

武汉高德红外股份有限公司

Wuhan Guide Infrared Co., Ltd.

2012 年半年度报告



证券代码：002414

证券简称：高德红外

披露日期：2012 年 8 月 15 日

目录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况	4
第三节	主要会计数据和业务数据要	5
第四节	股本变动及股东情况	8
第五节	董事、监事和高级管理人员	12
第六节	董事会报告	15
第七节	重要事项	21
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	114

一、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、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司2012年半年度报告经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人黄立、主管会计工作负责人王玉及会计机构负责人(会计主管人员) 秦莉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002414	B 股代码	
A 股简称	高德红外	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	武汉高德红外股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	高德红外		
公司的法定英文名称	Wuhan Guide Infrared Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	GUIDE		
公司法定代表人	黄立		
注册地址	武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号		
注册地址的邮政编码	430205		
办公地址	武汉市洪山区书城路 26 号		
办公地址的邮政编码	430070		
公司国际互联网网址	www.wuhan-guide.com		
电子信箱	Guide@guide-infrared.com		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈丽玲	张锐
联系地址	武汉市洪山区书城路 26 号	武汉市洪山区书城路 26 号
电话	027-87671928	027-87671928
传真	027-87671928	027-87671928
电子信箱	liling.chen@126.com	raye11314@163.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	武汉高德红外股份有限公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	126,050,314.20	108,284,625.29	16.41%
营业利润 (元)	54,144,702.20	57,958,082.50	-6.58%
利润总额 (元)	58,804,064.21	58,715,461.50	0.15%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	50,952,055.57	50,419,836.98	1.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	46,998,011.86	49,775,894.83	-5.58%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-113,436,540.51	1,405,190.59	-8,172.68%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	2,505,525,526.42	2,503,089,083.50	0.10%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,339,071,411.70	2,432,138,263.04	-3.83%
股本 (股)	300,000,000.00	300,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.1698	0.1681	1.01%
稀释每股收益 (元/股)	0.1698	0.1681	1.01%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1567	0.1659	-5.55%
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.18%	2.12%	0.16%
加权平均净资产收益率 (%)	2.11%	2.04%	0.07%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.01%	1.99%	0.02%
扣除非经常性损益后的加权平均	1.95%	2.01%	-0.06%

净资产收益率 (%)			
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.3781	0.0047	-8,144.68%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.80	8.11	-3.82%
资产负债率 (%)	6.64%	2.83%	3.81%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-26,944.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,250,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	539,800.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,493.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	705,318.30	
合计	3,954,043.71	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量 (万股)	上市日期	获准上市交易数量 (万股)	交易终 止日期
股票类						
A 股	2010 年 07 月 05 日	26	7,500	2010 年 07 月 16 日	7,500	—
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
—	—	—	—	—	—	—
权证类						
—	—	—	—	—	—	—

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

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

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 17,984 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
武汉市高德电气有限公司	境内非国有法人股	68.37%	205,101,561	205,101,561	—	0
黄立	境内自然人	4.69%	14,062,500	14,062,500	—	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	境内非国有法人股	1.38%	4,142,583	0	—	0
民生证券有限责任公司	境内非国有法人股	0.85%	2,541,614	0	—	0
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	境内非国有法人股	0.64%	1,914,956	0	—	0
交通银行股份有限公司—天治核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人股	0.41%	1,240,907	0	—	0
中国建设银行—信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金	境内非国有法人股	0.37%	1,122,247	0	—	0
夏震超	境内自然人	0.33%	1,002,200	0	—	0
中国农业银行—博时创业成长股票型证券投资基金	境内非国有法人股	0.33%	986,078	0	—	0
瑞银证券—建行—瑞银财富 1 号集合资产管理计划	境内非国有法人股	0.32%	946,598	0	—	0

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	4,142,583	A 股	4,142,583
民生证券有限责任公司	2,541,614	A 股	2,541,614

交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	1,914,956	A 股	1,914,956
交通银行股份有限公司—天治核心成长股票型证券投资基金	1,240,907	A 股	1,240,907
中国建设银行—信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金	1,122,247	A 股	1,122,247
夏震超	1,002,200	A 股	1,002,200
中国农业银行—博时创业成长股票型证券投资基金	986,078	A 股	986,078
瑞银证券—建行—瑞银财富 1 号集合资产管理计划	946,598	A 股	946,598
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	861,959	A 股	861,959
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	653,580	A 股	653,580

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

武汉市高德电气有限公司（以下简称“高德电气”）持有高德红外 68.37% 股权，为公司控股股东；黄立持有高德电气 97% 的股权，因此黄立为高德红外实际控制人。除上述情形外，公司未知其他前十名股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，也未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

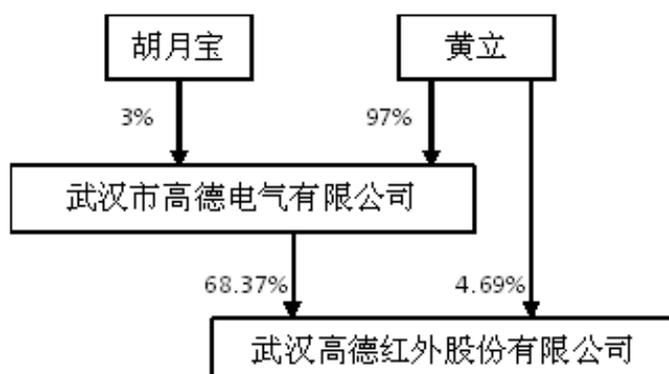
适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股 数(股)	其中:持 有限制 性股票 数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动 原因	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
黄立	董事长 总经理	男	49	2011-02-18	2014-02-17	14,062,500	0	0	14,062,500	0	0		否
张燕	董事 常务副总经理	女	31	2011-02-18	2014-02-17	210,938	0	0	210,938	0	0		否
王玉	董事 副总经理 财务总监	女	39	2011-02-18	2014-02-17	210,938	0	0	210,938	0	0		否
王福元	董事	男	50	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0	0	0		否
文灏	独立董事	男	51	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0	0	0		否
唐国平	独立董事	男	48	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0	0	0		否
张树勤	独立董事	女	59	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0	0	0		否
吴耀强	监事会主席	男	51	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0	0	0		否
孙林	监事	男	40	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0	0	0		否
谷晓娟	监事	女	33	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0	0	0		否
黄建忠	副总经理 总工程师	男	41	2011-02-18	2014-02-17	210,938	0	0	210,938	0	0		否
马钦臣	副总经理	男	44	2011-02-18	2014-02-17	140,625	0	0	140,625	0	0		否
张海涛	副总经理	男	49	2011-02-18	2014-02-17	140,625	0	0	140,625	0	0		否
赵降龙	副总经理	男	53	2011-02-18	2014-02-17	140,625	0	0	140,625	0	0		否
范五亭	副总经理	男	60	2011-02-18	2014-02-17	140,625	0	0	140,625	0	0		否
陈丽玲	副总经理 董事会秘书	女	34	2011-07-01	2014-02-17	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	15,257,814	0	0	15,257,814	0	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
黄立	武汉市高德电气有限公司	董事长	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
张燕	优尼尔红外系统股份有限公司	董事长	否
范五亭	北京前视远景科技有限公司	执行董事 总经理	是
王福元	武汉银创经济发展有限公司	董事长	是
文灏	华中科技大学	电路系统研究中心主任	是
唐国平	中南财经政法大学	会计学院副院长、会计硕士中心主任	是
	铜陵三佳科技股份有限公司	独立董事	是
	河南新开源股份有限公司		是
	珠海及成通讯科技股份有限公司		是
	湖北福星科技股份有限公司		是
	武汉锅炉股份有限公司		是
张树勤	湖北大晟律师事务所		主任律师
谷晓娟	武汉中显科技有限公司	法定代表人	否
在其他单位任职情况的说明	无		

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员薪酬由公司薪酬委员会提出报酬方案，提交股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员实施绩效考核，根据公司的经营状况和个人的经营业绩对董事、监事、高级管理人员进行定期考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员按月发放基薪，年底发放绩效考核工资；外部董事、独立董事津贴按季度发放。
-----------------------	---

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1042
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	425
销售人员	114
技术人员	308
财务人员	14
行政人员	181
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	201
大专	252
本科	361
硕士	225
博士	3

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司经营层根据发展战略认真落实董事会下达的年度经营目标，在保质保量做好募集资金投资项目建设工作，以确保如期实现工业园搬迁、尽快投入生产的同时，积极进行产品结构更新、产业技术升级和培育新的经济增长点，如报告期内大力推动新定型型号产品的批产及销售以提升全年营收规模；并根据未来产业规划布局，合理配备专业技术人员，持续进行高层次管理及研发人员的选择、培养引进并充实员工队伍；在稳固目前市场地位的前提下，继续以市场为导向，大力拓展产品新应用市场和应用领域，以进一步提升公司成长能力与盈利能力。

2012 年上半年，公司实现营业总收入 12,605.03 万元，较上年同期增加 16.41%，实现营业利润 5,414.47 万元，较上年同期减少 6.58%，实现归属于母公司所有者净利润 5,095.21 万元，较上年同期增加 1.06%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

公司名称	股本	期末净资产	本期净利润
北京前视远景科技有限公司	500.00	242.74	-123.50
优尼尔红外系统股份有限公司	478.85	72.99	-116.16
武汉高德技术有限公司	2,000.00	2,224.02	231.17

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
其他电子设备制造业	126,050,314.20	49,301,673.46	60.89%	16.41%	19.80%	-1.10%
分产品						

红外热成像仪	126,050,314.20	49,301,673.46	60.89%	16.41%	19.80%	-1.10%
--------	----------------	---------------	--------	--------	--------	--------

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	94,943,803.63	20.42%
国外	31,106,510.57	10.54%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

 适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

 适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

 适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

 适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

 适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

 适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	185,564.94
报告期投入募集资金总额	7,554.24
已累计投入募集资金总额	73,547.29
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
公司严格按照《募集资金管理制度》以及《募集资金三方监管协议》的规定存放、使用募集资金,《募集资金管理制度》以及《募集资金三方监管协议》均得到了有效执行,截至 2012 年 6 月 30 日止,公司募	

集资金的管理不存在违规行为。

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、红外热像仪产业化基地项目	否	31,852.00	31,852.00	4,560.00	14,846.38	46.61%			否	否
2、红外光学加工中心项目	否	9,506.00	9,506.00	1,572.57	3,866.78	40.68%			否	否
3、研发与实验中心项目	否	6,102.00	6,102.00	1,421.67	2,834.13	46.45%			否	否
承诺投资项目小计	-	47,460.00	47,460.00	7,554.24	21,547.29	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-				20,000		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-				32,000		-	-	-	-
超募资金投向小计	-				52,000	-	-		-	-
合计	-	47,460.00	47,460.00	7,554.24	73,547.29	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募集资金投资项目建设进展情况顺利，产业园建设接近尾声，设备采购按计划如期推进。但由于相关投资建设合同及设备采购合同的付款进度约定，显示公司募投项目实际付款进度未达到计划金额。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 1、经公司 2010 年 8 月 2 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过，公司使用超募资金 28,000.00 万元用于偿还银行贷款及补充流动资金，其中，归还银行贷款 20,000.00 万元，补充流动资金 8,000.00 万元；2、经公司 2011 年 3 月 25 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过，公司使用超募资金 9,000.00 万元用于补充流动资金；3、经公司 2011 年 10 月 17 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过，公司使用超募资金 15,000.00 万元用于补充流动资金；4、报告期内用超募资金补充的流动资金仅用于与公司主营业务相关的生产经营。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司在募集资金到位前，公司以自筹资金实施了募集资金项目部分投资，截至 2010 年 8 月 10 日，共以自筹资金 1,742.58 万元预先投入募集资金投资项目。经公司 2010 年 8 月 25 日第一届董事会第二十次会议审议通过，并经保荐人核查同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,742.58 万元。上述置换事项及置换金额业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并出具了中瑞岳华专审字[2010]第 1743 号专项核查报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内（包括专用账户项下转存的通知存款及定期存款）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,339	至	6,940
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	53,386,237.69		
业绩变动的的原因说明	公司加大研发投入及新项目储备、加强国际市场开拓和国内应用行业拓展、提高品牌宣传重视程度，从而在销售业务逐步增长的同时，公司的销售费用和管理费用将进一步增加。因此预计 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润与上年同期增长幅度为		

0%-30%。

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明 适用 不适用**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明** 适用 不适用**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果** 适用 不适用**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和湖北证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关规定，并结合公司的实际情况，公司制定了《分红管理制度》、《未来三年股东回报规则（2012-2014）》，同时对《公司章程》中的利润分配条款进行了修订，上述议案已提交公司第二届董事会第十一次会议和 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

2、公司新制定的《分红管理制度》及《未来三年股东回报规则（2012-2014）》及修订的《公司章程》中，明确规定了利润分配的原则和方式、实施现金分红和股票分红的条件、现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制。同时上市公司在制定利润分配政策尤其是现金分红政策时，需通过多渠道充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益，并要求独立董事需就利润分配事项发表审慎独立意见。如需对利润分配政策进行调整的，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会以特别决议方式审议通过。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案 适用 不适用**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况** 适用 不适用**(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况**

公司按照中国证监会的要求，及时完善了《内幕信息及知情人管理备案制度》、《外部信息报送制度》，规范了重大信息的内外部流转程序，要求内幕信息知情人包括外部信息使用人在重大信息披露前，做好内幕信息知情人的登记备案工作，进一步强化了内幕信息知情人的责任

意识。

在报告期内未发现内幕信息知情人在内幕信息披露前利用内幕信息买卖公司股票及衍生品品种的情况，未发现董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

(十二) 其他披露事项

适用 不适用

(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他法律、法规、规范性文件的要求，完善法人治理结构，健全公司管理制度，规范公司运作，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，以进一步提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

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

公司 2011 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 300,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.8 元人民币现金（含税），不转增不送红股，公司剩余未分配利润将全部结转至下一年度。公司已于 2012 年 5 月 29 日发布了《2011 年年度权益分派实施公告》，具体内容详见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、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

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	武汉市高德电气有限公司、黄立	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2010年07月16日	自公司股票上市之日起三十六个月内	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	武汉高德红外股份有限公司	武汉高德红外股份有限公司承诺：“用超募资金 9,000 万元补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资”。	2011年3月25日	补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资的承诺	严格履行
		武汉高德红外股份有限公司承诺：“用超募资金 15,000 万元补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资”。	2011年10月17日	补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资的承诺	严格履行
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				

易问题作出承诺	
承诺的解决期限	公司控股股东武汉市高德电气有限公司、实际控制人黄立作为公司股东期间
解决方式	<p>高德电气承诺：1、本公司及本公司控股的企业和参股的企业目前没有以任何形式从事与股份公司及股份公司控股的企业的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。2、本公司作为股份公司之控股股东将采取有效措施，并促使本公司现有及将来控股的企业和参股的企业采取有效措施，不会：以任何形式直接或间接从事任何与股份公司或股份公司控股的企业的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；以任何形式支持股份公司及股份公司控股的企业以外的他人从事与股份公司及股份公司控股的企业目前或今后进行的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动；及以其它方式介入（不论直接或间接）任何与股份公司及股份公司控股的企业目前或今后进行的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。3、凡是本公司获知的与股份公司可能产生同业竞争的商业机会，本公司将及时通知股份公司。本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司及股份公司的控股企业造成的一切损失、损害和开支。</p> <p>黄立承诺：1、本人以及本人控股的企业和参股的企业及其下属企业目前没有以任何形式从事与股份公司及股份公司控股的企业的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。2、本人作为股份公司之实际控制人将采取有效措施，并促使本人现有及将来控股的企业和参股的企业采取有效措施，不会：以任何形式直接或间接从事任何与股份公司或股份公司控股的企业的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；以任何形式支持股份公司及股份公司控股的企业以外的他人从事与股份公司及股份公司控股的企业目前或今后进行的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动；及以其它方式介入（不论直接或间接）任何与股份公司及股份公司控股的企业目前或今后进行的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。3、凡是本人获知的与股份公司可能产生同业竞争的商业机会，本人将及时通知股份公司。本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司及股份公司的控股企业造成的一切损失、损害和开支。</p>
承诺的履行情况	严格履行

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

项目	本期	上期
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减： 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-18,906.91	346,571.22
减： 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-18,906.91	346,571.22

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月27日	公司	实地调研	机构	招商证券	公司生产经营未来发展战略
2012年03月02日	公司	实地调研	机构	东莞证券、华泰证券	公司生产经营未来发展战略
2012年03月16日	公司	实地调研	机构	浙商证券、大成基金	公司生产经营未来发展战略
2012年03月21日	公司	实地调研	机构	民生证券	公司生产经营未来发展战略
2012年03月27日	公司	实地调研	机构	清华大学教育基金会、淡水泉投资管理有限公司	公司生产经营未来发展战略
2012年03月28日	公司	实地调研	机构	长江证券	公司生产经营未来发展战略
2012年04月20日	公司	实地调研	机构	中投证券、西部证券、华夏基金宏源证券、长江证券、深圳市中欧瑞博投资管理股份有限公司、上海胜汇投资管理有限公司	公司生产经营未来发展战略

2012 年 05 月 09 日	公司	实地调研	机构	东方证券、瀚伦投资、泽熙投资、国投瑞银、申银万国证券、中信建投证券、信达澳银基金、云南国际信托、中再资产管理、常州投资集团	公司生产经营未来发展战略
2012 年 05 月 31 日	公司	实地调研	机构	东方证券、广发证券	公司生产经营未来发展战略
2012 年 06 月 21 日	公司	实地调研	机构	交银施罗德基金	公司生产经营未来发展战略

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩快报	《中国证券报》、 《上海证券报》B87、 《证券时报》D91、 《证券日报》A4	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》A07、 《上海证券报》31、 《证券时报》B2、 《证券日报》C5	2012 年 02 月 25 日	
第二届监事会第六次会议决议公告			
关于召开 2011 年年度股东大会的通知			

2011 年年度报告摘要		
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告		
关于举行网上 2011 年度报告说明会的通知		
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》A39、 《上海证券报》B20、 《证券时报》D18、 《证券日报》E44	2012 年 04 月 09 日
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》B020、 《上海证券报》B30、 《证券时报》D31、 《证券日报》E9	2012 年 04 月 18 日
2011 年年度权益分派实施公告	《中国证券报》B027、 《上海证券报》B40、 《证券时报》D22、 《证券日报》C4	2012 年 05 月 29 日

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

合并资产负债表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,227,569,412.43	1,402,033,102.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		6,000,000.00	53,396,650.00
应收账款		509,580,497.42	410,283,958.72
预付款项		44,068,694.18	39,633,010.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		23,983,121.71	14,029,038.85
应收股利			
其他应收款		20,310,783.66	17,306,650.34
买入返售金融资产			
存货		360,425,899.22	336,224,902.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,191,938,408.62	2,272,907,312.88
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		62,918,487.48	60,410,575.47
在建工程		186,151,564.97	114,696,291.98
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,372,678.16	35,774,888.38
开发支出		21,935,612.95	11,230,409.09
商誉			
长期待摊费用		374,992.51	543,074.39
递延所得税资产		6,833,781.73	7,526,531.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		313,587,117.80	230,181,770.62
资产总计		2,505,525,526.42	2,503,089,083.50
流动负债：			
短期借款			

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		37,414,134.21	36,628,135.81
预收款项		5,734,939.93	4,696,814.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,190,698.42	4,173,139.73
应交税费		12,463,079.71	24,928,762.76
应付利息			
应付股利		105,198,749.28	
其他应付款		452,513.17	523,967.18
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		166,454,114.72	70,950,820.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		166,454,114.72	70,950,820.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积		1,787,260,467.89	1,787,260,467.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		50,387,986.85	50,387,986.85
一般风险准备			
未分配利润		201,456,571.84	294,504,516.27
外币报表折算差额		-33,614.88	-14,707.97
归属于母公司所有者权益合计		2,339,071,411.70	2,432,138,263.04
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,339,071,411.70	2,432,138,263.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,505,525,526.42	2,503,089,083.50

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

母公司资产负债表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,223,877,878.50	1,378,866,117.14
交易性金融资产			
应收票据		6,000,000.00	53,396,650.00
应收账款		511,838,839.96	408,557,845.43
预付款项		44,486,977.18	39,466,466.07
应收利息		23,983,121.71	14,029,038.85
应收股利			
其他应收款		24,136,425.78	21,380,573.04
存货		358,275,433.32	335,259,287.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,192,598,676.45	2,250,955,977.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		29,547,840.00	29,547,840.00
投资性房地产			
固定资产		60,491,360.77	58,540,773.24
在建工程		186,151,564.97	114,696,291.98
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,351,507.14	35,761,234.06
开发支出		21,935,612.95	11,230,409.09
商誉			
长期待摊费用		297,083.19	449,583.21
递延所得税资产		6,596,388.73	7,258,552.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		340,371,357.75	257,484,683.73
资产总计		2,532,970,034.20	2,508,440,661.49
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		44,177,759.31	36,634,136.66
预收款项		5,734,939.93	4,696,814.98
应付职工薪酬		4,777,600.22	3,974,254.73
应交税费		12,807,944.98	25,223,543.20
应付利息			
应付股利		105,198,749.28	
其他应付款		16,439,444.04	521,575.56
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		189,136,437.76	71,050,325.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		189,136,437.76	71,050,325.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		300,000,000.00	300,000,000.00
资本公积		1,787,260,467.89	1,787,260,467.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		50,387,986.85	50,387,986.85
未分配利润		206,185,141.70	299,741,881.62
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,343,833,596.44	2,437,390,336.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,532,970,034.20	2,508,440,661.49

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

合并利润表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		126,050,314.20	108,284,625.29
其中：营业收入		126,050,314.20	108,284,625.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		71,905,612.00	50,326,542.79
其中：营业成本		49,301,673.46	41,154,379.40
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		838,401.11	171,194.83
销售费用		10,216,125.32	7,321,590.96
管理费用		33,606,779.06	24,595,525.25
财务费用		-17,501,638.24	-16,257,442.57
资产减值损失		-4,555,728.71	-6,658,705.08
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）		54,144,702.20	57,958,082.50
加：营业外收入		4,823,627.77	1,260,800.00
减：营业外支出		164,265.76	503,421.00
其中：非流动资产处置损失		26,944.47	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,804,064.21	58,715,461.50
减：所得税费用		7,852,008.64	8,295,624.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,952,055.57	50,419,836.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		50,952,055.57	50,419,836.98
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1698	0.1681
（二）稀释每股收益		0.1698	0.1681
七、其他综合收益		-18,906.91	346,571.22
八、综合收益总额		50,933,148.66	50,766,408.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,933,148.66	50,766,408.20
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

母公司利润表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		127,742,060.50	105,036,762.08
减：营业成本		56,452,491.06	41,154,379.40
营业税金及附加		726,212.31	143,544.41
销售费用		9,432,764.64	7,194,050.25
管理费用		29,354,073.64	23,069,822.75
财务费用		-17,447,926.36	-16,100,507.30
资产减值损失		-4,414,422.79	-7,166,655.48
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		53,638,868.00	56,742,128.05
加：营业外收入		4,789,800.00	1,260,800.00
减：营业外支出		163,165.09	501,721.00
其中：非流动资产处置损失		26,944.47	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		58,265,502.91	57,501,207.05
减：所得税费用		7,822,242.83	7,867,098.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		50,443,260.08	49,634,108.75
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		50,443,260.08	49,634,108.75

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

合并现金流量表

编制单位： 武汉高德红外股份有限公司

单位： 元

项目	本期金额	上期金额
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	48,649,567.41	181,917,828.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,990,129.44	5,915,949.25
收到其他与经营活动有关的现金	6,507,095.93	3,099,137.47
经营活动现金流入小计	62,146,792.78	190,932,915.40
购买商品、接受劳务支付的现金	76,138,898.39	106,714,158.96
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	45,266,692.33	29,815,294.04
支付的各项税费	32,204,803.84	32,910,276.23
支付其他与经营活动有关的现金	21,972,938.73	20,087,995.58
经营活动现金流出小计	175,583,333.29	189,527,724.81
经营活动产生的现金流量净额	-113,436,540.51	1,405,190.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	41,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,555,915.82	31,769,888.77
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		
投资活动现金流出小计	82,555,915.82	31,769,888.77
投资活动产生的现金流量净额	-82,514,915.82	-31,769,888.77
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,583,064.41	2,522,162.10
筹资活动现金流入小计	7,583,064.41	2,522,162.10
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,472,616.17	
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	104,683.39	
筹资活动现金流出小计	35,577,299.56	
筹资活动产生的现金流量净额	-27,994,235.15	2,522,162.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-517,998.23	-7,776.99
五、现金及现金等价物净增加额	-224,463,689.71	-27,850,313.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,452,033,102.14	1,641,471,482.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,227,569,412.43	1,613,621,168.95

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

母公司现金流量表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	45,835,461.64	181,917,828.68
收到的税费返还	6,700,644.17	5,915,949.25
收到其他与经营活动有关的现金	23,524,885.1	21,015,889.59
经营活动现金流入小计	76,060,990.91	208,849,667.52
购买商品、接受劳务支付的现金	77,519,625.48	106,133,708.33
支付给职工以及为职工支付的现金	41,629,514.21	29,177,404.27
支付的各项税费	31,180,814.37	32,882,719.57
支付其他与经营活动有关的现金	20,915,101.41	39,013,725.99
经营活动现金流出小计	171,245,055.47	207,207,558.16
经营活动产生的现金流量净额	-95,184,064.56	1,642,109.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	41,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,349,688.45	31,317,690.61
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,349,688.45	31,317,690.61
投资活动产生的现金流量净额	-81,308,688.45	-31,317,690.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,583,064.41	2,522,162.10
筹资活动现金流入小计	7,583,064.41	2,522,162.10
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,472,616.17	
支付其他与筹资活动有关的现金	104,683.39	
筹资活动现金流出小计	35,577,299.56	
筹资活动产生的现金流量净额	-27,994,235.15	2,522,162.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-501,250.48	-294,264.72
五、现金及现金等价物净增加额	-204,988,238.64	-27,447,683.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,428,866,117.14	1,616,175,168.63
六、期末现金及现金等价物余额	1,223,877,878.50	1,588,727,484.76

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

合并所有者权益变动表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			50,387,986.85		294,504,516.27	-14,707.97		2,432,138,263.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			50,387,986.85		294,504,516.27	-14,707.97		2,432,138,263.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-93,047,944.43	-18,906.91		-93,066,851.34
（一）净利润							50,952,055.57			50,952,055.57
（二）其他综合收益								-18,906.91		-18,906.91
上述（一）和（二）小计							50,952,055.57	-18,906.91		50,933,148.66
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-144,000,000.00	0	0	-144,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-144,000,000.00			-144,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他	300,000,000.00	1,787,260,467.89			50,387,986.85		201,456,571.84	-33,614.88	2,339,071,411.70
四、本期期末余额									2,339,071,411.70

项目	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
	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	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			39,710,700.31		321,827,453.69	59,610.29	2,448,858,232.18	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			39,710,700.31		321,827,453.69	59,610.29	2,448,858,232.18	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,677,286.54		-27,322,937.42	-74,318.26	-16,719,969.14	
（一）净利润							103,354,349.12		103,354,349.12	
（二）其他综合收益								-74,318.26		
上述（一）和（二）小计							103,354,349.12	-74,318.26	103,280,030.86	

(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配	0	0	0	0	10,677,286.54	0	-130,677,286.54	0	0
1. 提取盈余公积					10,677,286.54		-10,677,286.54		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-120,000,000.00		-120,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他	300,000,000.00	1,787,260,467.89			50,387,986.85		294,504,516.27	-14,707.97	2,432,138,263.04
四、本期期末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			50,387,986.85		294,504,516.27	-14,707.97	2,432,138,263.04

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			50,387,986.85		299,741,881.62	2,437,390,336.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			50,387,986.85		299,741,881.62	2,437,390,336.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-93,556,739.92	-93,556,739.92
（一）净利润							50,443,260.08	50,443,260.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							50,443,260.08	50,443,260.08
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-144,000,000.00	-144,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-144,000,000.00	-144,000,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他	300,000,000.00	1,787,260,467.89			50,387,986.85		206,185,141.70	2,343,833,596.44
四、本期期末余额								2,343,833,596.44

项目	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
一、上年年末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			39,710,700.31		323,646,302.78	2,450,617,470.98
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			39,710,700.31		323,646,302.78	2,450,617,470.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					10,677,286.54		-23,904,421.16	-13,227,134.62
(一) 净利润							106,772,865.38	106,772,865.38

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							106,772,865.38	106,772,865.38
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	10,677,286.54	0	-130,677,286.54	-120,000,000.00
1. 提取盈余公积					10,677,286.54		-10,677,286.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-120,000,000.00	-120,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他	300,000,000.00	1,787,260,467.89			50,387,986.85		299,741,881.62	2,437,390,336.36
四、本期末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			50,387,986.85		299,741,881.62	2,437,390,336.36

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

（三）公司基本情况

武汉高德红外股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经武汉市工商行政管理局同意于2008年1月30日变更设立的股份有限公司，前身为原武汉高德红外技术有限公司。公司取得企业法人营业执照，注册号：420100000047376。本公司原注册资本为人民币22,500万元，根据本公司2008年7月5日第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉高德红外股份有限公司首次公开发行股票上市的批复》（证监许可[2010]505号）核准，于2010年7月5日向社会公开发行人民币普通股（A股）7,500万股，每股面值1.00元。发行上市后注册资本为人民币30,000万元，股本总数30,000万股，其中，发起股东持有22,500万股，社会公众持有7,500万股。2011年度原股东深圳市晓扬科技投资有限公司出售其全部股份，截止本期末，发起股东持有22,050.00万元，占注册资本的73.50%；社会公众持有7,950.00万元，占注册资本的26.50%。公司法定代表人：黄立，注册地为湖北省武汉市东湖开发区黄龙山南路6号。

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

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012

年6月30日的财务状况及2012年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

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

境外子公司的记账本位币

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率

折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

1、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。

2、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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1、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。

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。

2、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。

(3) 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。

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项
------------------	--------------------------

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
合并范围内公司往来款项的组合	一般不计提
职工周转用备用金的组合	一般不计提

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（1）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.5

电子设备	5	5	19
运输设备	8	5	11.88
其他设备	5	5	19

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定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。

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。

固定资产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。

(5) 其他说明

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

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

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程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。

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。

在建工程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。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

16、生物资产

不适用。

17、油气资产

不适用。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	在土地使用权证的发证日期和终止日期间摊销

软件	20	
----	----	--

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

期末，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。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，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。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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

19、长期待摊费用摊销方法

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

20、附回购条件的资产转让

不适用。

21、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同

预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

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

22、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

23、回购本公司股份

不适用。

24、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1、商品销售收入

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

A、无需验收情形下产品销售收入确认具体原则为：产品已发出或交付并取得相应原始凭据，其中内销的相应凭据为发货单或签收单，外销自营出口的相应凭据为公司出口报关单，外销代理出口且未约定验收的相应凭据为代理商最终出口报关单。

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

2、提供劳务收入

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

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

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

本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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

1、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

2、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用。

25、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

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

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

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

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。

27、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

1、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。

2、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。

28、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让

协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认真条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

29、资产证券化业务

不适用。

30、套期会计

不适用。

31、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

32、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

33、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减

值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

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

（4）折旧和摊销

本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。

（5）开发支出

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
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	17%
消费税	本公司不适用	
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、33.99% 计缴	25%； 33.99%

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

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

2、税收优惠及批文

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

（2）本公司的子公司高德技术公司根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）规定，享受“境内新办软件企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。”本报告期内享受自获利年度起企业所得税“两免三减半”政策。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京前视远景科技有限公司	全资	北京市宣武区	贸易	5,000,000.00	技术开发、技术服务；货物进出口、技术进出口；工程设计；专业承包；销售机械设备、电子产品	5,000,000.00		100%	100%	是			
武汉高德技术有限公司	全资	湖北省武汉市	工业	20,000,000.00	光学、电子、机电、自动化产品、计算机及辅助设备的研发、制造、销售、维修、咨询及技术服务；计算机软件的研发、销售、咨询及技术服务；货物及技术进出口（不含国家禁止或限制的货物及技术进出口）。（国家有专项规定的，须经审批后或凭有效许可证方可经营）	20,000,000.00		100%	100%	是			
优尼尔红外系统股份有限公司	全资	比利时	贸易	4,788,467.75	主要是光电子产品的销售与维修等	4,547,840.00		95%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

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

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体 适用 不适用**3、合并范围发生变更的说明** 适用 不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2012年6月30日	2012年1月1日
优尼尔红外系统股份有限公司	1 欧元 = 7.871 人民币	1 欧元 = 8.1625 人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2012年1-6月	2011年1-6月
优尼尔红外系统股份有限公司	1 欧元 = 8.22 人民币	1 欧元 = 9.2602 人民币

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	226,631.41	--	--	268,416.32
人民币	--	--	226,631.41	--	--	267,278.96
EUR				139.34	8.1625	1,137.36
银行存款：	--	--	1,223,944,664.55	--	--	1,395,229,743.78
人民币	--	--	1,216,735,222.18	--	--	1,369,753,754.22
USD	348,036.50	6.3249	2,201,296.05	844,322.95	6.3009	5,319,994.48
EUR	626,026.47	7.871	4,927,454.34	2,451,774.14	8.1625	20,012,606.42
GBP	8,219.70	9.8169	80,691.98	14,764.68	9.7116	143,388.66
其他货币资金：	--	--	3,398,116.47	--	--	6,534,942.04
人民币	--	--	3,398,116.47	--	--	6,466,581.10
EUR				8,375	8.1625	68,360.94
合计	--	--	1,227,569,412.43	--	--	1,402,033,102.14

其他货币资金为保证金。

2、交易性金融资产

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,000,000.00	51,927,290.00
商业承兑汇票	2,000,000.00	1,469,360.00
合计	6,000,000.00	53,396,650.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

无。

4、应收股利

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
汉口银行	8,047,961.27	10,628,534.26	3,391,258.72	15,285,236.81
兴业银行	5,415,342.45	5,131,198.61	2,707,500.00	7,839,041.06
农业银行	0	8,980.82	0	8,980.82
民生银行	453,625.54	1,359,354.86	963,117.38	849,863.02
广发银行	112,109.59	243,562.82	355,672.41	
合计	14,029,038.85	17,371,631.37	7,417,548.51	23,983,121.71

(2) 逾期利息

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的组合	552,025,970.55	99.98%	42,445,473.13	7.69%	457,559,811.66	99.97%	47,275,852.94	10.33%
组合小计	552,025,970.55	99.98%	42,445,473.13	7.69%	457,559,811.66	99.97%	47,275,852.94	10.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,400.00	0.02%	126,400.00	100%	126,400	0.03%	126,400.00	100%
合计	552,152,370.55	--	42,571,873.13	--	457,686,211.66	--	47,402,252.94	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	353,688,711.13	64.07%	17,684,435.58	236,426,993.89	51.67%	11,821,350.30
1 至 2 年	179,697,324.65	32.55%	17,969,732.47	157,605,946.85	34.44%	15,760,594.39
2 至 3 年	13,371,475.18	2.42%	4,011,442.55	60,950,086.04	13.32%	18,285,025.81
3 至 4 年	4,970,337.15	0.90%	2,485,168.58	2,295,804.88	0.50%	1,147,902.44
4 至 5 年	17,142.44	0.01%	13,713.95	100,000.00	0.02%	80,000.00
5 年以上	280,980.00	0.05%	280,980.00	180,980.00	0.04%	180,980.00
合计	552,025,970.55	--	42,445,473.13	457,559,811.66	--	47,275,852.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海复旦聚升科技信息有限公司	126,400.00	126,400.00	100%	对方无力偿还
合计	126,400.00	126,400.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
前五名客户应收账款合计	客户	333,840,573.93	2 年以内	60.46%
合计	--	333,840,573.93	--	60.46%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的组合	10,141,643.44	48.2%	730,732.22	7.21%	6,887,053.17	38.77%	458,482.03	6.66%
职工周转备用金的组合	10,899,872.44	51.8%			10,878,079.2	61.23%		
组合小计	21,041,515.88	100%	730,732.22	3.47%	17,765,132.37	100%	458,482.03	2.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0		0		0	
合计	21,041,515.88	--	730,732.22	--	17,765,132.37	--	458,482.03	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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	7,485,817.39	73.81%	374,290.89	5,630,912.52	81.76%	281,545.64
1 至 2 年	2,294,789.00	22.63%	229,478.90	1,072,285.60	15.57%	107,228.56
2 至 3 年	267,780.50	2.64%	80,334.15	111,098.50	1.61%	33,329.55
3 至 4 年	93,256.55	0.92%	46,628.28	72,756.55	1.06%	36,378.28
合计	10,141,643.44	--	730,732.22	6,887,053.17	--	458,482.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
职工周转备用金的组合	10,899,872.44	0
合计	10,899,872.44	0

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
湖北省金茂国际航空代理有限公司	往来单位	508,113.00	1 年以内	2.41%
武商量贩连锁有限公司	往来单位	448,328.50	1 年以内	2.13%
新疆新能物资集团有限责任公司	往来单位	378,430.00	1 年以内	1.8%
汪涛	职工	373,493.00	1 年以内	1.78%
何叶青	职工	367,139.68	1 年以内	1.74%
合计	--	2,075,504.18	--	9.86%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	32,517,434.91	73.79%	24,711,609.37	62.35%
1 至 2 年	10,779,488.68	24.46%	14,583,632.75	36.8%
2 至 3 年	563,046.24	1.28%	14,029.35	0.04%
3 年以上	208,724.35	0.47%	323,738.60	0.81%
合计	44,068,694.18	--	39,633,010.07	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
预付款项前五名合计	供应商	29,050,999.56	2 年以内	--
合计	--	29,050,999.56	--	--

其中：预付武汉财政局东湖新技术开发区分局土地款3,455,714.16元，未结算原因

系部分土地权证正在办理中。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	183,148,790.19	--	183,148,790.19	181,035,153.72	--	181,035,153.72
在产品	106,934,955.78	--	106,934,955.78	92,435,477.79	--	92,435,477.79
库存商品	70,696,151.86	1,603,317.78	69,092,834.08	63,570,765.14	1,603,317.78	61,967,447.36
周转材料	1,249,319.17	--	1,249,319.17	786,823.89	--	786,823.89
合计	362,029,217.00	1,603,317.78	360,425,899.22	337,828,220.54	1,603,317.78	336,224,902.76

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	--	--	--	--	--
在产品	--	--	--	--	--
库存商品	1,603,317.78	--	--	--	1,603,317.78
周转材料	--	--	--	--	--
合计	1,603,317.78	--	--	--	1,603,317.78

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	--	--	--
库存商品	部分产成品价值的可变现净值低于存货成本	--	--
在产品	--	--	--
周转材料	--	--	--

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

无

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	78,908,196.40	6,338,092.07		129,321.59	85,116,966.87
其中：房屋及建筑物	36,451,737.14	--		--	36,451,737.14
机器设备	17,654,539.18	3,733,294.45		--	21,387,833.63
运输工具	8,849,605.16	--		129,321.59	8,720,283.57
电子设备及其他	15,952,314.92	2,604,797.62		--	18,557,112.53
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	18,497,620.93	0	3,762,235.58	61,377.12	22,198,479.39
其中：房屋及建筑物	4,267,671.44	--	624,828.24	--	4,892,499.68
机器设备	4,525,257.87	--	883,061.47	--	5,408,319.34
运输工具	2,862,187.03	--	563,279.52	61,377.12	3,364,089.42
电子设备及其他	6,842,504.59	--	1,691,066.35	--	8,533,570.95
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	60,410,575.47	--			62,918,487.48
其中：房屋及建筑物	32,184,065.7	--			31,559,237.46
机器设备	13,129,281.31	--			15,979,514.29
运输工具	5,987,418.13	--			5,356,194.15
电子设备及其他	9,109,810.33	--			10,023,541.58
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	60,410,575.47	--			62,918,487.48
其中：房屋及建筑物	32,184,065.7	--			31,559,237.46
机器设备	13,129,281.31	--			15,979,514.29
运输工具	5,987,418.13	--			5,356,194.15
电子设备及其他	9,109,810.33	--			10,023,541.58

本期折旧额 3,762,235.58 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东二产业园	186,151,564.97		186,151,564.97	114,696,291.98		114,696,291.98
合计	186,151,564.97	0	186,151,564.97	114,696,291.98	0	114,696,291.98

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	工程 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源	期末数
东二 产业 园	474,600,000.00	114,696,291.98	71,455,272.99			45.4%					募 集 资 金	186,151,564.97
合计	474,600,000	114,696,291.98	71,455,272.99	0	0	--	--	0	0	--	--	186,151,564.97

在建工程项目变动情况的说明：无

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
东二产业园	95%	

(5) 在建工程的说明

东二产业园为公司募投项目，目前土建主体工程和内装基本完工，完工率估计95%，设备采购按计划如期推进。但由于相关投资建设合同及设备采购合同的付款进度约定，显示募投项目实际付款进度未达到计划金额。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

无。

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	38,082,683.69	9,647.89	0	38,092,331.58
土地使用权	36,816,332.96			36,816,332.96
软件	1,266,350.73	9,647.89		1,275,998.62
二、累计摊销合计	2,307,795.31	411,858.11	0	2,719,653.42
土地使用权	2,284,358.10	378,466.20		2,662,824.30
软件	23,437.21	33,391.91		56,829.12
三、无形资产账面净值合计	35,774,888.38	0	0	35,372,678.16
土地使用权	34,531,974.86			34,153,508.66
软件	1,242,913.52			1,219,169.50

四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	35,774,888.38	0	0	35,372,678.16
土地使用权	34,531,974.86			34,153,508.66
软件	1,242,913.52			1,219,169.50

本期摊销额 411,858.11 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
RD01	5,562,550.65	3,179,848.40			8,742,399.05
RD02	5,667,858.44	7,525,355.46			13,193,213.90
合计	11,230,409.09	10,705,203.86	0	0	21,935,612.95

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租赁费	354,583.21		122,500.02		232,083.19	
信息披露费	95,000.00		30,000.00		65,000.00	
办公场地装修费	93,491.18		15,581.86		77,909.32	
合计	543,074.39	0	168,081.88	0	374,992.51	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,833,781.73	44,905,923.13	7,526,531.31	49,464,052.75
开办费				
可抵扣亏损				
小计	6,833,781.73	44,905,923.13	7,526,531.31	49,464,052.75
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计	6,833,781.73	44,905,923.13	7,526,531.31	49,464,052.75

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	47,860,734.97	319,163.02	4,877,292.64		43,302,605.35
二、存货跌价准备	1,603,317.78				1,603,317.78
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准					

备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	49,464,052.75	319,163.02	4,877,292.64		44,905,923.13

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

无。

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	36,532,505.78	35,720,189.16
1-2 年	408,487.36	670,882.73
2-3 年	322,953.89	153,051.62
3 年以上	150,187.18	84,012.30
合计	37,414,134.21	36,628,135.81

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,703,335.91	3,501,699.31
1-2 年	991,478.61	395,958.27
2-3 年	332,857.94	686,089.00
3 年以上	707,267.47	113,068.40
合计	5,734,939.93	4,696,814.98

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,959,342.50	32,143,994.36	31,671,532.16	4,431,804.70
二、职工福利费		1,779,581.87	1,779,581.87	
三、社会保险费	-75.00	8,948,612.22	8,948,537.22	0
其中：1. 医疗保险费		2,142,875.58	2,142,875.58	
2. 基本养老保险费		5,915,422.94	5,915,422.94	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	-75.00	631,293.32	631,218.32	
5. 工伤保险费		111,735.11	111,735.11	
6. 生育保险费		147,285.27	147,285.27	
四、住房公积金	0.07	3,024,738.88	2,486,496.40	538,242.55
五、辞退福利				
六、其他	213,872.16	689,895.53	683,116.52	220,651.17
其中：工会经费和职工教育经费	213,872.16	689,895.53	683,116.52	220,651.17

合计	4,173,139.73	46,586,822.86	45,569,264.17	5,190,698.42
----	--------------	---------------	---------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 220,651.17 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,892,049.55	13,115,182.78
消费税		
营业税	-0.04	-0.04
企业所得税	5,318,285.17	9,391,867.01
个人所得税	3,444,556.43	110,156.09
城市维护建设税	323,297.37	1,085,608.89
教育费附加	138,556.02	465,261.26
堤防工程修建维护管理费	92,370.67	310,173.97
地方教育发展费	92,370.67	310,173.97
印花税	0	42,341.07
土地使用税	161,593.87	97,997.70
平抑副食品价格基金	0	0.06
合计	12,463,079.71	24,928,762.76

36、应付利息

无。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
武汉市高德电气有限公司	98,448,749.28	0	
黄立	6,750,000.00	0	
合计	105,198,749.28		--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	354,781.40	467,746.48

1-2 年	97,731.77	56,220.70
合计	452,513.17	523,967.18

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

报告期无账龄超过1年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

无。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

无。

45、专项应付款

无。

46、其他非流动负债

无。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	300,000,000.00					0	300,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	---	----------------

48、库存股

无。

49、专项储备

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,787,260,467.89			1,787,260,467.89
其他资本公积				
合计	1,787,260,467.89	0	0	1,787,260,467.89

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	50,387,986.85			50,387,986.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	50,387,986.85	0	0	50,387,986.85

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	294,504,516.27	--	321,827,453.69	--
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	0	--	0	--
调整后年初未分配利润	294,504,516.27	--	321,827,453.69	--
加: 本期归属于母公司所有者的 净利润	50,952,055.57	--	103,354,349.12	--

减：提取法定盈余公积	0		10,677,286.54	
提取任意盈余公积	0		0	
提取一般风险准备	0			
应付普通股股利	144,000,000.00		120,000,000.00	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	201,456,571.84	--	294,504,516.27	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	126,050,314.20	106,982,525.29
其他业务收入		1,302,100.00
营业成本	49,301,673.46	41,154,379.40

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他电子设备制造业	126,050,314.20	49,301,673.46	106,982,525.29	41,154,379.40
合计	126,050,314.20	49,301,673.46	106,982,525.29	41,154,379.40

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
红外热成像仪	126,050,314.20	49,301,673.46	106,982,525.29	41,154,379.40
合计	126,050,314.20	49,301,673.46	106,982,525.29	41,154,379.40

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	94,943,803.63	36,533,989.41	78,841,674.39	24,670,551.72
国外	31,106,510.57	12,767,684.05	28,140,850.90	16,483,827.68
合计	126,050,314.20	49,301,673.46	106,982,525.29	41,154,379.40

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名客户营业收入合计	87,557,492.54	69.46%
合计	87,557,492.54	69.46%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0		
营业税	67,269.51	43,695.97	按应税营业额的 5% 计缴营业税
城市维护建设税	386,090.22	17,704.88	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴
教育费附加	165,466.94	7,529.80	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
资源税	0		
堤防工程修建维护管理费	109,414.22	498.91	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴
平抑副食品价格基金	-0.06	100,833.36	
地方教育发展费	110,160.28	931.91	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴
合计	838,401.11	171,194.83	--

57、公允价值变动收益

无。

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

无。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,555,728.71	-6,658,705.08
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,555,728.71	-6,658,705.08

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		

其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,250,000.00	1,260,800.00
其他	573,627.77	
合计	4,823,627.77	1,260,800.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
促进外贸及外资专项资金拨款	200,000.00		
湖北省中小开资金拨款	40,000.00		
国外专利申请补贴	10,000.00		
高新区科学技术发展专项资金	1,500,000.00		
高新技术产业发展行动计划先进装备制造专项	2,500,000.00		
上市补贴及奖励		1,253,800.00	
授权专利补贴		7,000.00	
合计	4,250,000.00	1,260,800.00	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	26,944.47	
其中：固定资产处置损失	26,944.47	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		500,000.00
其他	136,220.62	3,421.00
合计	164,265.76	503,421.00

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,160,079.41	7,347,613.80
递延所得税调整	691,929.23	948,010.72
合计	7,852,008.64	8,295,624.52

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1698	0.1698	0.1681	0.1681
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1567	0.1567	0.1659	0.1659

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
----	-------	-------

归属于普通股股东的当期净利润	50,952,055.57	50,419,836.98
其中：归属于持续经营的净利润	50,952,055.57	50,419,836.98
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	46,998,011.86	49,775,894.83
其中：归属于持续经营的净利润	46,998,011.86	49,775,894.83
归属于终止经营的净利润		
归属于终止经营的净利润		

① 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

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

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0

4. 外币财务报表折算差额	-18,906.91	346,571.22
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	-18,906.91	346,571.22

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	923,015.91
保证金	767,581.00
政府补助	4,250,000.00
单位往来款	556,558.00
其他	9,941.02
合计	6,507,095.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行手续费	67,778.30
支付备用金	3,806,908.24
保证金	1,476,350.00
单位往来款	3,243,186.24
日常费用	13,378,715.95
合计	21,972,938.73

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金存单利息收入	7,583,064.41
合计	7,583,064.41

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
分红手续费	104,683.39
合计	104,683.39

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	50,952,055.57	50,419,836.98
加：资产减值准备	-4,555,728.71	-6,658,705.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,762,235.58	2,745,507.46
无形资产摊销	411,858.11	287,523.36
长期待摊费用摊销	168,081.88	32,500.02
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）	26,944.47	
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）	-16,772,005	-15,788,386.52
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）	692,749.58	948,010.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,200,996.46	-67,616,519.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,384,420.40	39,860,205.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-537,315.13	-2,824,781.73

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-113,436,540.51	1,405,190.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,227,569,412.43	1,540,021,168.95
减：现金的期初余额	1,402,033,102.14	1,641,471,482.02
加：现金等价物的期末余额	-	73,600,000.00
减：现金等价物的期初余额	50,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-224,463,689.71	-27,850,313.07

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,227,569,412.43	1,540,021,168.95
其中：库存现金	226,631.41	410,688.96
可随时用于支付的银行存款	1,223,944,664.55	1,537,879,629.99
可随时用于支付的其他货币资金	3,398,116.47	1,730,850.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		73,600,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,227,569,412.43	1,613,621,168.95

67、所有者权益变动表项目注释

无。

(八) 资产证券化业务的会计处理

无。

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

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	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉市高德电气有限公司	控股股东	有限公司	武汉市珞瑜路716号	黄立	仪器仪表,电子产品,技术服务及生产销售等	73,800,000.00	68.37%	68.37%	黄立	71199929-5

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京前视远景科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市宣武区	范五亭	贸易	5,000,000.00	100%	100%	67509713-8
武汉高德技术有限公司	控股子公司	有限公司	湖北省武汉市	黄立	工业	20,000,000.00	100%	100%	56234211-7
优尼尔红外系统股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	比利时	张燕	贸易	4,788,467.75	95%	100%	0829866072

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
黄立	个人股东	

张燕	个人股东	
黄建忠	个人股东	
王玉	个人股东	
赵降龙	个人股东	
范五亭	个人股东	
马钦臣	个人股东	
张海涛	个人股东	

5、关联方交易

无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
赵降龙	个人股东	22,153.00	22,153.00
马钦臣	个人股东	10,000.00	10,000.00

公司应付关联方款项

无。

（十）股份支付

无。

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响：

截至2012年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无。

(十三) 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

截至2012年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提	539,500,714.5	97.47%	41,573,610.30	7.71%	442,778,811.66	97.33%	46,254,552.94	10.45%

坏账准备的组合								
合并范围内公司往来款项的组合	13,911,735.76	2.51%			12,033,586.71	2.64%		
组合小计	553,412,450.26	99.98%	41,573,610.30	7.51%	454,812,398.37	99.97%	46,254,552.94	10.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,400.00	0.02%	126,400.00	100%	126,400.00	0.03%	126,400.00	100%
合计	553,538,850.26	--	41,700,010.30	--	454,938,798.37	--	46,380,952.94	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	346,075,455.08	64.15%	17,303,772.75	226,926,993.89	51.25%	11,346,350.30
1 至 2 年	174,785,324.65	32.4%	17,478,532.47	152,415,946.85	34.42%	15,241,594.39
2 至 3 年	13,371,475.18	2.48%	4,011,442.55	60,859,086.04	13.74%	18,257,725.81
3 至 4 年	4,970,337.15	0.92%	2,485,168.58	2,295,804.88	0.52%	1,147,902.44
4 至 5 年	17,142.44	0%	13,713.95	100,000.00	0.02%	80,000.00
5 年以上	280,980.00	0.05%	280,980.00	180,980.00	0.04%	180,980.00
合计	539,500,714.50	--	41,573,610.30	442,778,811.66	--	46,254,552.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内公司往来款项的组合	13,911,735.76	0
合计	13,911,735.76	0

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海复旦聚升信息科技有限公司	126,400.00	126,400.00	100%	对方无力偿还
合计	126,400.00	126,400.00	--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况 适用 不适用**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
前五名客户应收账款合计	客户	333,840,573.93	2 年以内	60.31%
合计	--	333,840,573.93	--	60.31%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京前视远景科技有限公司	控股子公司	9,055,800.00	1.64%
优尼尔红外系统股份有限公司	控股子公司	4,855,935.76	0.87%
合计	--	13,911,735.76	2.51%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0	--	0	--	0	--	0	--
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的组合	9,859,609.10	0.4%	672,596.76	6.82%	6,719,625.66	30.84%	406,076.91	6.04%
合并范围内公司往来款项的组合	4,081,541.00	0.16%	--	--	4,188,945.09	19.23%	--	--
职工周转备用金的组合	10,867,872.44	0.44%	--	--	10,878,079.20	49.93%	--	--
组合小计	24,809,022.54	100%	672,596.76	2.71%	21,786,649.95	100%	406,076.91	1.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	--	0	--	0	--	--	--
合计	24,809,022.54	--	672,596.76	--	21,786,649.95	--	406,076.91	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,330,411.10	74.35%	366,520.56	5,590,113.06	83.19%	279,505.65
1 至 2 年	2,294,789.00	23.27%	229,478.90	1,072,285.60	15.96%	107,228.56
2 至 3 年	203,036.00	2.06%	60,910.80	46,354.00	0.69%	13,906.20
3 至 4 年	31,373.00	0.32%	15,686.50	10,873.00	0.16%	5,436.50

合计	9,859,609.10	--	672,596.76	6,719,625.66	--	406,076.91
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内公司往来款项的组合	4,081,541.00	0
职工周转备用金的组合	10,867,872.44	0
合计	14,949,413.44	0

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
北京前视远景科技有限公司	控股子公司	4,081,541.00	3 年以内	16.45%
湖北省金茂国际航空代理有限公司	往来单位	508,113.00	1 年以内	2.05%
武商量贩连锁有限公司	往来单位	448,328.50	1 年以内	1.81%
新疆新能物资集团有限责任公司	往来单位	378,430.00	1 年以内	1.53%

汪涛	职工	373,493.00	1 年以内	1.50%
合计	--	5,789,905.50	--	23.34%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
北京前视远景科技有限公司	控股子公司	4,081,541.00	16.45%
合计	--	4,081,541.00	16.45%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京前视远景科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
武汉高德技术有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
优尼尔红外系统股份有限公司	成本法	4,547,840.00	4,547,840.00		4,547,840.00	95%	100%				
合计	--	29,547,840.00	29,547,840.00	0	29,547,840.00	--	--	--	0	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	127,742,060.50	103,734,662.08
其他业务收入		1,302,100.00
营业成本	56,452,491.06	41,154,379.40

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他电子设备制造业	127,742,060.50	56,452,491.06	103,734,662.08	41,154,379.4
合计	127,742,060.50	56,452,491.06	103,734,662.08	41,154,379.4

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
红外热成像仪	127,742,060.50	56,452,491.06	103,734,662.08	41,154,379.40
合计	127,742,060.50	56,452,491.06	103,734,662.08	41,154,379.40

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	94,943,803.63	41,251,450.75	75,593,811.18	24,670,551.72
国外	32,798,256.87	15,201,040.31	28,140,850.90	16,483,827.68
合计	127,742,060.50	56,452,491.06	103,734,662.08	41,154,379.40

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名客户营业收入合计	87,557,492.54	68.54%
合计	87,557,492.54	68.54%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

无。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	50,443,260.08	49,634,108.75
加：资产减值准备	-4,414,422.79	-7,166,655.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,162,415.53	2,645,302.96
无形资产摊销	409,726.92	287,523.36
长期待摊费用摊销	152,500.02	32,500.02
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）	26,944.47	
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）	-16,772,005.00	-15,788,386.52
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）	662,163.42	1,074,998.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,016,146.09	-67,616,519.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-126,440,167.85	49,494,135.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,601,666.73	-10,954,897.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-95,184,064.56	1,642,109.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,223,877,878.50	1,515,127,484.76
减：现金的期初余额	1,378,866,117.14	1,616,175,168.63
加：现金等价物的期末余额		73,600,000.00
减：现金等价物的期初余额	50,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-204,988,238.64	-27,447,683.87

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.11%	0.1698	0.1698
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.95%	0.1567	0.1567

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目：

应收票据：期末数为6,000,000.00元，比期初数减少88.76%，其主要原因是期初的银行票据到期所致。

应收利息：期末数为23,983,121.71元，比期初数增加70.95%，其主要原因是报告期超募资金以定期存单方式存放按期计提的利息。

在建工程：期末数为186,151,564.97元，比期初数增加62.30%，其主要原因是报告期募投项目进入建设高峰期所致。

开发支出：期末数为21,935,612.95元，比期初数增加95.32%，其主要原因是报告期研究开发项目持续投入所致。

长期待摊费用：期末数为374,992.51元，比期初数减少30.95%，其主要原因是报告期长期待摊费用摊销所致。

应交税费：期末数为12,463,079.71元，比期初数减少50.01%，其主要原因是期初应交增值税和企业所得税较大，报告期缴纳后减少应交税费所致。

未分配利润：期末数为201,456,571.84元，比期初数减少31.59%，其主要原因是报告期实施现金分红减少未分配利润所致。

2、利润表项目：

营业税金及附加：发生数为838,401.11元，比上年同期数减少389.74%，其主要原因是报告期应交增值税减少导致城建税等附加税费的减少所致。

销售费用：发生数为10,216,125.32元，比上年同期数增加39.53%，其主要原因是报告期公司加大营销力度，差旅费、展览费等增加所致。

管理费用：发生数为33,606,779.06元，比上年同期数增加36.64%，其主要原因是报告期随着公司规模扩大，职工薪酬、研发费用等支出增加所致。

资产减值损失：发生数为-4,555,728.71元，比上年同期数增加131.58%，其主要原因是公司按照应收款项的账龄计提坏账准备所致。

营业外收入：发生数为4,823,627.77元，比上年同期数增加282.58%，其主要原因是报告期公司获得的政府补助较上年同期增加所致。

营业外支出：发生数为164,265.76元，比上年同期数减少67.37%，其主要原因是上年同期公司发生一笔捐赠支出，而报告期无此项支出所致。

3、现金流量表项目：

销售商品、提供劳务收到的现金：发生数为48,649,567.41元，比上年同期数减少73.26%，其主要原因是公司客户信用期内货款未结算所致。

收到的其他与经营活动有关的现金：发生数为6,507,095.93元，比上年同期数增加109.96%，其主要原因是报告期收到的政府补助较去年同期增加所致。

支付给职工以及为职工支付的现金：发生数为45,266,692.33元，比上年同期数增加51.82%，其主要原因是本年职工人数增加，相应支付职工薪酬增加所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：发生数为82,555,915.82元，比上年同期数增加159.86%，其主要原因是报告期募集资金项目增加现金支出所致。

收到其他与筹资活动有关的现金：发生数为7,583,064.41元，比上年同期数增加200.66%，其主要原因是报告期募投资金的利息收入增加所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金：发生数为35,472,616.17元，比上年数增加100%，其主要原因是：报告期支付现金股利，而去年同期无此项目所致。

支付的其他与筹资活动有关的现金：发生数为104,683.39元，比上年数增加100%，其主要原因是：报告期支付现金股利发生的手续费，而去年同期无此项目所致。

九、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

董事长：黄立

董事会批准报送日期：

二〇一二年八月十三