能，指导内部审计工作并促使审计质量的提高，监督财务报表编制并积极与会计师事务所沟通，提高会计信息披露质量，监督内部控制制度的建立和实施情况，促使公司健康持续发展。

审计部在审计委员会的指导下独立开展审计工作。在审计委员会的指导下，报告期内修订完善了《公司内部审计管理制度》、《募集资金审计办法》、《设备采购审计办法》、《对外担保审计办法》、《业绩快报审计办法》等一系列制度，建立了较为完善的内部审计管理制度；全年共开展审计工作184项，其中内部审计工作172项、风险管理工作12项。内部审计工作包括管理审计22项、基建预决算审计21项，设备招标采购56项、物料招标采购审计17项、专项资金审计4项、质量述职报告审计4项、经济责任审计7项、内部控制管理工作3项，关联交易、信息披露审计5项、对子分公司的审计9项、制度建设23项、其他工作1项。本年度审计项目数量较以往年度大幅提高，审计面涉及公司经营管理如战略规划、生产运营、风险管理、质量管理、子分公司检查等的各个方面，充分发挥了审计的作用。

#### 四、公司认为需要说明的其他情况

无。

## 十二、2012年公司内部控制工作计划

2012年公司将面临更加严峻复杂的内外部环境 and 经营发展局面，内部控制工作将以公司经营大纲为指导，顺应时势，提前谋划，进一步发挥全面风险管理在经营运行中的作用。随着监管要求的进一步提高，公司将从以下几方面持续推进内部控制工作：

（一）进一步强化内部控制与风险管理组织体系，绘制公司及部门风险地图，将风险管理职责明确到部门及岗位，通过编制内部控制手册指导岗位业务操作人员有效进行风险防控。



(二) 建立并完善风险管理相关制度，在《全面风险管理办法》的基础上进一步建立并完善报告、考核等相关制度，将内部控制和风险管理融入日常经营管理，并纳入绩效考核体系。

## 第七节 股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了两次股东大会：2010年度股东大会和一次临时股东大会。会议的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序均符合《公司法》、公司《章程》的规定，股东大会决议合法有效。

### 一、2010年度股东大会

2011年4月26日在公司会议室召开了2010年度股东大会，会议的召集、召开与表决程序均严格按照《公司法》和公司《章程》的规定进行，北京市金杜律师事务所鲁锡锋律师出席股东大会进行现场见证并出具法律意见书。会议审议通过了如下议案：

- 1、2010年度董事会工作报告
- 2、2010年度监事会工作报告
- 3、关于2010年度财务决算的议案
- 4、关于2010年度利润分配预案的议案
- 5、关于公司日常关联交易的议案
- 6、关于公司2010年年度报告全文及摘要的议案
- 7、关于2011年度财务预算的议案
- 8、关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案
- 9、关于修改公司《章程》的议案
- 10、关于修改《股东大会议事规则》的议案
- 11、关于修改《独立董事制度》的议案

该次会议决议刊登在2011年4月27日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

## 二、2011年第一次临时股东大会

2011年6月20日在公司会议室召开2011年度第一次临时股东大会，会议的召集、召开与表决程序均严格按照《公司法》和公司《章程》的规定进行，北京市金杜律师事务所鲁锡锋律师出席临时股东大会进行现场见证并出具法律意见书。会议审议通过了《关于补选公司第三届董事会董事的议案》。

该次会议决议刊登在2011年6月21日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

## 第八节 董事会报告

### 一、2011年公司经营情况回顾

#### （一）公司总体经营情况

2011年是“十二五”开局之年，公司持续改革创新，加速战略推进步伐，在深刻分析国内外行业 and 产业发展趋势的基础上，聚焦科学发展，以客户为中心，紧紧围绕“市场和产品开发、运营模式变革、供应链管理、成本管控、子公司管理、新区建设”等中心任务，精心谋划，奋力拼搏，开创了“十二五”发展的新局面。

**市场拓展开创新局面** 公司坚持市场导向，大力开展创新变革，加强市场管理体系建设，积极采取项目管理、品牌推广等措施，实现了稳健增长。全年订货突破 20 亿元大关，同比增长 23.86%。公司大力开拓新领域，全年新领域实现订货 5,630 万元，较去年同期增长 60%，其中电动汽车市场份额较去年同期增长 216%。公司持续加大国际市场开发力度，参加巴黎航展、德国电动汽车展、第 78 届上海电子展等行业展会，向世界展示了公司最新的产品和解决方案，提升了公司的海外市场知名度，同时对爱默生（印度）、阿尔斯通（印度）、Powerone、阿尔卡特·朗讯、斯伦贝谢等重点客户的国外总部及工厂进行实地走访，2011 年实现外贸订货 5,422 万元，同比增长 33%。

公司注重客户响应速度的提升，提高跨部门协作效率，针对客户服务、产品研发、成本控制等环节，开展跨部门的计划、组织、协调和控制，客户满意度得到显著提升。公司市场形象和品牌价值在 2011 年得到了大幅提升。公司的<sup>中</sup>商标被河南省工商行政管理局确认为“河南省著名商标”，中国运载火箭技术研究院、爱默生等国内外客户赠与公司“优秀供应商”、“2010 年度最佳合作伙伴”、“2011 年度最佳研发支持奖”等评价。公司还

获得2011年度中国电子元器件连接器板块“最具成长性厂商”、“2011年（第24届）中国电子元器件百强企业第十八名”等荣誉称号。

**产品技术研发取得新成果** 公司加速产品结构调整和新产品开发步伐。全年累计实施 85 项产品结构调整项目和 46 项基础预研项目，实现新品订货 8.4 亿元，同比增长 26%。经过近两年的研发和技术储备，公司新研产品已经在航空、航天等领域取得批量订单。系统集成产品研制取得了突破性进展，通过参与中国商飞 C919 项目的联合设计，公司被纳入“中国商飞总装制造中心批准的供应商清册”，正式成为国产大型客机配套研制单位之一，也是目前唯一的一家连接产品配套供应商。

公司的自主创新能力不断增强。公司申报的“第三代移动通信用室外光缆连接器”项目列入国家科技部公布的 2011 年度国家重点新产品计划，属于国内首创，技术水平国内领先，目前已广泛应用于通信、广电、固网等领域，降低了国内通信行业对国外产品和技术的依赖，填补了国内连接器行业空白。公司重视和加强知识产权管理，全年申请专利 317 项，获得授权专利 273 项，其中发明专利 26 项，国防专利 4 项，数量和质量均创历史最好水平。2011 年 3 月，公司被评为河南省知识产权优势企业。

**生产运营效率稳步提升** 公司深入开展运营模式变革，建立了面向客户的交付流程；为贴近客户，公司成立了沙井分公司并新建光纤产品生产线，有力地满足了客户需求的快速增长。公司全面启动合同准时履约管理，2011 年合同准时履约率提升了近 30%。公司信息化建设紧随战略推进步伐，信息化自主开发能力建设不断加强，2011 年完成了涉密网和商业网分离，实施了总部、异地分公司、研发中心协同的网络平台建设，实现了 ERP、PDM、OA 等系统的整合及异地化应用。公司试验检测中心顺利通过中国合格评定国家认可委员会评审，取得国家和国防实验室认可资格，标志着公

司试验技术和检测能力提升到一个新的高度。

公司持续创新供应链管理，优化配置采购资源，形成专业、系统的资源管理组织保障，有效提升了公司采购效率，提高物资保障能力；同时坚持资源社会化策略，加大供应资源开发力度。

**管理变革持续深入推进** 公司积极探索并对组织架构进行初步调整，细化内部运营流程，满足客户和市场需求。公司深入推进财务审计工作，持续建设完善财务管理体系，开展全面预算管理，全面监控基于 EVA 模型的各项绩效指标，保持经济运行质量；同时深入实施成本管理，持续完善价格联动机制，通过优化设计和招标、竞价等多种方式降低成本。公司以管理审计为主线，强化过程审计、届中审计，逐步实现监督制度化、行为规范化、管理信息化，积极推进审计工作转型。公司积极开展风险辨识，制作了风险地图，建立风险管理事件库，重新构建了公司风险管理体系。公司持续完善子公司的战略财务管控模式，统一战略和发展规划，建立了责任和考核体系，并进行定期跟踪督促，实施年度绩效考核；加强对沈阳兴华的战略管控力度，提升沈阳兴华财务管理水平。

**光电技术产业基地全面开工** 光电技术产业基地建设是公司 2011 年的重点工作之一，按照洛阳市政府规划，结合项目实际，公司积极协调处理各种问题，努力推进项目开工前期各项工作，于 11 月举行了奠基仪式并全面开工。

报告期内，公司规模和效益指标再创历史新高，改革发展各项工作都取得了长足进步，具体完成情况如下：

## 2011 年度主要计划指标完成情况表

单位：（人民币）万元

项目	2011 年度计划		实际完成情况					
	合并	母公司	合并	完成计划百分比	同比增长	母公司	完成计划百分比	同比增长
营业收入	180,000	138,000	186,635.84	103.69%	22.69%	143,637.46	104.09%	25.28%
利润总额	22,500	20,000	23,557.39	104.70%	20.81%	22,765.80	113.83%	20.03%
净利润	19,050	17,000	19,859.23	104.25%	23.73%	19,622.03	115.42%	22.90%

## (二) 主营业务及经营情况分析

## 1、主营业务收入分行业、产品和地区的构成情况

单位：（人民币）万元

行业、产品、地区	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	主营业务毛利率比上年增减	占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的情况说明
主营业务分行业情况							
连接器行业	180,253.00	119,224.30	33.86%	23.03%	27.32%	-2.23%	占主营业务收入和主营业务利润的 100%。
合计	180,253.00	119,224.30	33.86%	23.03%	27.32%	-2.23%	——
主营业务分产品情况							
电连接器	133,937.30	87,944.01	34.34%	16.12%	27.01%	-5.63%	占主营业务收入的 74.31%，占主营业务利润的 75.36%。
光器件	27,259.32	23,200.09	14.89%	27.68%	26.95%	0.49%	占主营业务收入的 15.12%，占主营业务利润的 6.65%。
线缆组件	19,056.38	8,080.20	57.6%	93.96%	31.96%	19.92%	占主营业务收入的 10.57%，占主营业务利润的 17.99%。
合计	180,253.00	119,224.30	33.86%	23.03%	27.32%	-2.23%	——
主营业务分地区情况							
中国大陆	177,080.23	116,684.41	34.11%	23.05%	27.19%	-2.14%	占主营业务收入的 98.24%，占主营业务利润的 98.96%。
港澳台及其他国家和地区	3,172.78	2,539.88	19.95%	21.75%	33.68%	-7.14%	——
合计	180,253.00	119,224.30	33.86%	23.03%	27.32%	-2.23%	——

## 2、主营业务毛利率变动情况

指标	2011 年	2010 年	2009 年
主营业务毛利率	33.86%	36.09%	32.82%
母公司主营业务毛利率	34.31%	36.99%	32.82%
沈阳兴华主营业务毛利率	32.30%	33.51%	32.85%

报告期内，受原材料价格上涨的影响，公司主营业务成本增幅超出主营业务收入增幅，导致主营业务毛利率较上年有所下降。

### 3、订单签署和执行情况

单位：（人民币）万元

产品	2011 年	2010 年	2011 年比 2010 年增减幅度	增减幅度超过 30% 的原因	跨期执行情况
电连接器	149,205	126,386	18.06%	—	跨期执行合同主要集中在航空领域部分用户，在当年 11 月份之后签订的合同都需跨年度执行，合同执行按照需求节点进行。
光器件	37,823	28,043	34.88%	通信行业 3G 的持续订货、三网融合、光纤到户以及 4G 转化的带动推动了光器件产品需求的增加。	无
线缆组件	18,230	11,288	61.50%	客户集成化产品订货增加。	无
合计	205,258	165,717	23.86%	—	—

### 4、主要供应商、客户情况

#### 前五大供应商和前五大客户情况表

项目	2011 年	2010 年	2009 年
前五名供应商合计采购金额（万元）	28,121.39	24,095.83	16,587.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	28.05%	32.45%	46.76%
公司对前五名供应商预付账款余额（万元）	0	0	0
公司对前五名供应商预付账款余额占预付账款总额的比例	0%	0%	0%
向前五名客户合计销售额（万元）	33,329.26	22,758.71	24,093.45
向前五名客户销售额占公司销售总额比例	17.86%	14.96%	19.97%
公司对前五名客户应收账款余额（万元）	11,857.54	7,485.33	4,882.03
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总额的比例	16.10%	12.01%	11.00%

报告期内，公司前五大供应商和客户未发生重大变化，公司不存在向单一客户销售产品金额超过年度销售总金额 30%的情况。应收账款账龄大



部分在1年以内。截至报告期末，公司不存在大额应收账款不能收回的风险。

### 5、产品的销售和积压情况

公司产品多为市场化的定制产品，所有产成品库存均有销售订单或预售订单，因此存货中产成品及在产品的价值相对确定，滞销或形成积压损失的风险较小。

## (三) 财务数据、财务指标变动情况分析

### 1、公司近三年销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据变动趋势

单位：（人民币）元

费用项目	2011年	2010年	2009年	2011年比2010年增减幅度	2011年比2010年增减幅度超过30%的主要影响因素	占2011年营业收入比例
销售费用	122,723,111.41	123,287,977.63	90,081,726.88	-0.46%	—	6.58%
管理费用	236,362,769.84	183,674,440.95	145,175,816.24	28.69%	—	12.66%
财务费用	18,224,250.53	14,019,365.24	10,109,112.78	29.99%	沈阳兴华办理票据贴现费用增加且利息收入减少所致。	0.98%
所得税费用	36,981,559.84	34,489,636.16	17,018,650.81	7.23%	—	1.98%
合计	414,291,691.62	355,471,419.98	262,385,306.71	16.55%	—	22.20%

### 2、偿债能力指标变动趋势

项目	2011年	2010年	2009年
流动比率	2.12	2.10	2.78
速动比率	1.47	1.61	2.30
资产负债率	48.60%	49.90%	51.00%
已获利息倍数	13.80	12.13	11.93

报告期内，公司偿债能力指标数值合理，反映出公司资金流动性较好，偿债能力较强。

### 3、资产营运能力指标变动趋势

项目	2011年	2010年	缩短天数
存货周转天数	161.99	139.00	增加 22.99 天
应收账款周转天数	122.75	121.62	增加 1.13 天
应付账款周转天数	105.96	108.15	缩短 2.19 天

营业周期	284.74	260.62	增加 24.12 天
------	--------	--------	------------

报告期内，公司产销规模扩大，存货占用增加，导致存货周转天数上升。

#### 4、公司经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量构成情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年	2010 年	同比增减	同比变动幅度超过 30% 的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	-63,868,851.81	101,020,421.89	-163.22%	销售订单持续增长，生产规模扩大，经营活动现金流出增加；客户采用承兑汇票付款方式增多，期末应收票据余额增加 7,785.72 万元；应收账款尚在信用期内。
经营活动现金流入量	1,513,009,560.08	1,283,460,517.16	17.89%	
经营活动现金流出量	1,576,878,411.89	1,182,440,095.27	33.36%	
二、投资活动产生的现金流量净额	-89,259,745.23	-167,081,110.08	46.58%	收基建拨款、财政贴息，同时募集资金项目接近尾声，投资活动现金流量净额减少。
投资活动现金流入量	17,660,320.60	6,527,287.51	170.56%	
投资活动现金流出量	106,920,065.83	173,608,397.59	-38.41%	
三、筹资活动产生的现金流量净额	-18,926,260.51	-45,080,355.86	58.02%	控股子公司沈阳兴华贷款规模扩大，导致筹资活动现金流量净额减少。
筹资活动现金流入量	145,404,964.74	120,000,000.00	21.17%	
筹资活动现金流出量	164,331,225.25	165,080,355.86	-0.45%	
四、现金及现金等价物净增加额	-173,463,589.89	-112,237,933.01	-54.55%	—
现金流入总计	1,676,074,845.42	1,409,987,804.67	18.87%	
现金流出总计	1,848,129,702.97	1,521,128,848.72	21.50%	

#### （四）报告期内公司资产、负债情况分析

##### 1、重要资产情况

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

（1）报告期内，公司及控股子公司的主要资产均未发生对外担保、诉讼、仲裁的情形。

（2）公司核心资产主要是生产经营性资产，盈利能力较好，未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。厂房利用率 100%，机械加工设备利用率 91.6%。公司按照会计准则要求定期对资产进行减

值测试，截至 2011 年末固定资产计提减值准备 91.68 万元。

## 2、报告期内公司资产构成变动情况说明

单位：（人民币）元

资产项目	2011 年末占总资产的百分比	2010 年末占总资产的百分比	增减幅度	增减幅度达到 20%的说明
应收账款	22.81%	21.25%	1.56%	—
存货	22.17%	16.45%	5.72%	
固定资产	21.07%	23.16%	-2.09%	
无形资产	4.34%	4.33%	0.01%	
长期股权投资	0.0022%	0.0024%	-0.0002%	

## 3、主要存货变动

单位：（人民币）元

项目	2011 年末余额	占 2011 年总资产比例	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	97,355,385.45	3.22%	良好	—	原材料价格上涨幅度较大	0
在产品	214,038,592.12	7.08%	良好	波动不大	—	1,388,660.44
产成品	363,926,949.37	12.04%	良好	—	—	4,952,924.75
周转材料	1,156,043.47	0.04%	良好	—	—	0
合计	676,476,970.41	22.38%	—	—	—	6,291,585.19

## 4、主要资产的计量

报告期内公司主要资产采用成本法计量，计量方法没有发生变化。

## 5、主要债权、债务

单位：（人民币）元

项目	2011 年末余额	2010 年末余额	2009 年末余额	2011 年比 2010 年增减幅度(%)	2011 年比 2010 年增减幅度超过 30%的原因
应收账款	689,543,735.52	583,224,447.52	443,640,893.28	18.23%	—
短期借款	305,404,964.74	260,000,000.00	90,000,000.00	17.46%	
长期借款	348,080,000.00	348,080,000.00	518,080,000.00	0.00%	

## （五）报告期内公司重大投资情况

### 1、募集资金投资项目

报告期内公司募集资金投资项目情况如下：

## 募集资金使用情况对照表

单位：（人民币）万元

募集资金总额		46,231.33				本年度投入募集资金总额		5,769.55			
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		42,528.01			
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		是否已变更项目	承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
电连接器产业化项目		否	28,111.00	20,738.33	2,307.59	20,125.28	97.04%	2011年12月31日	39,806.20	是	否
线缆总成产业化项目		否	5,319.00	4,366.00	928.30	3,888.69	89.07%	2011年12月31日	15,975.40	是	否
光电传输集成开发及产业化项目		否	7,741.00	6,352.00	1,789.72	5,918.54	93.18%	2011年12月31日	7,614.10	是	否
射频同轴连接器高技术产业化项目		否	5,817.00	4,775.00	592.69	4,334.39	90.77%	2011年12月31日	17,893.50	是	否
工业连接器产业化项目		否	6,331.00	6,331.00	72.71	4,992.70	78.86%	2010年12月31日	17,603.60	是	否
电机断路器产业化项目		否	3,669.00	3,669.00	78.54	3,268.41	89.08%	2010年12月31日	3,829.65	否	否
合计		—	56,988.00	46,231.33	5,769.55	42,528.01	91.99%	—	102,722.45	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因		截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金投资项目基本结束，项目部分设备尚未到位，资金按照合同约定尚未支付完毕。报告期内，受市场因素影响，电机断路器产业化项目未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明		无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况		<p>1、经 2008 年 10 月 27 日公司第二届董事会第四次会议审议通过，公司在沈阳建设的工业连接器产业化项目和电机断路器产业化项目实施地点由原建设地沈阳市铁西区变更为沈阳经济技术开发区。</p> <p>2、经 2009 年 3 月 18 日公司第二届董事会第五次会议审议通过，公司光电传输集成开发及产业化项目部分建设内容实施地点由公司现有厂区变更为深圳市宝安区沙井镇共和村新和大道沙一北方永发科技园第 5 栋楼。为贴近用户实现快速反应，同时考虑降低运输成本，将线缆总成产业化项目部分建设内容实施地点由公司现有厂区变更为深圳市宝安区沙井镇共和村新和大道沙一北方永发科技园第 5 栋楼。</p> <p>3、经 2011 年 12 月 22 日公司第三届董事会 2011 年第八次临时会议审议通过，公司继续将光电传输集成开发及产业化项目部分建设内容（约 1000 万）实施地点由公司现有厂区变更为深圳市宝安区沙井街道新桥同富裕工业区恒明珠科技工业园第 13 栋。</p>									

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	经 2008 年 3 月 26 日公司第二届董事会第三次会议审议通过，公司已使用募集资金置换出预先投入募集资金项目的自筹资金 56,188,509.22 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	项目所需资金尚未支付完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司未发生使用募集资金归还募集资金项目无关的贷款、用募集资金存单质押取得贷款等情况。

注：公司募集资金投资项目计划投资总额 56,988 万元，大于募集资金数额 46,231.33 万元，不足部分公司以自有资金补足。2010 年度公司根据项目建设进度投入 8049.23 万元自有资金用于补充募集资金项目流动资金，自有资金投入资金及项目全部资金投入情况如下表：

单位：（人民币）万元

承诺投资项目	截至期末承诺投入金额(1)	自筹资金使用额	包含自筹资金使用额在内的项目全部资金投入金额（2）	截至期末全部资金投入进度(3)=(2)/(1)
电连接器产业化项目	28,111.00	5,166.55	25,291.84	89.97%
线缆总成产业化项目	5,319.00	1,014.65	4,903.34	92.19%
射频同轴连接器高技术产业化项目	5,817.00	970.04	5,304.43	91.19%
光电传输集成开发及产业化项目	7,741.00	897.99	6,816.53	88.06%
工业连接器产业化项目	6,331.00	—	4,992.70	78.86%
电机断路器产业化项目	3,669.00	—	3,268.41	89.08%
合计	56,988.00	8,049.23	50,577.23	88.75%

## 2、非募集资金投资项目

公司本部非募集资金投资项目为洛阳新区光电技术产业基地项目，2011 年 11 月举行了奠基仪式，截至 2012 年 12 月 31 日，新区建设项目三个标段已正式开工。

## 3、对外股权投资状况

无。

### （六）2012年重大投资计划

2012 年公司将全面建设洛阳新区光电技术产业基地项目，计划年底前完成研发中心大楼建设，并达到验收标准；制造中心大楼主体封顶，完成部分装饰工程；表面处理厂房、动力站房和综合库房完工。

### （七）控股子公司经营情况及业绩分析

沈阳兴华航空电器有限公司注册资本 6126.53 万元。经营范围：航空电器、电连接器、微特电机、自动保护开关及相关产品的研制、生产、销售、维修、售后服务；金属热处理；模具设计、生产、销售、技术开发；相关技术服务。主要产品：电连接器、线缆组件、微特电机、自动保护开关等系列产品。

经中瑞岳华会计师事务所审计，截至 2011 年 12 月 31 日，沈阳兴华资产总计 93,900.09 万元，净资产 30,262.74 万元，2011 年度实现营业收入 43,130.07 万元，利润总额 789.51 万元。沈阳兴华净利润增长对比情况如下：

单位：（人民币）元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2011 年净利润	2010 年净利润	同比变动	对合并净利润的影响比例
沈阳兴华航空电器有限责任公司	51%，列入合并	2,351,251.05	848,624.83	177.07%	1.18%

### （八）公司近三年产品研发和专利情况

公司重视技术研发和产品创新，注重研发投入；坚持以市场为导向，积极推进技术创新工作，开发新产品、应用新技术，切实发挥技术创新在转型升级、调整产品结构、增强核心竞争力方面的作用。

公司重视科研管理工作，建立了知识产权管理体系，新产品立项和专利申请的数量和质量实现历史性突破，部分新产品达到国际领先水平或成为行业技术规范。报告期内，公司主要技术人员未发生变动。

近三年科技活动支出、新产品及专利情况如下：

期间	每年科技活动支出费用（万元）	占营业收入比例	新产品立项数	申请专利数	获授权专利数
2009 年	10,853	9.00%	939	205	122
2010 年	12,324	8.10%	1,343	262	166
2011 年	16,772	8.99%	1,817	317	273
合计	39,949	8.70%	4,099	784	561

#### （九）会计制度实施情况

报告期内，公司没有发生会计估计和会计核算方法变更的情况。

## 二、对公司未来发展的展望

#### （一）宏观经济及行业发展趋势

当前全球经济复苏乏力，欧美市场需求萎缩，世界经济不确定性、不稳定性加剧，新兴经济体包括中国经济增长明显放缓，通胀压力仍然存在，货币政策仍将维持稳健偏紧格局，国内需求增长不旺，国内经济转型仍将面临诸多困难和矛盾，这些都意味着公司的发展面临着更加复杂和困难的外部环境。

从行业来看，2012 年我国电子信息产业发展将受益于基础行业快速增长、信息化建设全面深化、产业转移及布局优化调整，同时也面临着由大变强的攻坚任务，连接器市场仍将维持稳定较快增长。随着市场开放程度的提高，跨国公司进入国内市场竞争将进一步加剧。

#### （二）行业地位、市场竞争格局及面临风险

经过 40 年的发展，尤其是近十余年的快速成长，公司在规模、效益方面位居国内连接器行业第一，综合实力领先国内同行业公司，并进入国际市场与全球行业先进企业同场竞技。

公司在国内军工市场具有较强的竞争力，但在民用市场领域开拓方面还处于初级阶段，海外业务尚未形成规模。同时，基本原材料价格上涨、人工成本及销售成本上升也对公司成本控制形成较大压力。

### 三、2012年工作计划

#### （一）经营思想和总体要求

以实现持续、健康、快速发展为根本目标，深入开展观念、体制、机制、战略、运营、管理、技术和文化创新，从主导国内市场向全球布局转变，从注重规模向速度与质量并重转变，从产品经营向资产经营转变，努力实现又好又快发展；坚持军民结合，坚持国内与国外市场结合，确保经营业绩稳定较快发展，经济运行质量和效益显著提高，企业综合实力和核心竞争力明显增强，初步具备全球行业先进企业基本实力。

#### （二）经营目标

全年实现销售收入 22.5 亿元，利润总额 2.6 亿元。

#### （三）重要举措

##### 1、战略管控

持续健全战略管控体系，建立战略评估论证机制并不断调整完善，大力实施战略财务管控和战略协同，以平衡计分卡为纲，协同建立经营计划、绩效管理的战略经营管理体制，通过运行指标监控，持续提升运营效益和战略管控效果，确保公司战略目标执行落地。

##### 2、市场开拓

坚持以客户为中心，以市场为导向，强化项目管理，健全市场营销管理体系，加快客户响应速度，提升客户满意度，持续打造“专业、可靠、高端”的品牌形象。坚持军民结合、相互促进，大力推广集成化产品、互



连解决方案，大力开拓新领域，确保市场均衡快速增长。加快国际市场销售渠道和营销平台建设，规范和加强驻外机构运行管理和国际业务人才队伍建设，开创业务发展新局面，实现国际市场突破性增长。

### 3、技术驱动

加大基础研究，面向客户，加速产品结构调整步伐，以先进的产品技术驱动市场均衡发展，推行知识产权战略，提升企业软实力。进一步完善产品研发组织架构，建立产品研发和市场信息的联动机制，关注研发成本，全面梳理优化研发流程；建立研发人员知识库和工程师培训机制，持续建设河南省及国家博士后流动站，推进研发中心本地化建设。

### 4、运营变革

坚持客户需求至上，保证合同履行；大力推进精益生产体系建设，并结合项目管理、产能管理和绩效体系，全面提升运营效率，持续提升快速响应能力。结合公司发展战略转变和经营模式变革的需要，持续改进和优化质量管理体系流程，深入推进精益六西格玛管理和质量管理活动，创新检验方法和手段，大力提升试验检测能力，提高新产品研制和批量生产过程中质量管理控制水平。坚持社会资源思想与采管分离机制，跟进市场需求，加强信息流、物流的疏导，细化供应商管理，强化供应链成本控制，全面提升供应链管理水。整合现有价格管理职能，建立新的价格联动机制，深入推进新技术、新工艺、新材料的应用，开展重大成本项目管理，利用产品信息平台，提升公司成本管理水平。

### 5、能力建设

加速光电技术产业基地建设，在优质高效的基础上快速形成科研生产能力；加大技术改造投资力度，加强信息化硬件建设，以公司战略运营需求为牵引，整合利用现有资源，优化配置，充分发挥整体协同效应，有力

支持全年经营目标的实现。

## 6、社会责任

公司将始终坚持以人为本，实现企业与员工的共同发展；坚持市场导向，建立与客户和供应商之间平等、互利的战略合作伙伴关系；坚持环保理念，确保稳定达标排放；完善慈善基金管理，积极履行、主动承担社会责任；建立应急处理机制，有效保护股东和债权人的合法权益，树立公司良好的品牌和社会形象。

## 四、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司董事会共召开了十一次会议，具体情况如下：

1、2011年3月18日，公司召开第三届董事会2011年第一次临时会议，会议决议公告刊登于2011年3月19日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网；

2、2011年3月28日，公司召开第三届董事会第二次会议，会议决议公告刊登于2011年3月30日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网；

3、2011年4月27日公司召开第三届董事会2011年第二次临时会议，审议“关于2011年第一季度报告的议案”，季度报告刊登于2011年4月28日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网；

4、2011年6月3日公司召开第三届董事会2011年第三次临时会议，会议决议公告刊登于2011年6月4日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网；

5、2011年6月20日公司召开第三届董事会第三次会议，会议决议公告刊登于2011年6月22日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网；

6、2011 年 8 月 22 日公司召开第三届董事会 2011 年第四次临时会议，会议决议公告刊登于 2011 年 8 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网；

7、2011 年 8 月 29 日公司召开第三届董事会第四次会议，会议决议公告刊登于 2011 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网；

8、2011 年 9 月 22 日公司召开了第三届董事会 2011 年第五次临时会议，会议决议公告刊登于 2011 年 9 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网；

9、2011 年 10 月 20 日公司召开了第三届董事会 2011 年第六次临时会议，审议“2011 年第三季度报告的议案”，季度报告刊登于 2011 年 10 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网；

10、2011 年 11 月 24 日公司召开了第三届董事会 2011 年第七次临时会议，会议决议公告刊登于 2011 年 11 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网；

11、2011 年 12 月 22 日公司召开了第三届董事会 2011 年第八次临时会议，会议决议公告刊登于 2011 年 12 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会忠实地执行了各次股东大会的决议，完成了 2010 年度分红派息方案的实施、补选公司董事和公司《章程》修改等事项。

### 1、2010 年度分红派息及资本公积金转增股本方案的执行情况

公司董事会根据公司 2010 年年度股东大会决议，于 2011 年 5 月 12 日刊登了《2010 年度权益分派实施公告》，2011 年 5 月 19 日实施了每 10 股派现金红利 0.7 元（含税）的利润分配方案。

## 2、修改公司《章程》和其他制度的执行情况

公司董事会根据 2010 年年年度股东大会决议，对公司《章程》、《股东大会议事规则》及《独立董事制度》进行修改。

### （三）董事会各专业委员会履职情况

#### 1、审计委员会履职情况

（1）2011 年 1 月 14 日，审计委员会召开 2011 年第一次会议，听取公司管理层对 2010 年度经营情况汇报及 2011 年公司经营思路，审核未经审计的 2010 年度财务报表，讨论修改《审计委员会工作制度》，听取公司审计部 2010 年第四季度的审计工作汇报，与年审注册会计师讨论确定 2010 年度财务报告审计时间，提出公司 2010 年度财务报告审计重点，并向董事会做了工作汇报。

（2）2011 年 3 月 27 日，审计委员会召开 2011 年第二次会议，审议通过了“关于公司 2010 年度财务报表的议案”、“关于 2010 年度公司内部控制自我评价报告的议案”、“关于中瑞岳华会计师事务所从事 2010 年度公司审计工作的总结报告的议案”及“关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案”；听取了公司审计部“2010 年度工作总结和 2011 年工作计划”的汇报，审计委员会建议适当有重点地扩大事中审计的范围，研究并提出确保内部控制有效执行的对策，会后向董事会做了工作汇报。

（3）2011 年 4 月 26 日，审计委员会召开 2011 年第三次会议，听取审计部 2011 年第一季度工作总结和第二季度工作计划。审计委员会建议进一步增加事中审计和管理方面的审计内容，同时建议在现有工作基础上，进一步规范完善内部控制体系框架，建立起科学、合理、全面、完整、规范的有层次的立体的内部控制体系，使之更符合上市公司内控要求。

（4）2011 年 6 月 20 日，审计委员会召开 2011 年第四次会议，听取

审计部 2011 年第二季度工作总结和第三季度工作计划。审计委员会建议逐步建立风险管控体系，开展计算机审计和远程审计，会后向董事会做了工作汇报。

(5) 2011 年 9 月 21 日，审计委员会召开 2011 年第五次会议，审议“关于修改《内部审计管理制度》的议案”。

(6) 2011 年 10 月 28 日，审计委员会召开 2011 年第六次会议，审议“关于制定公司《内部控制评价办法》的议案”、“关于制定《对子分公司的审计管理办法》的议案”，听取审计部 2011 年第三季度工作总结和第四季度工作计划。

(7) 2011 年 12 月，审计委员会向董事会做了 2011 年度工作汇报。

(8) 审核公司的财务信息及其披露。在向董事会提交季度、中期及年度财务报表和财务报告前，审计委员会均进行了先行审阅并发表审阅意见。

(9) 2012 年 1 月 14 日，审计委员会召开 2012 年第一次会议，听取公司管理层对 2011 年度经营情况汇报及 2012 年公司经营思路，审核未经审计的 2011 年度财务报表，并与年审注册会计师讨论确定 2011 年度财务报告审计时间，提出公司 2011 年度财务报告审计重点，并向董事会做了工作汇报。

(10) 2012 年 3 月 25 日，审计委员会召开 2012 年第二次会议，审议通过了“关于公司 2011 年度财务报表的议案”、“关于 2011 年度公司内部控制自我评价报告的议案”、“关于中瑞岳华会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结报告的议案”及“关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案”，听取了公司审计部“2011 年第一季度工作总结和第二季度工作计划”的汇报，并向董事会做了工作汇报。

## 2、薪酬与考核委员会的履职情况

(1) 2011 年 3 月 27 日，薪酬与考核委员召开 2011 年第一次会议，对“2010 年度总经理年薪兑现方案的议案”、“总经理 2007-2009 年度任期风险收入兑现方案”、“关于修改《董事会薪酬与考核委员会工作制度》的议案”进行了审议。

(2) 2011 年 8 月 29 日，薪酬与考核委员召开 2011 年第二次会议，对公司现行的《总经理年薪管理办法》提出修改意见，拟变更考核机制，加入更加合理与行之有效的评议指标，并对制度的初步修改方案进行了深入讨论。

(3) 2012 年 1 月 14 日，薪酬与考核委员召开 2012 年第一次会议，确定《总经理年薪管理办法》的修改方案，初步同意将《总经理年薪管理办法》的修改方案提交董事会。

(4) 2012 年 3 月 25 日，薪酬与考核委员会召开 2012 年第二次会议，对“关于修改《总经理年薪管理办法》的议案”及“2011 年度总经理年薪兑现方案的议案”进行了审议，认为高级管理人员的薪酬考核按照制度执行，薪酬的确定与公司经营业绩完成情况相关，高管薪酬兑现方案合理，同意将《总经理年薪管理办法》修改方案及 2011 年度总经理年薪兑现方案提交董事会。

### 3、提名委员会的履职情况

(1) 2011 年 6 月 3 日，提名委员会召开 2011 年第一次会议，对董事候选人的提名程序和任职资格进行了审查，认为董事候选人的提名程序符合相关法律法规的规定，被提名人具备担任公司董事的资质和能力，同意提交董事会审议。

(2) 2011 年 6 月 19 日，提名委员会召开 2011 年第二次会议，对拟聘任高级管理人员和指定代行董事会秘书人选的提名程序和任职资格进行

了审查，认为提名程序符合相关法律法规的规定，高级管理人员候选人、代行董事会秘书人选具备相应的任职资质和能力，同意提交董事会审议。

(3) 2011 年 8 月 28 日，提名委员会召开 2011 年第三次会议，对董事会秘书候选人的任职资格进行了审核，认为董事会秘书候选人符合上市公司董事会秘书任职条件，且已取得深圳证券交易所董事会秘书任职资格证书，能够胜任董事会秘书的工作，同意提交董事会审议。

## 五、利润分配方案

### (一) 公司近三年（含报告期）利润分配方案或预案

#### 1、2009 年度利润分配方案

以总股本 26,775 万股为基数向全体股东每 10 股送红股 2 股（含税），向全体股东每 10 股派现金红利 0.5 元（含税），同时以资本公积每 10 股转增 3 股。送转股本后公司总股本增加为 40,162.5 万股。

#### 2、2010 年度利润分配方案

向全体股东每 10 股派现金红利 0.7 元（含税）。

#### 3、2011 年度利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所审计确认，母公司 2011 年度实现净利润 196,220,271.72 元。提取 10% 的法定盈余公积金，计 19,622,027.17 元；提取任意盈余公积 23,032,403.08 元（税收优惠），加上上年结转未分配利润 197,912,076.59 元，实际可供股东分配的利润合计为 351,477,918.06 元。

本次公司利润分配预案为：向全体股东每 10 股派现金红利 1.0 元（含税扣税后个人股东、投资基金实际每 10 股派 0.90 元现金），合计派现金红利 4,016.25 万元（含税）。

本次利润分配预案需经 2011 年度股东大会审议通过后实施。

## （二）公司前三年现金分红情况

公司实行持续、稳定的股利分配政策，最近三年现金分红情况如下：

### 公司 2008 年-2010 年现金分红情况

单位：（人民币）元

年份	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	8,925,000.00	106,260,566.32	8.40%
2009 年	13,387,500.00	118,772,096.90	11.27%
2010 年	28,113,750.00	159,151,388.75	17.66%

## 六、内幕信息知情人管理制度执行情况

2011 年，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记备案管理办法》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和信息披露管理工作，从源头预防内幕交易。在定期报告披露前，登记内幕信息知情人信息并要求其签订保密承诺，将内幕信息知情范围控制在最小；在对外报送信息资料时，要求信息使用者登记并签订保密协议；避免定期报告披露前接待机构投资者调研，机构来访调研时要求其签署保密承诺书，专人全程陪同，严格控制和防范未披露信息外泄。

2011 年，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。



## 第九节 监事会报告

2011 年公司监事会按照《公司法》、《股票上市规则》等法律法规和公司《章程》、《监事会议事规则》等制度的规定，本着对全体股东负责的精神，忠于职守，认真开展工作，充分履行对公司日常经营活动和对董事、高级管理人员的监督职能、行使监督职权，为公司规范运作和又好又快发展起到了积极作用。

### 一、报告期内监事会工作情况

（一）2011 年 3 月 18 日，公司以传真方式召开第三届监事会 2011 年第一次临时会议，会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

（二）2011 年 3 月 28 日，公司以现场会议方式召开第三届监事会第二次会议，会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

（三）2011 年 4 月 27 日，公司以传真方式召开第三届监事会 2011 年第二次临时会议，审议“关于 2011 年第一季度报告的议案”，季度报告刊登于 2011 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

（四）2011 年 8 月 22 日，公司以传真方式召开了第三届监事会 2011 年第三次临时会议，会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

（五）2011 年 8 月 29 日，公司以现场会议方式召开第三届监事会第三次会议，审议“关于 2011 年半年度报告全文及摘要的议案”，半年度报告及摘要刊登于 2011 年 8 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

(六) 2011 年 9 月 22 日, 公司以传真方式召开第三届监事会 2011 年第四次临时会议, 会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

(七) 2011 年 10 月 20 日, 公司以传真方式召开第三届监事会 2011 年第五次临时会议, 审议“关于 2011 年第三季度报告的议案”, 季度报告刊登于 2011 年 10 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

(八) 2011 年 9 月 5 日, 监事会主席王金谷先生对控股子公司沈阳兴华进行了调研, 听取沈阳兴华总经理的工作汇报, 参观生产现场, 有针对性地与部分中层管理人员进行谈话, 针对人力资源、财务、市场、效能监察、信息化建设等方面的问题做了深入的了解和交流, 并与沈阳兴华经营层进行了沟通。通过此次现场调研, 新一届监事会对沈阳兴华的科研生产及经营状况有了更全面的了解。

(九) 2011 年 10 月 27 日至 29 日, 监事会主席王金谷先生对公司经营运行状况及高级管理人员的履职情况进行了现场考察。通过听取公司总经理的工作汇报, 与高级管理人员、中层管理人员及员工代表的个别谈话, 民主评议测评等方式, 更加深入的了解了公司的整体情况, 并与经营层进行了交流、沟通, 在肯定成绩的基础上提出了进一步提升建议。

## 二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

### (一) 公司依法运作情况

通过履行监督职能、行使监督职权, 监事会认为: 公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》及其他有关法律法规和制度的要求对重大事项进行决策, 其决策程序合法有效。为进一步规范运作, 公司逐步建立健全了各项内部管理制度和

内部控制机制，形成了完善的内部控制制度体系；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、公司《章程》和股东大会、董事会决议，恪尽职守、勤奋敬业、开拓进取、廉洁自律。报告期内，未发现公司董事、高级管理人员在执行职务时违反法律、法规、公司《章程》或损害股东及公司利益的行为。

## （二）检查公司财务状况

通过履行监督职能、行使监督职权，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》有关规定，公司2010年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，中瑞岳华会计师事务所出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

## （三）检查公司募集资金实际投向情况

监事会通过现场调研和内部审计检查等方式持续跟踪募集资金使用和实际投向情况。经监督，发现自募集资金投入以来发生的关于实施地点的变更，分别经2008年10月27日公司第二届董事会第四次会议、2009年3月18日公司第二届董事会第五次会议和2011年12月22日公司第三届董事会第八次临时会议审议通过。监事会认为公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。

## （四）检查公司重大收购、出售资产情况

报告期内，公司没有重大收购、出售资产事项。

## （五）检查公司关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，关联交易经董事会、监事会的审议，并根据决策权限提请股东大会表决，其决策程序符合有关法律、法规及公司《章程》的规定，交易遵循公开、公平、

公正的原则进行，未发现有损害公司和中小股东利益的情形。

#### （六）检查公司内部控制情况

按照深圳证券交易所《关于做好 2011 年度报告披露工作的通知》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11 号）等规定，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确、客观的反映了公司内部控制的实际情况。

#### （七）检查建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

经检查，经 2010 年 4 月 19 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过，公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》，经 2011 年 11 月 24 日召开的第三届董事会 2011 年第七次临时会议审议通过，公司对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订完善。报告期内，公司已按照制度要求界定内幕信息及知情人，并对相关人员进行培训，要求其签订保密承诺，控制信息源头、流转和报送的各个环节，同时将所涉及的内外部知情人信息登记至《内幕信息知情人档案》。公司按照制度规定执行，未发现违规现象。

## 第十节 重要事项

### 一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重组相关事项

报告期内公司未发生破产重组等相关事项。

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

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

### 四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

### 五、报告期内公司关联交易事项

经第三届董事会第二次会议审议通过，公司预计2011年发生日常关联交易45,622万元，所有关联交易均遵循市场化原则进行定价，独立董事对该事项发表了独立意见，公告披露在2011年3月30日的《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网。

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

#### （一）日常关联交易

### 1、销售产品

报告期内，公司和控股子公司沈阳兴华与中航工业下属企业和受托管理的科研院所按照市场定价机制，公平开展交易往来，发生销售产品关联交易 42,658.69 万元，占公司同类交易金额的 28.64%。

### 2、采购原材料

报告期内，公司和控股子公司沈阳兴华与中航工业下属企业和受托管理的科研院所发生采购原材料的关联交易 457.75 万元，占公司同类交易金额的 0.61%，交易按照市场机制进行，交易价格的确定合理、公允。

### 3、接受劳务和外协加工

根据公司与洛阳高新信恒综合经营开发公司(以下简称“信恒公司”)签订的《综合服务协议》和《外协加工合作协议》，遵照市场化原则，2011年度公司与信恒公司发生接受劳务关联交易 283.76 万元，发生零部件加工关联交易 75.99 万元。

综上，2011年度公司与中航工业下属企业、科研院所发生日常关联交易总额 43,476.19 万元，未超出年初预计额 45,622 万元。

## (二) 其他关联交易

### 1、借入资金

报告期内，经公司第三届董事会2011年第一次临时会议、第四次临时会议审议通过，沈阳兴华在中航工业财务公司贷款共计4000万元。截至2011年12月31日，公司本部在中航工业财务公司的贷款余额为3.03亿元，沈阳兴华贷款余额为2.4亿元。

### 2、关联方担保

报告期内，公司及控股子公司无关联方担保情况。

## 六、非经营性资金占用及其他重大事项

报告期内，公司不存在非经营性资金占用情况。

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

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

## 七、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

### （二）中航科工股份锁定承诺

公司控股股东中航科工于2011年3月18日完成对公司股票的收购，根据中航科工承诺，自收购完成之日起，一年内不转让所持中航光电的股份。报告期内，中航科工遵守该承诺。

## 八、聘任会计师事务所情况

公司2011年度财务审计机构为中瑞岳华会计师事务所有限公司，为公司2011年度提供审计服务的签字会计师为陈俊、张天福。2011年度，公司支付中瑞岳华审计费25万，内部控制审核10万。

九、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、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、中国证监会通报批评、

行政处罚、证券交易所公开谴责的情形，证券市场禁入、也没有被采取司法强制措施的情况。

## 十、控制权变动情况

2011 年 3 月 18 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《过户登记确认书》，公司原控股股东中航工业持有的 174,052,911 股股份已过户至中航科工。至此，中航工业不再直接持有公司股份，公司控股股东变更为中航科工，直接持有公司 174,052,911 股股份，占公司总股份的 43.34%。公司实际控制人不变，仍为中航工业。

## 十一、政策法规变动

报告期内公司没有因为法律法规、政策的变动对公司主营业务形成影响的情况。

## 十二、其它重要事项

披露日期	公告编号	公告内容	公告报纸及版面
2011.1.11	2011-001	股权过户进展公告	证券时报 D26、中国证券报 B016
2011.1.28	2011-002	股权过户进展公告	证券时报 D30、中国证券报 A21
2011.2.10	2011-003	2010 年业绩快报	证券时报 D9、中国证券报 B005
2011.3.3	2011-004	股权过户进展公告	证券时报 D31、中国证券报 A32
2011.3.19	2011-005	关于完成股权过户的公告	证券时报 D31、中国证券报 A32
	2011-006	第三届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	
	2011-007	第三届监事会 2011 年第一次临时会议决议公告	
2011.3.30	2011-008	第三届董事会第二次会议决议公告	证券时报 D46、中国证券报 B193
	2011-009	2010 年度报告摘要	
	2011-010	关于会计政策变更的公告	
	2011-011	关于日常关联交易的公告	
	2011-012	关于募集资金 2010 年度使用情况的专项说明	
	2011-013	第三届监事会第二次会议决议公告	
	2011-014	关于召开 2010 年度股东大会的通知	



2011.4.2	2011-015	关于举行 2010 年度报告网上说明会的通知	证券时报 A23、中国证券报 B005
2011.4.27	2011-016	2010 年度股东大会决议公告	证券时报 A12、中国证券报 B004
2011.4.28	2011-017	2011 年第一季度报告	证券时报 D99、中国证券报 B029
2011.5.12	2011-018	2010 年度权益分派实施公告	证券时报 D35、中国证券报 B004
2011.6.4	2011-019	关于董事辞职的公告	证券时报 B21、中国证券报 B004
	2011-020	第三届董事会 2011 年第三次会议决议公告	
	2011-021	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	
2011.6.21	2011-022	2011 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 A10、中国证券报 B008
2011.6.22	2011-023	第三届董事会第三次会议决议公告	证券时报 D7、中国证券报 B008
	2011-024	关于指定代行董事会秘书的公告	
2011.7.15	2011-025	2011 年半年度业绩预告修正公告	证券时报 D40、中国证券报 B016
2011.7.26	2011-026	2011 年半年度业绩快报	证券时报 D2、中国证券报 B020
2011.8.24	2011-027	第三届董事会 2011 年第四次临时会议决议公告	证券时报 D26、中国证券报 B008
	2011-028	第三届监事会 2011 年第三次临时会议决议公告	
	2011-029	关于控股子公司沈阳兴华在关联公司贷款的关联交易公告	
2011.8.31	2011-030	第三届董事会第四次会议决议公告	证券时报 D50、中国证券报 B082
	2011-031	半年报摘要	
	2011-032	关于聘任董事会秘书的公告	
2011.9.24	2011-033	第三届董事会 2011 年第五次临时会议决议公告	证券时报 D11、中国证券报 A24
	2011-034	第三届监事会 2011 年第四次临时会议决议公告	
	2011-035	关于控股子公司沈阳兴华在关联公司贷款办理商业承兑汇票贴现的关联交易公告	
2011.10.24	2011-036	三季度报告摘要	证券时报 D23、中国证券报 B009
2011.11.26	2011-037	第三届董事会 2011 年第七次临时会议决议公告	证券时报 B15、中国证券报 B004
2011.12.30	2011-038	第三届董事会 2011 年第八次临时会议决议公告	证券时报 D38、中国证券报 B005
	2011-039	关于募集资金项目光电传输集成开发及产业化项目部分实施内容地点变更公告	
	2011-040	关于签订委托代办股份转让协议公告	
	2011-041	关于更换保荐代表人的公告	

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

中航光电科技股份有限公司全体股东：

中瑞岳华审字[2012]第 3212 号

我们审计了后附的中航光电科技股份有限公司(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,审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理

性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### （三）审计意见

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

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈俊

中国·北京

中国注册会计师：张天福

2012 年 3 月 28 日

## 二、财务报表

## 资产负债表

编制单位：中航光电科技股份有限公司

2011年12月31日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	476,887,290.66	404,650,678.30	647,312,859.72	546,490,088.88
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	287,266,451.15	245,231,312.19	209,409,267.48	175,436,891.68
应收账款	689,543,735.52	514,271,623.20	583,224,477.52	414,892,934.16
预付款项	36,630,257.34	30,911,805.24	28,050,459.31	18,719,123.08
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	35,223,291.86	28,484,902.96	26,279,256.86	16,050,726.14
买入返售金融资产				
存货	670,185,385.22	436,702,022.58	451,518,239.90	311,238,353.84
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,789,750.74	540,038.62		
流动资产合计	2,198,526,162.49	1,660,792,383.09	1,945,794,560.79	1,482,828,117.78
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	66,800.00	128,604,278.75	66,800.00	128,604,278.75
投资性房地产	644,013.55			
固定资产	636,917,702.28	303,571,945.36	635,635,131.05	307,008,955.68
在建工程	44,481,336.66	36,581,147.18	34,570,341.45	18,649,101.86
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	131,258,265.70	78,715,551.92	118,824,561.60	67,386,840.91
开发支出				
商誉				

长期待摊费用	94,793.91	37,406.91	527,837.54	127,183.59
递延所得税资产	11,095,170.30	6,431,278.96	8,720,908.82	4,609,960.27
其他非流动资产				
非流动资产合计	824,558,082.40	553,941,609.08	798,345,580.46	526,386,321.06
资产总计	3,023,084,244.89	2,214,733,992.17	2,744,140,141.25	2,009,214,438.84
流动负债：				
短期借款	305,404,964.74	120,000,000.00	260,000,000.00	120,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	224,991,122.56	218,072,122.56	208,302,690.99	208,302,690.99
应付账款	396,607,434.09	254,541,068.23	337,149,368.28	217,554,394.53
预收款项	24,266,247.83	10,690,458.49	23,376,345.91	11,266,248.40
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	20,683,440.28	16,543,092.90	25,169,076.36	20,209,999.62
应交税费	22,570,807.26	21,714,104.10	17,018,848.28	15,196,884.25
应付利息	3,861,039.09	1,997,716.60	3,327,842.22	1,854,833.88
应付股利	25,944.39		25,944.39	
其他应付款	38,538,748.18	12,350,837.08	53,927,625.78	17,160,691.00
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,036,949,748.42	655,909,399.96	928,297,742.21	611,545,742.67
非流动负债：				
长期借款	348,080,000.00	183,000,000.00	348,080,000.00	183,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	-5,868,092.46	-11,004,759.69	4,252,861.38	100,000.00
预计负债				
递延所得税负债	2,941,929.59	2,941,929.59	2,787,795.58	2,787,795.58
其他非流动负债	87,049,269.68	4,000,000.00	85,797,543.28	
非流动负债合计	432,203,106.81	178,937,169.90	440,918,200.24	185,887,795.58
负债合计	1,469,152,855.23	834,846,569.86	1,369,215,942.45	797,433,538.25
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	401,625,000.00	401,625,000.00	401,625,000.00	401,625,000.00
资本公积	324,101,046.92	326,116,068.44	335,997,598.56	326,116,068.44

减：库存股				
专项储备				
盈余公积	277,636,032.73	277,636,032.73	234,506,158.78	234,506,158.78
一般风险准备				
未分配利润	382,352,059.25	374,510,321.14	255,549,122.43	249,533,673.37
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,385,714,138.90	1,379,887,422.31	1,227,677,879.77	1,211,780,900.59
少数股东权益	168,217,250.76		147,246,319.03	
所有者权益合计	1,553,931,389.66	1,379,887,422.31	1,374,924,198.80	1,211,780,900.59
负债和所有者权益总计	3,023,084,244.89	2,214,733,992.17	2,744,140,141.25	2,009,214,438.84

公司法定代表人：郭泽义

主管会计工作负责人：刘阳

会计机构负责人：袁懿

## 利 润 表

编制单位：中航光电科技股份有限公司

2011年1-12月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,866,358,387.54	1,436,374,592.18	1,521,207,411.62	1,146,517,306.83
其中：营业收入	1,866,358,387.54	1,436,374,592.18	1,521,207,411.62	1,146,517,306.83
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,637,471,261.90	1,209,686,624.65	1,314,694,946.66	954,402,437.11
其中：营业成本	1,246,449,183.61	955,052,912.14	982,039,606.63	732,016,069.20
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	4,758,514.41	3,237,079.59	3,593,670.81	2,510,658.13
销售费用	122,723,111.41	80,750,101.63	123,287,977.63	84,653,790.73
管理费用	236,362,769.84	166,146,448.19	183,674,440.95	129,658,633.55
财务费用	18,224,250.53	-1,507,543.02	14,019,365.24	677,423.16
资产减值损失	8,953,432.10	6,007,626.12	8,079,885.40	4,885,862.34
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)	228,887,125.64	226,687,967.53	206,512,464.96	192,114,869.72
加: 营业外收入	11,608,590.61	5,746,481.21	4,719,508.57	1,331,140.56
减: 营业外支出	4,921,815.55	4,776,429.93	16,238,715.37	3,777,035.58
其中: 非流动资产处置损失	513,132.21	469,139.63	247,051.01	151,731.46
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	235,573,900.70	227,658,018.81	194,993,258.16	189,668,974.70
减: 所得税费用	36,981,559.84	31,437,747.09	34,489,636.16	30,013,977.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	198,592,340.86	196,220,271.72	160,503,622.00	159,654,997.17
归属于母公司所有者的净利润	198,046,560.77	196,220,271.72	159,151,388.75	159,654,997.17
少数股东损益	545,780.09		1,352,233.25	
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.49	0.49	0.40	0.40
(二) 稀释每股收益	0.49	0.49	0.40	0.40
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	198,592,340.86	196,220,271.72	160,503,622.00	159,654,997.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	198,046,560.77	196,220,271.72	159,151,388.75	159,654,997.17
归属于少数股东的综合收益总额	545,780.09		1,352,233.25	

公司法定代表人: 郭泽义

主管会计工作负责人: 刘阳

会计机构负责人: 袁豁

## 现金流量表

编制单位: 中航光电科技股份有限公司

2011年1-12月

单位: (人民币) 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,474,159,382.28	1,176,171,142.92	1,247,357,746.23	978,699,750.94
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	129,422.53	129,422.53		
收到其他与经营活动有关的现金	38,720,755.27	26,953,974.96	36,102,770.93	16,484,164.61
经营活动现金流入小计	1,513,009,560.08	1,203,254,540.41	1,283,460,517.16	995,183,915.55
购买商品、接受劳务支付的现金	913,173,768.77	762,037,062.11	762,037,062.11	539,022,452.37
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	448,441,083.42	324,015,358.58	337,242,405.98	244,916,991.87
支付的各项税费	71,456,837.93	53,371,041.65	68,596,617.16	50,735,275.77
支付其他与经营活动有关的现金	143,806,721.77	80,269,692.58	125,088,581.46	66,170,113.59
经营活动现金流出小计	1,576,878,411.89	1,219,693,154.92	1,182,440,095.27	900,844,833.60
经营活动产生的现金流量净额	-63,868,851.81	-16,438,614.51	101,020,421.89	94,339,081.95
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				2,881,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	208,608.12	77,039.53	332,230.85	165,553.85
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	17,451,712.48	4,000,000.00	6,195,056.66	
投资活动现金流入小计	17,660,320.60	4,077,039.53	6,527,287.51	3,047,053.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,260,006.83	80,968,154.29	171,350,295.75	112,247,871.40
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	2,660,059.00	2,660,059.00	2,258,101.84	
投资活动现金流出小计	106,920,065.83	83,628,213.29	173,608,397.59	112,247,871.40
投资活动产生的现金流量净额	-89,259,745.23	-79,551,173.76	-167,081,110.08	-109,200,817.55
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	145,404,964.74		120,000,000.00	



发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	145,404,964.74		120,000,000.00	
偿还债务支付的现金	100,000,000.00		121,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,331,235.21	42,312,606.60	41,963,004.54	26,790,540.94
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	3,999,990.04	2,128,290.04	1,617,351.32	1,617,351.32
筹资活动现金流出小计	164,331,225.25	44,440,896.64	165,080,355.86	28,407,892.26
筹资活动产生的现金流量净额	-18,926,260.51	-44,440,896.64	-45,080,355.86	-28,407,892.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,408,732.34	-1,408,725.67	-1,096,888.96	-1,096,888.96
五、现金及现金等价物净增加额	-173,463,589.89	-141,839,410.58	-112,237,933.01	-44,366,516.82
加：期初现金及现金等价物余额	647,312,859.72	546,490,088.88	759,550,792.73	590,856,605.70
六、期末现金及现金等价物余额	473,849,269.83	404,650,678.30	647,312,859.72	546,490,088.88

公司法定代表人：郭泽义

主管会计工作负责人：刘阳

会计机构负责人：袁懿

## 合并所有者权益变动表

编制单位：中航光电科技股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	401,625,000.00	335,997,598.56			234,506,158.78		255,549,122.43		147,246,319.03	1,374,924,198.80	267,750,000.00	401,249,171.64			206,699,682.38		191,063,604.54		138,345,913.14	1,205,108,371.70
加：会计政策变更																	78,105.54		-78,105.54	
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	401,625,000.00	335,997,598.56			234,506,158.78		255,549,122.43		147,246,319.03	1,374,924,198.80	267,750,000.00	401,249,171.64			206,699,682.38		191,141,710.08		138,267,807.60	1,205,108,371.70
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-11,896,551.64			43,129,873.95		126,802,936.82		20,970,931.73	179,007,190.86	133,875,000.00	-65,251,573.08			27,806,476.40		64,407,412.35		8,978,511.43	169,815,827.10
（一）净利润							198,046,560.77		545,780.09	198,592,340.86							159,151,388.75		1,352,233.25	160,503,622.00
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							198,046,560.77		545,780.09	198,592,340.86							159,151,388.75		1,352,233.25	160,503,622.00
（三）所有者投入和减少资本		-11,896,551.64							20,425,151.64	8,528,600.00		15,073,426.92							9,059,261.16	24,132,688.08
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		-11,896,551.64							20,425,151.64	8,528,600.00		15,073,426.92							9,059,261.16	24,132,688.08
（四）利润分配					43,129,873.95		-71,243,623.95			-28,113,750.00				27,806,476.40		-41,193,976.40		-1,432,982.98		-14,820,482.98
1. 提取盈余公积					43,129,873.95		-43,129,873.95							27,806,476.40		-27,806,476.40				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）							-28,113,750.00			-28,113,750.00							-13,387,500.00		-1,432,982.98	-14,820,482.98

的分配																			
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转									133,875,000.00	-80,325,000.00								-53,550,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)									80,325,000.00	-80,325,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他									53,550,000.00									-53,550,000.00	
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	401,625,000.00	324,101,046.92			277,636,032.73	382,352,059.25	168,217,250.76	1,553,931,389.66	401,625,000.00	335,997,598.56			234,506,158.78	255,549,122.43	147,246,319.03	1,374,924,198.80			

公司法定代表人：郭泽义

主管会计工作负责人：刘阳

会计机构负责人：袁骞

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：中航光电科技股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）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	401,625,000.00	326,116,068.44			234,506,158.78		249,533,673.37	1,211,780,900.59	267,750,000.00	400,796,668.44			206,699,682.38		184,622,652.60	1,059,869,003.42
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	401,625,000.00	326,116,068.44			234,506,158.78		249,533,673.37	1,211,780,900.59	267,750,000.00	400,796,668.44			206,699,682.38		184,622,652.60	1,059,869,003.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					43,129,873.95		124,976,647.77	168,106,521.72	133,875,000.00	-74,680,600.00			27,806,476.40		64,911,020.77	151,911,897.17
（一）净利润							196,220,271.72	196,220,271.72							159,654,997.17	159,654,997.17
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							196,220,271.72	196,220,271.72							159,654,997.17	159,654,997.17
（三）所有者投入和减少资本										5,644,400.00						5,644,400.00
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他										5,644,400.00						5,644,400.00
（四）利润分配					43,129,873.95		-71,243,623.95	-28,113,750.00					27,806,476.40		-41,193,976.40	-13,387,500.00
1. 提取盈余公积					43,129,873.95		-43,129,873.95						27,806,476.40		-27,806,476.40	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,113,750.00	-28,113,750.00							-13,387,500.00	-13,387,500.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结									133,875,000.00	-80,325,000.00					-53,550,000.00	

转																
1. 资本公积转增资本 (或股本)								80,325,000.00	-80,325,000.00							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他								53,550,000.00							-53,550,000.00	
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	401,625,000.00	326,116,068.44			277,636,032.73		374,510,321.14	1,379,887,422.31	401,625,000.00	326,116,068.44			234,506,158.78		249,533,673.37	1,211,780,900.59

公司法定代表人：郭泽义

主管会计工作负责人：刘阳

会计机构负责人：袁豁

## 中航光电科技股份有限公司 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

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

2009 年 11 月 4 日中航工业与其控股子公司中国航空科技工业股份有限公司(简称中航科工)签署了《中国航空工业集团公司与中国航空科技工业股份有限公司关于中航光电科技股份有限公司与哈尔滨东安汽车动力股份有限公司之国有股权置换协议》, 以其所持公司 174,052,911 股股份(占公司总股份数的 43.34%)与中航科工所持哈尔滨东安汽车动力股份有限公司(以下简称“东安动力”) 251,893,000 股股份(占东安动力总股份数的 54.51%)进行置换。

本次股权置换完成后, 中航科工将持有公司 174,052,911 股股份, 持股比例为 43.34%, 并将成为公司的控股股东, 公司的实际控制人仍为中航工业。2011 年 3 月 18 日, 收到中国证券登记结算有限责任公司的《过户登记确认书》, 公司原控股股东中航工业持有的公司 174,052,911 股股份已过户至中航科工。至此, 中国航空工业集团公司不再持有本公司股份。公司控股股东变更为中航科工, 直接持有公司股份 174,052,911 股占公司总股份数的 43.34%。

根据本公司 2006 年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监发行字〔2007〕352 号《关于核准中航光电科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》, 本公司于 2007 年 10 月 18 日公开发行股票 3,000 万股, 实际募集资金净额 462,313,274.53 元, 申请增加注册资本 30,000,000.00 元, 本公司于 2007 年 11 月

1 日在深圳证券交易所上市，证券代码 002179。本公司注册资本：11,900 万元，取得河南省工商行政管理局颁发的 4100001006872 号企业法人营业执照。

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

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

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

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

本公司设立了股东大会、董事会、监事会和审计委员会，设置了发展计划部、人力资源部、市场营销部、产品开发部、财务会计部、审计部等职能部门。

本公司财务报表于 2012 年 3 月 26 日已经公司董事会批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。

资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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、公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、会计期间

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

#### 2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

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

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

##### (2) 合并财务报表编制的方法

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

公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

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。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

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

## 6、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为人民币金额,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人民币金额。

### (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:①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;②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

## （2）金融资产的分类、确认和计量

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

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

## (3) 金融资产减值

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

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

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证

据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

### ② 其他金融负债

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

### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

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

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

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金

融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

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

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

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

### (2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将期末金额为人民币 100 万元以上（含）应收款确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合	
备用金及保证金组合	职工及公司部门备用金借款，收到的与业务相关的保证金
其他账龄组合	除备用金组合外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

#### 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
备用金及保证金组合	对历年备用金使用情况、保证金的收回情况分析计提
其他账龄组合	账龄分析法计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

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

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额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。

- A. 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；
- B. 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。

## 9、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、周转材料等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除库存商品发出按加权平均法计价外，其他存货领用和发出时按个别认定法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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



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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和专用工装的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和专用工装，其在取得时按实际成本计价，低值易耗品和专用工装于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付

的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司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、3“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，

将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，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、17“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。

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

### 13、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

### 14、借款费用

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

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

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

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

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

### 15、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

## (2) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 17、非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、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）该义务是公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 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。

### （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完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 20、政府补助

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

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

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

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

## 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期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 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) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 23、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将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）。

#### **24、主要会计政策、会计估计的变更**

公司报告期内未发生会计政策、会计估计变更事项。

#### **25、前期会计差错更正**

本公司 2011 年度无重大会计差错更正事项。

#### **26、重大会计判断和估计**

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

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

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

##### **（1）租赁的归类**

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

##### **（2）坏账准备计提**

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基

于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

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

### (4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (5) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### (6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的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。

### (7) 递延所得税资产

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

### (8) 所得税

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

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

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

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

#### (2) 企业所得税

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

2011年10月28日，本公司经河南省高新技术企业认定管理工作领导小组的复审，公司列入豫高企[2011]10号《关于公示河南省2011年度拟通过复审高新技术企业

业名单的通知》中，公示时间自本通知发文之日起 15 个工作日，截止 2011 年 12 月 31 日，公示期已满，本公司可继续享有高新技术企业资格，高新技术企业证书尚未颁发。

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

### 3、土地使用税

财政部国家税务总局关于对中国航空、航天、船舶工业总公司所属军工企业免征土地使用税的若干规定的通知（财税字[1995]127 号）规定，对军品的科研生产专用的厂房、车间、仓库等建筑物用地和周围专属用地，及其相应的供水、供电、供暖、供煤、供油、专用公路、专用铁路等附居设施用地，免征土地使用税；对满足军工产品性能实验所需的靶场、试验场、调试场、危险品销毁场等用地，及因安全要求所需的安全距离用地，免征土地使用税。对科研生产中军品、民品共用无法分清的厂房、车间、仓库等建筑物用地和周围专属用地，及其相应的供水、供电、供暖、供煤、供油、专用公路、专用铁路等附属设施用地，按比例减征土地使用税。

### 4、房产税

财政部关于对军队房产征免房产税的通知（[1987]财税字第 032 号）规定，军需工厂的房产，为照顾实际情况，凡生产军品的，免征房产税；生产经营民品的，依照规定征收房产税；既生产军品又生产经营民品的，可按各占比例划分征免房产税。

### 5、印花税

国家税务局关于军火武器合同免征印花税问题的通知（国税发[1990]200 号）规定，国防科工委管辖的军工企业和科研单位，与军队、武警总队、公安、国家安全部门，为研制和供应军火武器所签订的合同免征印花税。国防科工委管辖的军工系统内各单位之间，为研制军火武器所签订的合同免征印花税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

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

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	期末实 际出资 金额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额

金额单位：人民币万元

沈阳兴华 模具开发 有限责任 公司	控股	沈阳	制造业	60.00	模具开发、 研制、销售	有限 责任	陈宁	72090725X	50.40	无
沈阳高渡 美涂料有 限公司	控股	沈阳	制造业	100.00	建筑涂料 制造、施 工	有限 责任	陈宁	780069761	60.00	无
沈阳兴华 航空科技 有限公司	控股	沈阳	制造业	500.00	航空产品 产销、研 发	有限 责任	陈志 刚	67532762-6	234.24	无
沈阳兴华 华亿轨道 交通电器 有限公司	控股	沈阳	制造业	500.00	铁路轨道 交通电器 产品产 销、研发	有限 责任	陈志 刚	67531958-9	255.00	无

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股 比例	表决权 比例	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减 少数股东损益 的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额	注释
沈阳兴华模具 开发有限责任 公司	84.00%	84.00%	是	30.26			
沈阳高渡美 涂料有限公司	60.00%	60.00%	是	-49.46			
沈阳兴华航空 科技有限公司	46.85%	46.85%	是	-128.20			
沈阳兴华华亿 轨道交通电器 有限公司	51.00%	51.00%	是	869.69			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
沈阳兴华航空电器有限责任公司	51%	51%	是	16,052.05			

## 2、公司本年合并范围未发生变更

### 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2011 年 1 月 1 日，“年末”指 2011 年 12 月 31 日，“上年”指 2010 年度，“本年”指 2011 年度。

#### 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：			413,265.16			187,794.73
-人民币	—	—	413,265.16	—	—	187,794.73
银行存款：			381,612,391.44			562,480,223.38
-人民币	—	—	366,028,764.89	—	—	539,309,038.91
-美元	1,597,370.05	6.3009	10,064,868.95	2,970,118.62	6.6227	19,670,204.58
-欧元	674,905.83	8.1625	5,508,918.82	396,372.56	8.8065	3,490,654.95
-港币	12,136.15	0.8107	9,838.78	12,133.72	0.85093	10,324.94
其他货币资金：			94,861,634.06			84,644,841.61
-人民币	—	—	94,861,634.06	—	—	84,644,841.61
合 计			476,887,290.66			647,312,859.72

注：年末其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

#### 2、应收票据

##### (1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	161,798,072.61	129,337,848.61
商业承兑汇票	125,468,378.54	80,071,418.87
合 计	287,266,451.15	209,409,267.48

注：年末无已贴现未到期的商业承兑汇票。

##### (2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认



公司 1	2011 年 8 月 18 日	2012 年 1 月 24 日	10,000,000.00	否
公司 2	2011 年 10 月 21 日	2012 年 4 月 21 日	5,379,175.69	否
公司 3	2011 年 9 月 29 日	2012 年 3 月 29 日	3,824,991.33	否
公司 4	2011 年 12 月 15 日	2012 年 6 月 15 日	2,606,810.57	否
公司 5	2011 年 7 月 21 日	2012 年 1 月 21 日	2,602,916.40	否
合 计			24,413,893.99	

### 3、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				
其他账龄组合	736,368,948.68	100.00	46,825,213.16	6.36
组合小计	736,368,948.68	100.00	46,825,213.16	6.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	736,368,948.68	100.00	46,825,213.16	6.36

(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				
其他账龄组合	623,128,856.89	100.00	39,904,379.37	6.40
组合小计	623,128,856.89	100.00	39,904,379.37	6.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	623,128,856.89	100.00	39,904,379.37	6.40

#### (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	685,866,639.27	93.14	584,826,976.21	93.85
1 至 2 年	33,256,475.31	4.52	21,198,716.33	3.40
2 至 3 年	7,968,764.09	1.08	9,180,115.27	1.47
3 至 4 年	3,560,657.01	0.48	3,542,567.17	0.57
4 至 5 年	2,691,814.66	0.37	1,588,378.43	0.26

5年以上	3,024,598.34	0.41	2,792,103.48	0.45
合计	736,368,948.68	100.00	623,128,856.89	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	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	685,866,639.27	93.14	34,280,383.47	581,430,636.60	93.66	29,095,938.68
1至2年	33,256,475.31	4.52	3,341,324.71	22,233,774.33	3.58	2,223,377.43
2至3年	7,968,764.09	1.08	2,209,728.28	9,169,911.51	1.48	2,750,973.45
3至4年	3,560,657.01	0.48	1,815,726.63	3,542,567.17	0.57	1,771,283.59
4至5年	2,691,814.66	0.37	2,153,451.73	1,588,378.43	0.26	1,270,702.74
5年以上	3,024,598.34	0.41	3,024,598.34	2,792,103.48	0.45	2,792,103.48
合计	736,368,948.68	100.00	46,825,213.16	620,757,371.52	100.00	39,904,379.37

## (4) 本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	收到该款项	按账龄计提	9,630.00	9,630.00
合计			9,630.00	9,630.00

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户1	非关联方	45,345,894.74	1年以内	6.16
客户2	关联方	40,856,463.95	1年以内、1-2年	5.55
客户3	非关联方	12,435,604.74	1年以内	1.69
客户4	非关联方	10,077,183.48	1年以内	1.37
客户5	关联方	9,860,267.90	1年以内、1-2年	1.34
合计		118,575,414.81		16.10

(7) 应收关联方账款情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

## 4、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				
备用金及保证金组合	33,196,844.31	90.28		
账龄组合	2,653,988.83	7.22	627,541.28	23.65
组合小计	35,850,833.14	97.50	627,541.28	1.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	920,056.96	2.50	920,056.96	100.00
合计	36,770,890.10	100.00	1,547,598.24	4.21

(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				
备用金及保证金组合	24,371,382.62	88.03		
账龄组合	2,394,664.60	8.65	486,790.36	20.33
组合小计	26,766,047.22	96.68	486,790.36	1.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	920,056.96	3.33	920,056.96	100.00
合计	27,686,104.18	100.00	1,406,847.32	5.08

## (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	30,592,266.86	83.19	20,954,279.30	75.68
1至2年	579,748.93	1.57	4,265,774.70	15.41
2至3年	3,065,634.44	8.34	728,433.96	2.63
3至4年	760,029.64	2.07	185,303.81	0.67
4至5年	208,469.77	0.57	126,956.12	0.46
5年以上	1,564,740.46	4.26	1,425,356.29	5.15
合计	36,770,890.10	100.00	27,686,104.18	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

## ① 备用金及保证金组合计提坏账准备的分析情况

公司因业务形成的备用金及保证金往来款项目，经分款项性质、析偿还能力和对历年偿还情况后，并经董事会批准不计提坏账准备。

## ② 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	1,892,100.08	71.29	39,335.55	1,710,059.14	71.41	85,502.96

1至2年	69,500.00	2.62	6,950.00	252,603.00	10.55	25,260.30
2至3年				17,500.00	0.73	5,250.00
3至4年	192,292.28	7.25	96,146.14	1,768.43	0.07	884.22
4至5年	74,934.39	2.82	59,947.51	214,205.74	8.95	171,364.59
5年以上	425,162.08	16.02	425,162.08	198,528.29	8.29	198,528.29
合计	2,653,988.83	100.00	627,541.28	2,394,664.60	100.00	486,790.36

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例	坏账准备	计提理由
沈阳兴达涂料公司	700,000.00	100.00	700,000.00	企业破产清算
沈阳航兴实业总公司	220,056.96	100.00	220,056.96	企业破产清算
合计	920,056.96	100.00	920,056.96	

(4) 本年无其他应收款转回或收回情况。

(5) 本年无其他应收款核销情况。

(6) 本年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情况

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新区建设农民工工资保证金	非关联方	2,660,059.00	1年以内	7.23
中航工业贷款保证金	关联方	2,200,000.00	2-3年	5.98
中国航空工业集团公司	实际控制人	1,361,300.00	2-3年、 3-4年、 5年以上	3.70
破产清算组	非关联方	950,000.00	1年以内	2.58
中化国际招标有限责任公司上海分公司	非关联方	800,000.00	1年以内	2.18
合计		7,971,359.00		21.67

(8) 应收关联方账款情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

## 5、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	34,181,096.89	93.30	25,870,197.81	92.23
1至2年	1,654,031.44	4.52	1,865,136.42	6.65
2至3年	514,663.61	1.41	89,268.56	0.32
3年以上	280,465.40	0.77	225,856.52	0.80
合计	36,630,257.34	100.00	28,050,459.31	100.00

注：一年以上的预付账款主要为按合同约定执行进度尚未结算的预付款项。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
公司 1	非关联方	3,385,519.20	2011-12-26	合同未执行完毕
公司 2	非关联方	1,889,107.74	2011-12-1	合同未执行完毕
公司 3	非关联方	1,208,250.00	2011-12-12	合同未执行完毕
公司 4	非关联方	1,161,000.00	2011-10-25	合同未执行完毕
公司 5	非关联方	1,151,398.35	2011-11-21	合同未执行完毕
合 计		8,795,275.29		

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

(4) 预付关联方账款情况详见八、5 关联方应收应付款项。

## 6、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	97,355,385.45		97,355,385.45
在产品	214,038,592.12	1,338,660.44	212,699,931.68
库存商品	281,954,691.29	4,952,924.75	277,001,766.54
发出商品	81,972,258.08		81,972,258.08
低值易耗品	1,156,043.47		1,156,043.47
合 计	676,476,970.41	6,291,585.19	670,185,385.22

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,064,399.32		63,064,399.32
在产品	125,750,201.25	186,214.84	125,563,986.41
库存商品	187,788,860.37	4,349,460.52	183,439,399.85
发出商品	78,832,038.32		78,832,038.32
低值易耗品	618,416.00		618,416.00
合 计	456,053,915.26	4,535,675.36	451,518,239.90

### (2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本期计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
在产品	186,214.84	1,152,445.60			1,338,660.44
库存商品	4,349,460.52	603,464.23			4,952,924.75
合 计	4,535,675.36	1,755,909.83			6,291,585.19

### (3) 存货跌价准备计提和转回原因

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例

在产品 库龄及可利用程度  
库存商品 库龄及可利用程度

## 7、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
预付待摊房租	房屋租金	540,038.62	
待摊费用	采暖费	2,249,712.12	
<b>合 计</b>		<b>2,789,750.74</b>	

## 8、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
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	1,867,084.31			1,867,084.31
减：长期股权投资减值准备	1,800,284.31			1,800,284.31
<b>合 计</b>	<b>66,800.00</b>			<b>66,800.00</b>

### （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
沈阳兴达涂料有限公司	成本法	1,800,284.31	1,800,284.31		1,800,284.31
济南轻骑（法人股）	成本法	66,800.00	66,800.00		66,800.00
<b>合 计</b>			<b>1,867,084.31</b>		<b>1,867,084.31</b>

（续）

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位享有表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
沈阳兴达涂料有限公司	60.00%	60.00%		1,800,284.31		
济南轻骑（法人股）						
<b>合 计</b>				<b>1,800,284.31</b>		

### （3）长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他长期股权投资				
沈阳兴达涂料有限公司	1,800,284.31			1,800,284.31
<b>合计</b>	<b>1,800,284.31</b>			<b>1,800,284.31</b>

## 9、投资性房地产

### （1）投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产		644,013.55		644,013.55
减：投资性房地产减值准备				

合 计		644,013.55		644,013.55
(2) 按成本计量的投资性房地产				
项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计		828,412.30		828,412.30
房屋、建筑物		794,734.30		794,734.30
土地使用权		33,678.00		33,678.00
二、累计折旧和摊销合计		184,398.75		184,398.75
房屋、建筑物		172,077.69		172,077.69
土地使用权		12,321.06		12,321.06
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计				644,013.55
房屋、建筑物				622,656.61
土地使用权				21,356.94

注：本年折旧和摊销额 184,398.75 元。

## 10、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	923,225,696.52	64,277,753.45	6,839,861.85	980,663,588.12
其中：房屋及建筑物	379,981,773.79	10,682,553.89		390,664,327.68
机器设备	379,916,404.00	28,723,864.45	1,767,537.96	406,872,730.49
运输工具	16,536,743.69	3,164,685.59	1,507,578.83	18,193,850.45
动力设备	69,654,334.17	10,008,611.63	987,541.84	78,675,403.96
仪器设备	45,355,958.24	6,401,580.63	1,558,600.00	50,198,938.87
传导设备	3,653,066.27			3,653,066.27
电子设备	20,905,247.01	3,987,223.11	520,094.25	24,372,375.87
办公设备	7,222,169.35	1,309,234.15	498,508.97	8,032,894.53
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	286,673,782.94	61,786,753.54	5,631,433.17	342,829,103.31
其中：房屋及建筑物	39,917,106.51	14,948,742.23		54,865,848.74
机器设备	179,762,891.58	30,157,029.91	1,687,938.80	208,231,982.69
运输工具	10,794,742.53	1,749,243.65	1,238,675.38	11,293,845.31
动力设备	19,621,838.50	6,645,066.73	590,292.79	25,676,612.44
仪器设备	16,985,990.93	4,122,996.63	1,181,590.68	19,927,396.88
传导设备	2,748,290.14	185,234.79		2,933,524.93
电子设备	10,193,851.06	3,546,317.03	493,892.18	13,246,275.91
办公设备	6,649,071.69	432,122.57	439,043.34	6,653,616.41
三、账面净值合计	636,551,913.58			637,834,484.81
其中：房屋及建筑物	340,064,667.28			335,798,478.94
机器设备	200,153,512.42			198,640,747.80

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
运输工具	5,742,001.16			6,900,005.14
动力设备	50,032,495.67			52,998,791.52
仪器设备	28,369,967.31			30,271,541.99
传导设备	904,776.13			719,541.34
电子设备	10,711,395.95			11,126,099.96
办公设备	573,097.66			1,379,278.12
四、减值准备合计	916,782.53			916,782.53
机器设备	916,782.53			916,782.53
五、账面价值合计	635,635,131.05			636,917,702.28
其中：房屋及建筑物	340,064,667.28			335,798,478.94
机器设备	199,236,729.89			197,723,965.27
运输工具	5,742,001.16			6,900,005.14
动力设备	50,032,495.67			52,998,791.52
仪器设备	28,369,967.31			30,271,541.99
传导设备	904,776.13			719,541.34
电子设备	10,711,395.95			11,126,099.96
办公设备	573,097.66			1,379,278.12

注：本年折旧额为 61,786,753.54 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 22,587,646.37 元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业连接器产业化项目	119,200.00		119,200.00	3,560,447.32		3,560,447.32
电机断路器产业化项目				4,796,316.50		4,796,316.50
企业自筹资金改造项目				2,048,939.90		2,048,939.90
其他支出				1,716,402.95		1,716,402.95
某研保项目	7,780,989.48		7,780,989.48	3,799,132.92		3,799,132.92
自改	220,837.59		220,837.59	827,672.59		827,672.59
38999 制造中心建设项目				3,373.00		3,373.00
射频同轴项目				50,000.00		50,000.00
募集资金投资项目	227,829.27		227,829.27	1,371,695.74		1,371,695.74
高新区光电连接器建设项目	35,298,435.75		35,298,435.75	16,396,360.53		16,396,360.53
自制设备	834,044.57		834,044.57			
合 计	44,481,336.66		44,481,336.66	34,570,341.45		34,570,341.45

### (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
工业连接器产业化项目	63,310,000.00	3,560,447.32	43,841.96	3,485,089.28		119,200.00
电机断路器产业化项目	36,690,000.00	4,796,316.50	171,481.00	4,967,797.50		
厂房搬迁	243,950,000.00		6,669,842.33	6,669,842.33		



某研保项目	13,800,000.00	3,799,132.92	9,537,953.93	5,528,600.00	27,497.37	7,780,989.48
自改		827,672.59			606,835.00	220,837.59
38999 制造中心建设项目		3,373.00			3,373.00	
射频同轴项目		50,000.00			50,000.00	
募集资金投资项目		1,371,695.74	404,501.55	1,531,604.46	16,763.56	227,829.27
高新区光电连接器建设项目	850,000,000.00	16,396,360.53	19,006,020.41		103,945.19	35,298,435.75
自制设备			834,044.57			834,044.57
合计		<u>30,804,998.60</u>	<u>36,667,685.75</u>	<u>22,182,933.57</u>	<u>808,414.12</u>	<u>44,481,336.66</u>

(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
高新区光电 连接器建设 项目	19,934,146.37	10,677,086.42	见：注	4.15	4.15	贷款/自筹
厂房搬迁	2,387,000.00			100.00	100.00	借款、补偿 金及自筹
合计	<u>22,321,146.37</u>	<u>10,677,086.42</u>				

注：本期高新区光电连接器建设项目分别借入专门借款 10000 万元、2000 万元、13725 万元和 4575 万元，相应资本化率分别为 4.00%、3.90%、4.70%及浮动利率。

(3) 年末在建工程无可收回金额低于账面价值的情况，未计提减值准备。

## 12、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	133,807,684.06	17,809,329.19	33,678.00	151,583,335.25
土地使用权	114,366,262.18	11,825,472.67	33,678.00	126,158,056.85
办公软件	13,436,005.18	5,983,856.52		19,419,861.70
专利权	6,005,416.70			6,005,416.70
二、累计折耗合计	14,983,122.46	5,352,625.31	10,678.22	20,325,069.55
土地使用权	5,824,628.25	2,402,722.86	10,678.22	8,216,672.89
办公软件	5,455,153.89	1,748,819.15		7,203,973.04
专利权	3,703,340.32	1,201,083.30		4,904,423.62
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
办公软件				
专利权				
四、账面价值合计	118,824,561.60			131,258,265.70
土地使用权	108,541,633.93			117,941,383.96
办公软件	7,980,851.29			12,215,888.66
专利权	2,302,076.38			1,100,993.08

注：本年摊销金额为 5,352,625.31 元。本年其他减少为对外租赁厂房及土地使用权转入投资性房地产。

### 13、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	其他减少的原因
装修费	527,837.54	96,318.00	529,361.63		94,793.91	
合计	527,837.54	96,318.00	529,361.63		94,793.91	

### 14、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和递延所得税负债

##### 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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	7,446,277.80	47,980,679.27	6,393,208.55	41,008,550.73
存货跌价准备	1,024,266.14	6,291,585.19	680,351.30	4,535,675.36
固定资产减值准备	137,517.38	916,782.53	137,517.38	916,782.53
应收股利减值准备	3,902.34	26,015.62	3,902.34	26,015.62
长期股权投资减值准备	270,042.65	1,800,284.31	270,042.65	1,800,284.31
周转材料资本化	160,509.67	1,070,064.44	251,090.79	1,673,938.61
应付职工薪酬	913,019.37	6,086,795.78	763,844.56	5,092,297.08
应付利息（预提部分）	279,498.37	1,863,322.49	220,951.25	1,473,008.34
辞退福利	860,136.58	5,734,243.85		
合计	11,095,170.30	71,769,773.48	8,720,908.82	56,526,552.58

##### ② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	2,941,929.59	19,612,863.96	2,787,795.58	18,585,303.91
合计	2,941,929.59	19,612,863.96	2,787,795.58	18,585,303.91

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	392,132.13	302,675.95
合计	392,132.13	302,675.95

未确认的递延所得税资产均为子公司产生，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此对与其可抵扣暂时性差异未相应确认递延所得税资产。

### 15、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	41,311,226.69	7,197,522.27	-9,630.00	145,567.56	48,372,811.40
二、应收股利减值准备	26,015.62				26,015.62
三、存货跌价准备	4,535,675.36	1,755,909.83			6,291,585.19
四、长期股权投资减值准备	1,800,284.31				1,800,284.31

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
五、固定资产减值准备	916,782.53				916,782.53
合 计	48,589,984.51	8,953,432.10	-9,630.00	145,567.56	57,407,479.05

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
信用借款	305,404,964.74	260,000,000.00
合 计	305,404,964.74	260,000,000.00

### (2) 本年无已到期未偿还的短期借款

## 17、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	216,772,122.56	208,302,690.99
商业承兑汇票	8,219,000.00	
合 计	224,991,122.56	208,302,690.99

注：下一会计期间将到期的金额为 224,991,122.56 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
材料采购款	367,283,282.46	317,686,013.50
设备采购款	13,257,488.63	15,274,151.49
加工费		1,120,159.49
工程款	14,791,694.65	3,069,043.80
模具款	1,274,968.35	
合 计	396,607,434.09	337,149,368.28

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

### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
公司 1	1,600,000.00	合同尚未执行完毕	否
公司 2	9,532,131.69	尚未结算	否
公司 3	849,727.88	尚未结算	否
公司 4	430,180.38	尚未结算	否
公司 5	345,790.00	合同尚未执行完毕	否
合 计	12,757,829.95		

## 19、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
产品销售款	24,266,247.83	23,376,345.91
合计	24,266,247.83	23,376,345.91

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
公司 1	721,777.00	产品尚未验收
公司 2	508,134.00	尚未结算
公司 3	386,750.00	尚未结算
公司 4	377,970.00	产品尚未验收
公司 5	336,654.60	尚未结算
公司 6	228,189.36	产品尚未验收
合计	2,559,474.96	

## 20、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		320,161,532.16	320,161,532.16	
二、职工福利费		18,871,383.14	18,871,383.14	
三、社会保险费	6,422,783.46	77,985,150.83	84,407,934.29	
其中:1.医疗保险费	990,975.22	18,978,942.63	19,969,917.85	
2.基本养老保险费	5,085,668.05	49,316,259.07	54,401,927.12	
4.失业保险费	178,497.35	5,054,795.98	5,233,293.33	
5.工伤保险费	95,795.90	2,934,905.37	3,030,701.27	
6.生育保险费	71,846.94	1,700,247.78	1,772,094.72	
四、住房公积金	7,213,536.66	20,742,164.25	26,114,138.25	1,841,562.66
五、工会经费和职工教育经费	11,532,756.24	11,517,368.67	9,942,491.14	13,107,633.77
六、辞退福利		7,027,624.53	1,293,380.68	5,734,243.85
六、其他				
合计	25,169,076.36	456,305,223.58	460,790,859.66	20,683,440.28

## 21、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	-372,427.47	2,759,618.21
营业税	253,386.17	174,711.12
企业所得税	21,084,243.46	12,082,743.48
城建税	163,610.04	266,328.52
房产税	179,899.73	225,570.69
土地使用税	167,217.33	131,282.46
代扣代缴个人所得税	978,720.60	1,251,937.87
教育费附加	116,157.40	126,655.93
合计	22,570,807.26	17,018,848.28

## 22、应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	3,376,088.96	3,138,285.27
短期借款应付利息	432,171.80	135,390.28
企业债券利息	52,778.33	54,166.67
合 计	3,861,039.09	3,327,842.22

### 23、应付股利

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

### 24、其他应付款

#### (1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
改制预留费用	20,633,952.32	30,128,849.90
代收代付款项	1,039,495.79	3,303,411.35
应付职工款项	3,348,107.55	9,236,897.10
项目质量保证金	534,212.40	1,164,665.90
房产维修基金	1,557,763.87	1,557,763.87
应付各种劳务费	730,420.69	4,319,181.44
应付搬迁费		375,268.48
其 他	10,694,795.56	3,841,587.74
合 计	38,538,748.18	53,927,625.78

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、5 关联方应收应付款项。

#### (3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
改制预留费用	20,633,952.32	分期支付	部分支付
中航工业(改制前工效挂钩结余及相应的工资性费用)	4,516,550.32	暂未支付	
销售产品款(预收账款转入)	3,478,982.20	暂未支付	否
房产维修基金	1,557,763.87	分期使用	否
预提业务招待费	500,956.00	暂未支付	否
在职职工采暖费	446,430.31	暂未支付	否
合 计	31,134,635.02		

#### (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
中航工业(改制预留费用)	20,633,952.32	改制预留费用
房产维修基金	1,557,763.87	房产维修基金

合 计 22,191,716.19

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

#### ①长期借款的分类

项 目	年末数	年初数
信用借款	333,000,000.00	333,000,000.00
保证借款	15,080,000.00	15,080,000.00
合 计	<u>348,080,000.00</u>	<u>348,080,000.00</u>

#### ②长期借款明细情况

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
	2009/ 10/27	2014/ 10/26	4.70%	人民币		137,250,000		137,250,000
中航工业集 团财务有限 责任公司	2009/ 10/27	2016/ 10/26	浮动	人民币		45,750,000		45,750,000
	2009/ 10/27	2014/ 10/26	4.70%	人民币		112,500,000		112,500,000
	2009/ 10/27	2016/ 10/26	浮动	人民币		37,500,000		37,500,000
国家开发 银行	2009/5/2 6	2014/5/2 5	6.80%	人民币		15,080,000		15,080,000
合 计						<u>348,080,000</u>		<u>348,080,000</u>

## 26、专项应付款

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
科研试制经费	4,252,861.38	36,107,400.00	46,228,353.84	-5,868,092.46
新品项目研制		309,388.90	309,388.90	
虑波电连接器产业化建设项目		1,116,762.26	1,116,762.26	
2003年技改项目		584,700.73	584,700.73	
高新二期工程生产能力项目		32,212,822.65	32,212,822.65	
合 计	<u>4,252,861.38</u>	<u>70,331,074.54</u>	<u>80,452,028.38</u>	<u>-5,868,092.46</u>

## 27、其他非流动负债

项 目	内容	年末数	年初数
递延收益	沈阳兴华搬迁补偿款及返还老厂区土地出让金	83,049,269.68	85,797,543.28
递延收益	光电技术产业基地项目贴息	4,000,000.00	
合 计		<u>87,049,269.68</u>	<u>85,797,543.28</u>

注：上述均系与资产相关的政府补助递延收益。本年增加的递延收益400万元，系依据豫工高（2011）1号《关于下达2011年省工业结构调整项目资金计划（1）的通知》，对光电技术产业基地项目贴息800万元，分两次拨付，2011年拨付400万元。

## 28、股本

项目	年初数		本年增减变动(+、-)				年末数		
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
<b>一、有限售条件股份</b>									
1.国家持股									
2.国有法人持股	185,527,911	46.19%				-174,249,401	-174,249,401	11,278,510	2.81%
3.其他内资持股	6,914,589	1.73%				174,165,026	174,165,026	181,079,615	45.08%
其中：境内法人持股	6,172,089	1.54%				174,249,401	174,249,401	180,421,490	44.92%
境内自然人持股	742,500	0.19%				-84,375	-84,375	658,125	0.16%
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	192,442,500	47.92%				-84,375	-84,375	192,358,125	47.89%
<b>二、无限售条件股份</b>									
1.人民币普通股	209,182,500	52.08%				84,375	84,375	209,266,875	52.11%
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	209,182,500	52.08%				84,375	84,375	209,266,875	52.11%
三、股份总数	401,625,000	100.00%						401,625,000	100.00%

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

## 29、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	302,474,666.34			302,474,666.34
其他资本公积	33,522,932.22		11,896,551.64	21,626,380.58
合计	335,997,598.56		11,896,551.64	324,101,046.92

注：根据国家国防科技工业局《关于国家技改项目中国家拨款部分转增中国航空

工业集团公司资本金的复函》(科工财审【2009】1393号), 本公司将2010年前的资本公积中属于国有独享资本公积的部分调整至少数股东权益(中航工业)中, 导致本年资本公积减少11,896,551.64元。本公司资本公积年末余额中含有国有独享资本公积金额5,800,000元。

### 30、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	66,347,038.39	19,622,027.17		85,969,065.56
任意盈余公积	168,159,120.39	23,507,846.78		191,666,967.17
合 计	234,506,158.78	43,129,873.95		277,636,032.73

注: 根据公司法、章程的规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金, 本期法定盈余公积金系按母公司本期净利润的10%提取19,622,027.17元。

### 31、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	255,549,122.43	191,063,604.54	
年初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		78,105.54	
调整后年初未分配利润	255,549,122.43	191,141,710.08	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	198,046,560.77	159,151,388.75	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积	19,622,027.17	15,965,499.72	10%
提取任意盈余公积	23,507,846.78	11,840,976.68	
应付普通股股利	28,113,750.00	13,387,500.00	
转作股本的普通股股利		53,550,000.00	
年末未分配利润	382,352,059.25	255,549,122.43	

#### (2) 利润分配情况的说明

经2011年4月27日公司2010年度股东大会决议通过《关于2010年度利润分配预案的议案》, 本年提取任意盈余公积23,507,846.78元, 以总股本40162.5万股为基数, 向全体股东每10股派现金红利0.7元(含税, 扣税后个人股东、投资基金实际每10股派0.63元现金), 合计派现金红利2,811.375万元(含税)。

### 32、少数股东权益

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
少数股东权益(普通)	135,816,298.83	545,780.09		136,362,078.92
少数股东权益(独享资本公积金)	11,430,020.20	20,425,151.64		31,855,171.84
合 计	147,246,319.03	20,970,931.73		168,217,250.76

注: 根据国家国防科技工业局《关于国家技改项目中国家拨款部分转增中航



空工业集团公司资本金的复函》(科工财审【2009】1393号), 本公司的子公司资本公积中累计国有独享金额 31,855,171.84 元。

### 33、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	1,802,530,037.80	1,465,134,428.20
其他业务收入	63,828,349.74	56,072,983.42
营业收入合计	1,866,358,387.54	1,521,207,411.62
主营业务成本	1,192,242,953.57	936,395,785.03
其他业务成本	54,206,230.04	45,643,821.60
营业成本合计	1,246,449,183.61	982,039,606.63

#### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	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
工业制造业	1,802,530,037.80	1,192,242,953.57	1,465,134,428.20	936,395,785.03
小计	1,802,530,037.80	1,192,242,953.57	1,465,134,428.20	936,395,785.03
减: 内部抵销数				
合计	1,802,530,037.80	1,192,242,953.57	1,465,134,428.20	936,395,785.03

#### (3) 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
线簧产品	1,405,237,590.89	882,246,836.02	1,151,613,710.82	683,610,234.86
光纤产品	272,296,319.91	230,767,454.34	207,117,622.91	182,511,079.89
出口产品	31,727,766.37	25,398,820.08	26,059,644.35	19,000,132.44
其他产品	93,268,360.63	53,829,843.13	80,343,450.12	51,274,337.84
小计	1,802,530,037.80	1,192,242,953.57	1,465,134,428.20	936,395,785.03
减: 内部抵销数				
合计	1,802,530,037.80	1,192,242,953.57	1,465,134,428.20	936,395,785.03

#### (4) 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
境内销售	1,770,802,271.43	1,166,844,133.49	1,439,074,783.85	917,395,652.59
境外销售	31,727,766.37	25,398,820.08	26,059,644.35	19,000,132.44
小计	1,802,530,037.80	1,192,242,953.57	1,465,134,428.20	936,395,785.03
减: 内部抵销数				
合计	1,802,530,037.80	1,192,242,953.57	1,465,134,428.20	936,395,785.03

#### (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例
----	-------------	------------

2011 年	333,292,635.41	17.86
2010 年	227,587,122.17	14.96

### 34、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	281,938.12	236,566.06
城市维护建设税	2,582,749.13	2,260,719.84
教育费附加	1,836,602.16	1,096,384.91
房产税	12,000.00	
土地使用税	45,225.00	
合 计	4,758,514.41	3,593,670.81

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。本年增加的房产税、土地使用税主要系转入投资性房地产的厂房涉及的税金。

### 35、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
工资	33,897,690.15	28,985,402.07
业务招待费	29,397,081.93	33,130,332.70
运输费	19,326,233.56	15,114,669.86
工资附加	12,390,159.07	12,736,582.87
差旅费	11,427,877.70	16,267,881.55
办公费	7,392,864.43	6,960,116.61
广告费	2,776,005.51	3,017,926.83
租赁费	1,448,954.46	1,902,800.80
折旧费用	942,821.24	775,784.40
展览费	898,433.15	1,002,679.94
其他	2,824,990.21	3,393,800.00
合 计	122,723,111.41	123,287,977.63

### 36、管理费用

项 目	本年发生数	上年发生数
研究阶段费用化支出	84,122,982.97	72,082,578.66
工资	59,311,815.26	42,354,566.86
修理费	10,201,876.50	9,674,140.47
养老保险	9,601,914.58	6,164,994.30
业务招待费	8,012,482.59	7,604,569.81
办公费	7,742,172.57	7,830,269.36
辞退福利	7,027,624.53	
折旧费	6,799,284.80	5,911,970.66
无形资产摊销	5,111,078.02	4,,713,676.26
职工福利费	4,164,820.46	2,783,782.62

医疗保险	3,567,995.29	3,040,275.01
住房公积金	2,967,456.42	2,863,809.29
其他	27,731,265.85	23,363,483.91
合计	236,362,769.84	183,674,440.95

**37、财务费用**

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	18,408,942.76	27,695,914.85
减：利息收入	3,238,629.45	5,608,012.48
汇兑净损失	1,070,612.09	1,413,530.66
其他	1,983,325.13	427,498.17
合计	18,224,250.53	14,019,365.24

**38、资产减值损失**

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	7,197,522.27	8,580,443.70
存货跌价损失	1,755,909.83	-500,558.30
合计	8,953,432.10	8,079,885.40

**39、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	446,765.67	133,812.58	446,765.67
其中：固定资产处置利得	446,765.67	133,812.58	446,765.67
无形资产处置利得			
赔款、罚款及违约金收入	1,369,588.76	508,060.51	1,369,588.76
个税返还	359,987.79	125,284.99	359,987.79
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	7,999,184.91	3,842,405.99	7,999,184.91
5年以上其他应付款转入	1,386,159.47		1,386,159.47
其他	46,904.01	109,944.50	46,904.01
合计	11,608,590.61	4,719,508.57	11,608,590.61

## 其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	备注
高新工程津贴	200,000.00	520,000.00	
洛阳市知识产权资助		100,000.00	
专利申请资助	511,300.00	181,735.00	
市财政局补贴		1,200.00	
政府拨款-技术创新及产业化资金	1,080,000.00		
产业优化资金支持项目资金	1,000,000.00		
购置新厂区土地使用权补助	338,756.04	338,756.09	
拆迁补偿	4,409,517.56	2,700,714.90	

项 目	本年发生数	上年发生数	备注
合 计	7,539,573.60	3,842,405.99	

#### 40、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	513,132.21	247,051.01	513,132.21
其中：固定资产处置损失	513,132.21	247,051.01	513,132.21
无形资产处置损失			
赔偿、罚款支出	231,843.65	299,480.42	231,843.65
报废损失	3,790,333.09	3,453,401.66	3,790,333.09
对外捐赠支出	188,000.00	16,000.00	188,000.00
火灾损失		11,649,601.20	
其他	198,506.60	573,181.08	198,506.60
合 计	4,921,815.55	16,238,715.37	4,921,815.55

#### 41、所得税费用

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	39,201,687.31	35,131,479.41
递延所得税调整	-2,220,127.47	-641,843.25
合 计	36,981,559.84	34,489,636.16

#### 42、基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

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

##### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		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	0.49	0.49	0.40	0.40
扣除非经常性损益后	0.48	0.48	0.41	0.41

归属于公司普通股股东的净利润

(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	人民币元
		上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	198,046,560.77	159,151,388.75
其中：归属于持续经营的净利润	198,046,560.77	159,151,388.75
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	194,566,411.69	164,910,404.94
其中：归属于持续经营的净利润	194,566,411.69	164,910,404.94
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	人民币元
		上年发生数
年初发行在外的普通股股数	401,625,000.00	401,625,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
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	401,625,000.00	401,625,000.00

### 43、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
科研费拨款	25,515,000.00	15,560,000.00
利息收入	3,186,424.44	5,608,012.48
收到代收款	960,775.06	11,244,136.27
售材料、废料收入	141,532.74	1,283,837.10
中航工业拨特殊津贴		10,800.00
高新工程津贴	200,000.00	520,000.00
收到保证金	1,090,000.00	339,913.00
政府补助款	4,766,752.00	598,858.00
罚款收入	138,949.48	288,551.09
租金收入		100,000.00
备用金	2,353,419.42	
其他	367,902.13	548,662.99
合计	38,720,755.27	36,102,770.93

(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
----	-------	-------

项目	本年发生数	上年发生数
差旅费	43,675,494.18	50,628,001.52
业务服务费及招待费	23,032,510.82	16,294,568.87
运输费	18,451,230.83	12,198,137.11
离退休人员费用	2,769,361.08	2,631,630.27
试验开发费	295,460.00	2,224,660.31
采暖费	6,499,690.28	5,834,728.32
油费、维修及物料消耗	475,180.55	1,582,643.28
租赁费	3,194,513.86	2,180,552.47
保安保洁费	2,181,916.62	1,855,958.51
销售、办公费	5,951,244.12	1,997,478.26
电话费	655,846.33	1,182,286.27
职工备用金	9,323,921.38	2,272,604.01
广告宣传、印刷、展览费	2,327,489.91	2,308,681.41
实习津贴	1,420,050.07	1,018,484.00
劳务费	2,210,548.66	1,195,796.78
支付代收代付款	2,559,395.75	1,712,605.37
评审费、设计费、专利申请费	880,100.00	1,557,654.20
通勤费、过桥费、停车费	3,399,428.07	2,327,071.00
职工慈善基金救助	30,000.00	400,000.00
银行手续费	428,489.09	272,147.43
其他	14,044,850.17	13,412,892.07
合计	143,806,721.77	125,088,581.46

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
基建项目款拨款	13,451,712.48	6,195,056.66
光电技术产业基地项目贴息	4,000,000.00	
合计	17,451,712.48	6,195,056.66

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
新厂区搬迁发生的相关费用		2,258,101.84
财政收取光电基地建设农民工保证金	2,660,059.00	
合计	2,660,059.00	2,258,101.84

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
支付改制预留费用	644,590.04	1,617,351.32
支付中期票据项目贷款发行费用	1,855,400.00	
长期借款偿债折旧准备金	1,500,000.00	
合计	3,999,990.04	1,617,351.32

## 44、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>	198,592,340.86	160,503,622.00
加: 资产减值准备	8,953,432.10	8,079,885.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,913,171.90	56,087,502.15
无形资产摊销	5,352,625.31	4,713,676.26
长期待摊费用摊销	529,361.63	202,793.45
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)	66,366.54	113,238.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		11,649,601.20
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	18,780,642.76	17,786,348.89
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)	-2,374,261.48	-1,703,518.25
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	154,134.01	1,061,675.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-220,423,055.15	-144,702,685.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-192,707,011.28	-183,586,868.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	59,293,400.99	170,815,151.29
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-63,868,851.81</b>	<b>101,020,421.89</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	473,849,269.83	647,312,859.72
减: 现金的年初余额	647,312,859.72	759,550,792.73
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-173,463,589.89</b>	<b>-112,237,933.01</b>

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
<b>一、现金</b>	473,849,269.83	647,312,859.72
其中: 库存现金	413,265.16	187,794.73
可随时用于支付的银行存款	381,612,391.44	562,480,223.38
可随时用于支付的其他货币资金	91,823,613.23	84,644,841.61
<b>二、现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>三、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>473,849,269.83</b>	<b>647,312,859.72</b>

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中航科工	控股母公司	国有控股的股份公司	北京市经济技术开发区	林左鸣	直升机、支线飞机、航空电子产品、汽车发动机等

(续)

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中航科工	494,902.45			中国航空工业集团公司	71093114-1

### 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、本公司的其他关联方情况

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

### 4、关联方交易情况

#### ①采购商品的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中航科工及所属单位	采购	材料	市场价格				
中航工业其他所属单位	采购	材料	市场价格	4,577,491.77	0.61%	1,630,765.46	0.220%
		合计		4,577,491.77	0.61%	1,630,765.46	0.220%
中航工业其他所属单位	采购	设备	市场价格			2,178,500.00	2.328%

#### ②出售商品的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中航科工及所属单位	销售	商品	市场价格	84,573,080.31	5.68%	47,698,454.00	3.136%
中航工业其他所属单位	销售	商品	市场价格	342,013,802.97	22.96%	273,387,712.85	17.972%



他所属单位

合 计	426,586,883.28	28.64%	321,086,166.85	21.108%
-----	----------------	--------	----------------	---------

## ③接受劳务

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

2011年度信恒公司实际向公司提供生产辅助服务75.99万元及生活后勤服务283.76万元。

## (2) 关联担保情况

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

## (3) 关联方资金拆借

2009年度公司向中航工业集团财务有限责任公司借入长期借款333,000,000.00元，借款期限5-7年，年利率4.70%及浮动利率。短期借款210,000,000.00，年利率3.9%、3.8%、5.454%、6.56%，相关明细详见本附注七、16和七、25。

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 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
应收账款:				
中航科工及所属单位	42,033,662.10	2,267,807.79	23,076,403.88	1,220,532.15
中航工业其他所属单位	163,271,862.47	9,045,685.77	126,381,580.41	7,163,669.56
合 计	205,305,524.57	11,313,493.56	149,457,984.29	8,384,201.71
应收票据:				
中航科工及所属单位	18,916,852.00		12,315,000.00	
中航工业其他所属单位	81,279,516.38		43,230,731.33	
合 计	100,196,368.38		55,545,731.33	
预付款项:				
中航科工及所属单位	30,000.00			
中航工业其他所属单位	324,449.50		1,928,166.00	
合 计	354,449.50		1,928,166.00	
其他应收款:				
中航工业其他所属单位	109,878.18	109,838.98		
中航工业	3,561,300.00		5,061,300.00	
合 计	3,671,178.18	109,838.98	5,061,300.00	

## (2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数		年初数	
应付票据				

中航工业其他所属单位	80,000.00	
合 计	80,000.00	
应付账款:		
中航科工及所属单位	307,961.40	3,645.00
中航工业其他所属单位	11,011,443.53	17,063,806.00
合 计	11,319,404.93	17,067,451.00
预收款项:		
中航工业		8,860.00
中航科工及所属单位	3,992.50	3,782.00
中航工业其他所属单位	5,172,978.08	4,153,597.30
合 计	5,176,970.58	4,166,239.30
其他应付款:		
中航工业	6,984,670.92	7,235,963.12
中航工业其他所属单位	403,489.17	
合 计	7,388,160.09	7,235,963.12

## 九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

经本公司 2012 年 3 月 26 日董事会决议通过，提取任意盈余公积 23,032,403.08 元，向全体股东每 10 股派现金红利 1.0 元（含税，扣税后个人股东、投资基金实际每 10 股派 0.9 元现金），合计派现金红利 4,016.25 万元（含税）。此方案将减少未分配利润 4,016.25 万元。

## 十二、其他重要事项说明

无。

## 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				
账龄组合	543,588,002.97	100.00	29,316,379.77	5.39
组合小计	543,588,002.97	100.00	29,316,379.77	5.39

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

合计	543,588,002.97	100.00	29,316,379.77	5.39
----	----------------	--------	---------------	------

(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				
账龄组合	438,612,423.10	100.00	23,719,488.94	5.41
组合小计	438,612,423.10	100.00	23,719,488.94	5.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	438,612,423.10	100.00	23,719,488.94	5.41

## (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	521,665,704.39	95.97	423,324,920.89	96.52
1至2年	18,882,779.53	3.47	11,883,443.15	2.71
2至3年	2,062,299.07	0.38	2,345,740.70	0.53
3至4年	390,520.41	0.07	671,675.06	0.15
4至5年	279,164.50	0.05	306,522.33	0.07
5年以上	307,535.07	0.06	80,120.97	0.02
合计	543,588,002.97	100.00	438,612,423.10	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	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	521,665,704.39	95.97	26,083,285.22	423,324,920.89	96.52	21,166,246.05
1至2年	18,882,779.53	3.47	1,888,277.95	11,883,443.15	2.71	1,188,344.32
2至3年	2,062,299.07	0.38	618,689.72	2,345,740.70	0.53	703,722.21
3至4年	390,520.41	0.07	195,260.21	671,675.06	0.15	335,837.53
4至5年	279,164.50	0.05	223,331.60	306,522.33	0.07	245,217.86
5年以上	307,535.07	0.06	307,535.07	80,120.97	0.02	80,120.97
合计	543,588,002.97	100.00	29,316,379.77	438,612,423.10	100.00	23,719,488.94

## (4) 本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏	转回或收回金额
--------	---------	------------	--------------	---------

贷款			账准备金额	
	收到该款项	按账龄计提	9,630.00	9,630.00
合计			9,630.00	9,630.00

(5) 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款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	45,345,894.74	1 年以内	8.34
客户 2	关联方	33,998,002.00	1 年以内、 1-2 年	6.25
客户 3	非关联方	12,435,604.74	1 年以内	2.29
客户 4	非关联方	10,077,183.48	1 年以内	1.85
客户 5	关联方	9,860,267.90	1 年以内、 1-2 年	1.81
合计		111,716,952.86		20.54

## 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				
备用金及保证金组合	28,462,596.13	99.61		
其他账龄组合	110,941.29	0.39	88,634.46	79.89
组合小计	28,573,537.42	100.00	88,634.46	0.31
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	28,573,537.42	100.00	88,634.46	0.31

(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				
备用金及保证金组合	16,050,726.14	100.00		
其他账龄组合				
组合小计	16,050,726.14	100.00		
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	16,050,726.14	100.00		
----	---------------	--------	--	--

(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	25,888,200.86	90.6	12,627,654.44	78.67
1至2年	85,112.43	0.3	3,358,071.70	20.92
2至3年	2,410,534.44	8.44		
3至4年	49,095.68	0.17	45,000.00	0.28
4至5年	68,165.96	0.24		
5年以上	72,428.05	0.25	20,000.00	0.13
合计	28,573,537.42	100.00	16,050,726.14	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 备用金及保证金组合计提坏账准备的分析情况

公司因业务形成的备用金及保证金往来款项目，经分款项性质、析偿还能力和对历年偿还情况后，并经董事会批准不计提坏账准备。

② 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						
1至2年						
2至3年						
3至4年	35,347.28	31.86	17,673.64			
4至5年	23,165.96	20.88	18,532.77			
5年以上	52,428.05	47.26	52,428.05			
合计	110,941.29	100	88,634.46			

(4) 本年无其他应收款转回或收回情况。

(5) 报告期无其他应收款核销情况。

(6) 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情况

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
公司 1	非关联方	2,660,059.00	1年以内	9.31
公司 2	关联方	2,200,000.00	2-3年	7.70
公司 3	非关联方	800,000.00	1年以内	2.80
公司 4	非关联方	800,000.00	1年以内	2.80
公司 5	非关联方	800,000.00	1年以内	2.80

合 计	7,260,059.00	25.41
-----	--------------	-------

### 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
对子公司的投资	128,604,278.75			128,604,278.75
减：长期股权投资减值准备				
合 计	128,604,278.75			128,604,278.75

#### (2) 长期股权投资明细情况

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

(续)

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

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	1,375,958,483.90	1,094,583,696.43
其他业务收入	60,416,108.28	51,933,610.40
营业收入合计	1,436,374,592.18	1,146,517,306.83
主营业务成本	903,878,039.81	689,722,626.61
其他业务成本	51,174,872.33	42,293,442.59
营业成本合计	955,052,912.14	732,016,069.20

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	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
工业制造业	1,375,958,483.90	903,878,039.81	1,094,583,696.43	689,722,626.61
小计	1,375,958,483.90	903,878,039.81	1,094,583,696.43	689,722,626.61
减：内部抵销数				
合 计	1,375,958,483.90	903,878,039.81	1,094,583,696.43	689,722,626.61

#### (3) 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
线簧产品	1,074,176,882.54	649,259,079.98	861,406,429.17	488,275,207.68
光纤产品	272,296,319.91	230,767,454.34	207,117,622.91	182,447,286.49
出口产品	29,485,281.45	23,851,505.49	26,059,644.35	19,000,132.44
小计	1,375,958,483.90	903,878,039.81	1,094,583,696.43	689,722,626.61
减：内部抵销数				
合计	1,375,958,483.90	903,878,039.81	1,094,583,696.43	689,722,626.61

#### (4) 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
境内销售	1,346,473,202.45	880,026,534.32	1,068,524,052.08	670,722,494.17
境外销售	29,485,281.45	23,851,505.49	26,059,644.35	19,000,132.44
小计	1,375,958,483.90	903,878,039.81	1,094,583,696.43	689,722,626.61
减：内部抵销数				
合计	1,375,958,483.90	903,878,039.81	1,094,583,696.43	689,722,626.61

#### (5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年	321,582,977.36	22.39
2010年	252,655,596.84	22.04

## 5、现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年数	上年数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	196,220,271.72	159,654,997.17
加：资产减值准备	6,007,626.12	4,885,862.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,557,830.44	38,613,755.61
无形资产摊销	2,490,318.18	2,003,295.04
长期待摊费用摊销	89,776.68	91,776.65
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)	389,423.26	21,136.24
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		4,350,808.60
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)	-1,821,318.69	-1,088,354.30
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	154,134.01	1,061,675.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-125,795,399.57	-104,989,778.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-179,952,051.23	-133,714,834.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	44,220,774.57	123,448,742.70

项目	本年数	上年数
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-16,438,614.51</b>	<b>94,339,081.95</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>		
现金的期末余额	404,650,678.30	546,490,088.88
减: 现金的期初余额	546,490,088.88	590,856,605.70
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-141,839,410.58</b>	<b>-44,366,516.82</b>

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
<b>一、现金</b>	<b>404,650,678.30</b>	<b>546,490,088.88</b>
其中: 库存现金	365,954.05	107,586.54
可随时用于支付的银行存款	312,461,111.02	461,737,660.73
可随时用于支付的其他货币资金	91,823,613.23	84,644,841.61
<b>二、现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>404,650,678.30</b>	<b>546,490,088.88</b>

## 十四、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项 目	单位: 元	
	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-66,366.54	-113,238.43
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, , 但与企业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	7,999,184.91	3,842,405.99
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

-1,246,043.31 -15,248,374.36

其他符合非经常性损益定义的损益项目

小 计

6,686,775.06 -11,519,206.80

所得税影响额

622,683.01 -2,158,941.08

少数股东权益影响额（税后）

2,583,942.97 -3,601,249.53

合 计

3,480,149.08 -5,759,016.19

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.35%	0.49	0.49
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.10%	0.48	0.48

注：（1）加权平均净资产收益率=净利润/加权平均净资产

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、39。

## 3、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

单位：

项目	年末余额	年初余额	万元		变动原因
			年末较年初变动		
货币资金	47,688.73	64,731.29	-26.33%		固定资产投资支出，赊销规模增幅小于赊购规模的增幅。
应收票据	28,726.65	20,940.93	37.18%		销售收入增长，票据结算量上升。
应收账款	73,636.89	62,312.89	18.17%		赊销规模随销售收入增长而增长
预付款项	3,663.03	2,805.05	30.59%		主要是预付工程款较上年增加
其他应收款	3,522.33	2,627.93	34.03%		主要系部门和员工备用金余额较上年增加所致。

存货	67,018.54	45,151.82	48.43%	本年业务规模增长及下一年度预期业务规模增长。
其他流动资产	278.98		100.00%	本年新增
投资性房地产	64.4		100.00%	本年新增
在建工程	4,448.13	3,457.03	28.67%	主要系洛阳光电产业基地建设投入增加所致。
无形资产	15158.33	13380.77	13.28%	购买土地使用权。
递延所得税资产	1,109.52	872.09	27.23%	资产减值准备增加和计提辞退福利。
应交税费	2,257.08	1,701.88	32.62%	收入规模增加导致税费增加。
其他应付款	3,853.87	5,392.76	-28.54%	支付相关费用
专项应付款	-586.81	425.29	-237.98%	本年按科研计划开展科研工作，科研经费尚未全额拨付到位。

## (2) 利润表项目

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	本年较上年变动	变动原因
营业收入	186,635.84	152,120.74	22.69%	销量增加，收入增长。
营业成本	124,644.92	98,203.96	26.92%	收入增长成本相应增加。
营业税金及附加	475.85	359.37	32.41%	收入增加导致税金增加。
管理费用	23,636.28	18,367.44	28.69%	研发费用增长、人员数量及工资水平增加、计提辞退福利。
财务费用	1,822.43	1,401.94	29.99%	主要系子公司沈阳兴华电器有限公司借款费用本年停止资本化，相关借款利息计入当前损益所致。
营业外收入	1,160.86	471.95	145.97%	收到政府补贴增加。
营业外支出	492.18	1,623.87	-69.69%	上年金额较大，主要系本公司的子公司沈阳兴华电器有限公司发生新区火灾损失。

## (3) 现金流量表项目

单位：万元

利润表项目	本年金额	上年金额	本年较上年变动	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	147,435.40	124,735.77	18.20%	销售回款随收入增长而增加，但回款增幅小于销售收入增幅。
购买商品、接受劳务支付的现金	91,336.84	65,151.25	40.19%	采购商品支付现金随着业务规模增长而增长，但付款的增幅大于销售收入增幅。
支付给职工以及为职工支付现金	44,844.11	33,724.24	32.97%	业务规模扩大导致人员增加，同时工资水平提高。
收到其他与投资活动有关的现金	1,745.17	619.51	181.70%	收到基建项目拨款较上年增加，另本年收到建设项目贴息。
购建固定资产、无形资产	10,426.00	17,135.03	-39.15%	募集资金项目在 2011 年处于收尾阶段，

产和其他长期资产支 付现金				固定资产投资支出较上年支出减少。
分配股利、利润或偿付 利息所支付的现金	6,033.12	4,196.30	43.77%	分配利润金额较上年增加。

## 第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告的原件。

三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

四、载有董事长签名的2011年度报告文本原件。

五、以上备查文件的备置地点：证券与法律事务部。

中航光电科技股份有限公司

董事长：郭泽义

二〇一二年三月二十八日