



武汉高德红外股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 300,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现 1 元人民币现金（含税），不转增不送红股，公司剩余未分配利润结转至下期。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节 公司治理	46
第九节 内部控制	56
第十节 财务报告	58
第十一节 备查文件目录.....	152

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	武汉高德红外股份有限公司
高德电气	指	武汉市高德电气有限公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
深交所	指	深圳证券交易所
中瑞岳华	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人（主承销商）、华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
前视远景	指	北京前视远景科技有限公司
高德技术	指	武汉高德技术有限公司
优尼尔	指	优尼尔红外系统股份有限公司
报告期	指	2012 年度

重大风险提示

1、信息披露豁免导致的风险

政府装备用红外热成像产品的生产销售为公司主营业务之一，因此公司在信息披露方面，对涉及国家秘密的相关内容仅在国家有关法律法规许可的范围内进行披露，由于该等信息披露的豁免而导致投资者不能充分理解和判断本公司该等业务的相关情况，形成因豁免信息披露而导致的投资决策失误的风险。

2、销售收入波动风险

由于本公司承接的政府装备产品订单的金额和发生时间具有不均衡性，因此可能会增加、减小该等销售收入和经营业绩的波动，投资者不能以某一季度的业绩来推算本公司半年度或年度业绩。

3、经营管理风险

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

敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	高德红外	股票代码	002414
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉高德红外股份有限公司		
公司的中文简称	高德红外		
公司的外文名称（如有）	WuhanGuideInfraredCo.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUIDE		
公司的法定代表人	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	武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号		
办公地址的邮政编码	430205		
公司网址	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	武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号	武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号
电话	027-81298268; 027-87676897 转 6258	027-81298268; 027-87676897 转 6258
传真	027-81298268; 027-87676897 转 6258	027-81298268; 027-87676897 转 6258
电子信箱	liling.chen@126.com	rayel1314@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 07 月 13 日	武汉市工商行政管理局	420100000047376	鄂国地税武字 420101764602490	76460249-0
报告期末注册	2012 年 10 月 16 日	武汉市工商行政管理局	420100000047376	鄂国地税武字 420101764602490	76460249-0
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	公司 2012 年 9 月 17 日召开的第二届十三次董事会和 2012 年 10 月 11 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司变更经营范围并修改<公司章程>相应条款的议案》，变更后的公司经营范围为：仪器仪表、电子产品、光学材料及元器件、光学及光电系统、半导体器件及集成电路、电器机械及器材、自动控制设备、软件的研制、生产、技术服务、销售及进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；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）。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	黄静、邹婕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 17 楼	张邈、白毅敏	2010 年 7 月 16 日至 2012 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业收入 (元)	296,535,489.75	306,760,468.15	-3.33%	377,389,861.34
归属于上市公司股东的净利润 (元)	60,178,000.69	103,354,349.12	-41.78%	140,031,348.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	52,102,238.93	98,600,908.74	-47.16%	135,221,681.23
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-250,717,685.79	-716,132.13	-34,909.98%	-37,824,199.19
基本每股收益 (元/股)	0.2006	0.3445	-41.77%	0.5465
稀释每股收益 (元/股)	0.2006	0.3445	-41.77%	0.5465
净资产收益率 (%)	2.56%	4.25%	-1.69%	5.72%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	2,414,403,476.73	2,503,089,083.50	-3.54%	2,510,128,118.54
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	2,348,244,622.69	2,432,138,263.04	-3.45%	2,448,858,232.18

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	32,449.83			
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)	9,222,334.00	6,115,000.00	5,816,786.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	539,800.00			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-293,911.05	-522,921.23	-158,273.75	
所得税影响额	1,424,911.02	838,638.39	848,844.58	
合计	8,075,761.76	4,753,440.38	4,809,667.67	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司秉承以红外热像研发生产为核心、将产业链向上游综合光电系统、下游基础工业及核心元器件研发生产全面延伸的中长期发展战略，继续稳固红外热像仪行业的国际知名、国内领导厂商的市场地位。

2012年，公司进行了以下几个方面的工作：

1、大力推进募集资金投资项目的建设进度，截至2012年底已基本完成募投项目的建设，并于2013年1月18日实现了新工业园的整体搬迁。红外热像仪产业化基地、红外光学加工中心及研发与实验中心的建成将快速推进公司产业链完善的进程，并为公司新应用领域产品的规模化生产奠定了良好的产业基础。

2、积极推进产品结构更新、高端技术升级，加大以红外热像仪为核心的综合光电系统产品开发力度以实现更多政府装备类系统级产品的定型。如报告期内公司实现了两款高附加值的系统级新定型型号产品批产及销售，并将对以后年度的经营业绩持续贡献利润。

3、根据现有业务经营规模扩张和募集资金投资项目逐步达产的需要，公司在报告期内加强人才储备，继续加强高层次管理人员和研发人员的选择、培养，同时健全人才激励机制，注重优秀人才和关键岗位人才的稳定，通过薪酬待遇、职工福利等方式留住人才，保证公司人才队伍的稳定性和发展活力。

4、在稳固目前市场地位的前提下，继续以市场为导向，通过对特定新应用领域的深入研究、多渠道市场潜在需求拓展、销售渠道新形式的开发等方式拓展新兴应用市场和领域，报告期内已在相关新兴民用领域国内实现突破，并将在后续年度成为公司持续的利润增长点。

二、主营业务分析

报告期内，由于公司相关订单的签订日期晚于原预计时间，产品排产时间相应顺延，从而导致报告期内可实现的订单减少，公司实现营业收入29,653.55万元，较上年同期下降3.33%；公司加大研发投入及新项目储备，加强市场开拓，经营费用进一步增加，其中营业成本12,591.70万元，较上年同期上升3.95%；期间费用6,413.85万元，较上年同期上升19.42%；其中研发投入3,980.24万元，较上年同期上升18.60%；公司给予某些政府装备

类项目适当的信用政策，导致相应应收账款账龄加大，当期坏账计提大幅增加，发生资产减值损失5,233.20万元，较上年同期上升196.93%；实现经营活动产生的现金净流量-25,071.77万元，较上年同期下降34909.98%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

1、收入

报告期内，公司实现营业收入29,653.55万元，较上年同期下降3.33%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
红外热成像仪	销售量	2,812	4,037	-30.34%
	生产量	2,979	4,737	-37.11%
	库存量	2,280	2,113	7.9%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司逐年来采取“订单+计划”的生产模式，按以销定产生产模式为主，对持续热销等货架产品实施预生产模式为补充。报告期内，公司获得的销售订单中单位价值较高的产品占比大，从而在主营业务收入变动不大的情况下，相应销售量、生产量均与去年同期相比有所降低。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

2012 年 12 月 31 日，公司与某客户签订了 1 份政府装备类产品订货合同，合同总金额 15,360 万元人民币。预计该合同拟在 2013 年度确认收入，其收入约占公司 2011 年度营业总收入的 50.06%。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	175,561,925.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	59.54%

公司前 5 大客户资料

□ 适用 √ 不适用

公司为国家二级保密单位，政府装备用红外热成像产品的生产销售为公司主营业务之一。由于公司前五大客户资料涉及国家秘密，公司根据涉密信息相关披露要求予以信息披露豁免。

2、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
红外热成像仪	主营业务成本	125,917,040.27	100%	121,136,676.70	100%	3.95%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
红外热成像仪	主营业务成本	125,917,040.27	100%	121,136,676.70	100%	3.95%

说明

单位：元

项目	2012年末		2011年末		比重增减 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
直接材料	124,533,602.24	81.39%	112,197,070.97	82.03%	-0.64%
直接人工	15,604,093.61	10.20%	14,047,717.13	10.27%	-0.07%
制造费用	12,879,012.23	8.42%	10,535,039.71	7.70%	0.71%
其中：折旧	1,732,931.93	1.13%	1,535,513.87	1.12%	0.01%
能源	527,307.59	0.34%	425,298.91	0.31%	0.03%
其他制造费用	10,618,772.71	6.94%	8,574,226.93	6.27%	0.68%
合计	153,016,708.08	100.00%	136,779,827.81	100.00%	0.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	118,027,373.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	55.51%

公司前 5 名供应商资料

□ 适用 √ 不适用

报告期公司供应商及客户分布较为均衡,无过度依赖某一客户的情形。

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

公司为国家二级保密单位,政府装备用红外热成像产品的生产销售为公司主营业务之一。由于公司前五大供应商资料涉及国家秘密,公司根据涉密信息相关披露要求予以信息披露豁免。

3、费用

单位:元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
销售费用	22,915,097.90	23,653,026.99	-3.12%
管理费用	72,997,686.14	59,101,730.71	23.51%
财务费用	-31,774,251.06	-32,087,172.62	-0.98%
所得税费用	3,014,122.04	17,146,868.73	-82.42%
合计	67,152,655.02	67,814,453.81	-0.98%

所得税费用比上年同期减少82.42%,其主要原因是:本年度实现的利润总额较上年减少所致。

4、研发支出

项目	2012年	2011年
研发投入金额(元)	39,802,432.77	33,559,887.09
研发投入占营业收入比例	13.42%	10.94%
研发投入占净资产比例	1.69%	1.38%

5、现金流

单位:元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	193,785,356.21	364,910,081.44	-46.9%
经营活动现金流出小计	444,503,042.00	365,626,213.57	21.57%
经营活动产生的现金流量净额	-250,717,685.79	-716,132.13	34,909.98%
投资活动现金流入小计	36,930,283.57	35,819,021.23	3.1%
投资活动现金流出小计	175,148,186.98	100,541,187.66	74.21%
投资活动产生的现金流量净额	-138,217,903.41	-64,722,166.43	113.56%
筹资活动现金流出小计	140,101,048.84	120,367,018.67	16.39%

筹资活动产生的现金流量净额	-140,101,048.84	-120,367,018.67	16.39%
现金及现金等价物净增加额	-529,872,380.59	-189,438,379.88	179.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 报告期经营活动现金流入较上年减少 46.90%，主要系客户信用期内货款未结算导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年数减少 51.58% 所致。

(2) 报告期投资活动现金流出较上年增加 74.21%，主要系募集资金投资项目增加现金支出所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司实现经营活动产生的现金流量净额为 -250,717,685.79 元，较本年度净利润 60,178,000.69 元减少 310,895,686.48 元，原因主要系客户信用期内货款未结算导致经营性应收项目增加 225,261,803.61 元，同时销售备货增加存货 84,984,449.80 元所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
红外热成像仪	295,305,087.64	125,917,040.27	57.36%	-3.04%	3.95%	-2.87%
分产品						
红外热成像仪	295,305,087.64	125,917,040.27	57.36%	-3.04%	3.95%	-2.87%
分地区						
国内	236,248,903.77	80,106,411.46	66.09%	0.82%	0.48%	0.12%
国外	59,056,183.87	45,810,628.81	22.43%	-15.93%	10.63%	-18.62%

报告期内，国外销售主要系民用产品，受到欧洲市场不景气状况的影响，以及民用产品竞争较为充分的原因，销售收入及毛利率均较上年同期有所下降。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据。

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	922,660,721.55	38.21%	1,402,033,102.14	56.01%	-17.80%	募集资金在本报告期内投入较大所致
应收账款	480,692,091.10	19.91%	410,283,958.72	16.39%	3.52%	
存货	420,310,898.19	17.41%	336,224,902.76	13.43%	3.98%	
固定资产	79,348,581.68	3.29%	60,410,575.47	2.41%	0.88%	
在建工程	248,070,743.75	10.27%	114,696,291.98	4.58%	5.69%	募投项目处于建设高峰期所致

五、核心竞争力分析

公司核心竞争力集中表现在技术、品牌、市场等方面：

1、技术优势

公司秉承“以技术创新为核心”的宗旨不断致力于新产品、新技术的研发，掌握了具有完全自主知识产权的红外热成像及高端综合光电系统技术，目前已拥有国内外专利技术 56 项、软件著作权 9 项，通过并获得了国军标质量体系认证、总装备部武器承制单位、国防科工局武器装备生产许可证、国家二级保密单位认证等权威认证和资质。

公司在高端红外光学、高速处理电子电路、精密机械、人工智能图像处理、伺服控制、陀螺稳定平台、光电系统集成等专业领域掌握了一整套直至底层的完整技术，已全面具备光、机、电、图像处理一体化的红外热像仪全系统设计能力，在国内率先进入更高技术层次的以红外热像仪为核心的综合光电系统产品领域，在报告期已实现定型批产。

2、市场优势

公司已凭借产品的高性价比优势、客户定制化满意度和产品售后服务的快速响应能力率先在全球 70 个国家和地区拥有 150 多家长期合作的经销商，客户遍及国内外各行各业。并以有效的多元化经销模式促进了公司行业专业影响力的提升、经营业绩的较快增长和全球市场份额的持续增加。

3、品牌优势

公司以强大的技术实力为基础，进一步加大品牌宣传力度，通过业内各类高层次的展会、媒体活动等有效方式，进一步扩大和提升公司产品品牌的全球影响力。并充分利用比利子公司的地缘优势，大力实施国际化品牌战略。

六、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	185,564.95
报告期投入募集资金总额	43,684.33
已累计投入募集资金总额	109,677.38
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

经中国证监会证监许可[2010]505号文核准，武汉高德红外股份有限公司首次公开发行股票7,500万股，发行价格为26.00元/股，募集资金总额为1,950,000,000.00元，扣除发行费用98,721,422.43元后，募集资金净额为1,851,278,577.57元。中瑞岳华会计师事务所有限公司已于2010年7月9日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了中瑞岳华验字[2010]第171号《验资报告》。

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

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）的相关精神，公司于本期末对发行费用进行了重新确认，将公司2010年7月首次公开发行股票时发生的4,370,867.40元广告费、路演费、上市酒会费等费用调整计入了当期损益，最终公司确定的募集资金净额为人民币1,855,649,444.97元。2011年3月11日，公司从流动资金转入募集资金4,370,867.40元。

截至2012年12月31日，公司已经累计使用募集资金1,096,773,846.61元，其中：以前年度使用659,930,538.08元，本年度使用436,843,308.53元。其中：本年度以募集资金直接投入募投项目156,843,308.53元，用超募资金补充流动资金280,000,000.00元。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司尚未使用募集资金应结余额为 832,619,159.42 元（其中存款利息收入 73,785,796.49 元，手续费支出 42,235.43 元），实际结余额与应结余额一致。

（2）募集资金承诺项目情况

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	9,234.65	19,521.03	61.29%		0	否	否
2、红外光学加工中心项目	否	9,506.00	9,506.00	2,838.84	5,133.05	54.00%		0	否	否
3、研发与实验中心项目	否	6,102.00	6,102.00	3,610.84	5,023.30	82.32%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	47,460.00	47,460.00	15,684.33	29,677.38	62.53%	--	--	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--				20,000.00		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			28,000.00	60,000.00		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			28,000.00	80,000.00	--	--		--	--
合计	--	47,460.00	47,460.00	43,684.33	109,677.38	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司目前募集资金投资项目建设进展情况良好,实际完工进度达 98%。由于相关投资建设合同及设备采购合同的付款进度约定,显示公司募投项目实际付款进度未达到计划金额。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、经公司 2010 年 8 月 2 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过,公司使用超募资金 28,000.00 万元用于偿还银行贷款及补充流动资金,其中,归还银行贷款 20,000.00 万元,补充流动资金 8,000.00									

	万元；2、经公司 2011 年 3 月 29 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过，公司使用超募资金 9,000.00 万元用于补充流动资金；3、经公司 2011 年 10 月 17 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过，公司使用超募资金 15,000.00 万元用于补充流动资金；4、经公司 2012 年 7 月 24 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过，公司使用超募资金 28,000.00 元用于补充流动资金；5、报告期内用超募资金补充的流动资金仅用于与公司主营业务相关的生产经营。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司在募集资金到位前，公司以自筹资金实施了募集资金项目部分投资，截至 2010 年 8 月 10 日，共以自筹资金 1,742.58 万元预先投入募集资金投资项目。经公司 2010 年 8 月 25 日第一届董事会第二十次会议审议通过，并经保荐人核查同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,742.58 万元。上述置换事项及置换金额业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并出具了中瑞岳华专审字[2010]第 1743 号专项核查报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 12 月 31 日,公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

公司上市以来，专注发展红外热像行业，上市募集资金严格按照交易所的相关规定进行合理使用。对于尚未使用的募集资金部分，公司在充分保障募集资金投资项目完成的前提下，公司将根据发展规划，审慎合理的进行使用。

(3) 会计师事务所意见

我们认为，公司截至 2012 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公

司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。

(4) 保荐人意见

经核查，保荐人认为：2012 年度持续督导期间，公司严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三方监管协议，不存在变更募集资金投资项目的情况，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，不存在违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的情形。

2、非募集资金投资项目

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

3、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

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

(2) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内无会计政策、会计估计变更。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
北京前视远景科技有限公司	子公司	贸易	贸易	5,000,000.00	15,112,810.77	105,344.19		-3,842,410.01	-3,557,018.64
武汉高德技术有限公司	子公司	软件	软件	20,000,000.00	63,726,286.11	58,315,691.53	42,528,205.22	36,130,250.35	38,387,157.51
优尼尔红外系统股份有限公司	子公司	贸易	贸易	4,788,467.75	11,562,639.17	477,608.73	13,716,949.63	-1,361,205.97	-1,361,205.97

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、报告期内研发情况

(1) 2012 年公司取得的专利

序	专利名称	类别	专利号	授权日期
1	一种非制冷式红外焦平面阵列探测器	实用新型	ZL 201120147997.5	2012 年 1 月 8 日
2	红外热像仪(1)	外观设计	ZL 201130385153.x	2012 年 5 月 16 日
3	一种抗冲击型压电式微动平台	实用新型	ZL 201220064768.1	2012 年 11 月 21 日
4	一种基于激光测距机光学系统的可见光相机成像系统	实用新型	ZL 20122007227.2	2012 年 11 月 21 日
5	红外用跟踪目标模拟装置	实用新型	ZL 201220116242.3	2012 年 12 月 19 日
6	可调试基于 MEMS 滤波的红外探测器	实用新型	ZL 201220121137.9	2012 年 12 月 12 日
7	具有防过载功能的电动镜头盖	实用新型	ZL 201220127907.0	2012 年 12 月 19 日
8	一种旋转光楔式微动平台	实用新型	ZL 201220168310.0	2012 年 12 月 19 日
9	绳传动两轴伺服平台	实用新型	ZL 201220176405.7	2012 年 12 月 19 日

(2) 2012 年公司申请中的专利

序	专利名称	类别	申请号	申请日期
1	新型集成式斯特林制冷机	实用新型	201220050935.7	2012 年 2 月 17 日
2	新型 CMOS-MEMS 兼容的非制冷红外传感器晶圆级封装方法	发明	201210100748.x	2012 年 4 月 9 日
3	高应力平衡的红外探测器	实用新型	201220263490.0	2012 年 6 月 6 日
4	基于振镜面振回扫的红外搜索跟踪装置	实用新型	201220292047.6	2012 年 6 月 20 日
5	基于模板法的非制冷热像仪无快门非均匀性校正方法	发明	201210232737.7	2012 年 7 月 6 日
6	一种针对探测器像元响应率的非均匀校正装置及方法	发明	201210236598.5	2012 年 7 月 10 日
7	利用线列探测器实现全景扫描的光电跟踪装置	实用新型	201220345195.X	2012 年 7 月 17 日
8	一种微位移平台	实用新型	201220386072.0	2012 年 8 月 6 日
9	新型 CMOS-MEMS 兼容的非制冷红外传感器像素级封装方法	发明	201210285478.4	2012 年 8 月 13 日
10	红外热像仪探测器的非均匀性校正补偿件	实用新型	201220515388.5	2012 年 10 月 9 日

11	红外热像仪	外观设计	201230528425.1	2012 年 11 月 1 日
12	基于不同波段成像融合图像处理的车辆辅助驾驶系统	实用新型	201220750636.4	2012 年 12 月 31 日

(3) 2012 年子公司取得的软件著作权

序号	软件名称	软件登记号
1	高德技术火车前视红外瞭望辅助告警系统 V1.1	2012SR035837
2	高德技术光电综合体系统 V1.1	2012SR043313
3	高德技术冶金生产线故障自动诊断系统 V1.0	2012SR086887
4	高德技术现代战场自动态势感知系统 V1.0	2012SR087170
5	高德技术 781 低慢小目标红外搜索光电雷达系统 V1.0	2012SR097546
6	高德技术舰船自动跟踪取证系统 V1.0	2012SR097493

七、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势及行业竞争格局

1、行业发展趋势

(1) 国际红外热像仪行业发展状况

红外热像仪行业的发展始于美国，最开始应用于军事领域，随着非制冷红外技术的发展，红外热像仪行业在民用领域得到了广泛的应用，而且正展现出更为广阔的市场需求。随着红外热像仪在消防、电力、建筑等行业应用的推广，国际民用红外热像仪行业将迎来市场需求的快速增长期。随着新领域的拓展，红外热像仪销售额呈现快速增长趋势。

(2) 中国红外热像仪行业的发展状况

我国红外热像仪在民用行业的应用还处于起步阶段，随着中国经济、社会的快速发展，中国红外热像仪行业具有巨大的发展空间。

军用市场方面，军队现代化建设需要大量的红外热像仪，在发达国家的军事领域应用已较为普遍，但目前我国军队应用起步时间较晚。在现阶段，建立强大巩固的国防是中国现代化建设的战略任务，而红外热像仪作为各种现代化武器装备的一个重要部分，不仅对

于现代化战争武器装备战斗力的增强，甚至是对战争的作战模式都产生了巨大的影响。随着中国国防和军队现代化建设的大力发展趋势，国内军用红外热像仪市场需求必然快速增长。民用方面，随着国民经济的快速发展，非制冷红外热成像技术的不断进步，尤其是随着产业化过程中生产成本的逐步降低，红外热像仪的市场无论从广度上还是从深度上都迅速扩张。

2、市场竞争格局

（1）行业市场化竞争程度

红外热像仪行业在军用和民用两个领域，市场化竞争程度有所不同：

从全球角度看，军用红外热像仪领域市场化竞争程度低，大多数军品生产企业的产品主要提供给本国军方，对外出口并不完全由市场决定。因此，在国际市场上，不同国家的红外热像仪企业之间在军用领域一般不会产生直接的市场竞争。

在民用领域，红外热像仪行业已充分实现市场化竞争，各企业面向市场自主经营。

（2）国际竞争情况

在国际市场上，无论是民用领域还是军用领域，美国都占据了红外热像仪行业的领先地位，形成了美国领先、其他国家追赶的竞争格局。

（3）国内竞争情况

国内民用红外热像仪市场产业集中现象正逐步显现。国内大多数红外热像仪生产厂商研发实力薄弱，许多厂商实际是国外产品的代理或系统集成商，拥有自主知识产权，能够独立开发红外热像仪机芯组件、后续电路、图像处理软件的国内厂商较少。本公司凭借红外热像仪系统的光、机、电、图像处理四位一体的设计能力，成为国内一流厂商。

近年来，随着非公有制经济被允许进入国防科技工业建设领域、武器装备科研生产领域以及装备采购制度改革的逐步深化，民营红外热像仪企业开始逐步直接参与政府装备用红外热成像产品的定型生产，逐渐占据了相当大份额。

（二）未来的发展战略

公司将以建设“国内一流、国际知名”的企业集团为经营目标，坚持专注以红外热像生产为核心的“相关产业多元化”发展战略，充分利用红外行业即将进入发展快车道的历史机遇和国家鼓励民营企业参与军工建设的政策支持，将以现有技术、品牌、渠道优势为依托，继续保持和巩固已有应用领域、行业的领先地位，通过进一步丰富红外热像仪全系列产品

和代表更高技术层次的综合光电系统产品，使产品线的拓宽和延伸，拓展产品应用市场和应用领域，不断扩大公司产品市场占有率和品牌影响力，从而实现生产与销售并重，资本与产业并举，锐意成为全球红外热成像领域具领先地位的品牌供应商。

具体而言，一是在公司已有的产业规模的基础上，进一步加大生产和研发的固定资产投资力度。目前公司新工业园已搬迁完毕，募投项目即将竣工验收，未来公司重心将向加大力度构建公司核心产品的产业化平台方向转移；二是继续增加公司研发投入，进一步增强研发实力，将公司产品的研、产、销有机结合起来，强化公司产品开发和技术创新的市场反应机制，通过以研发为支撑的产品开发和技术创新构建公司持续长久发展的基石。三是不断开拓红外热像行业应用领域，挖掘潜在市场需求，在民用领域增加与相关合作厂商的多层次技术合作。四是不断提高市场响应速度，巩固并优化现有的营销渠道和服务体系，积极开拓新的营销渠道，建立完善的销售模式，同时配以良好的售后服务，提高公司的市场美誉度和综合竞争能力。

（三）2013年度经营计划

1、募集资金投资项目尽快达产，实现产业结构升级

2013年，公司募投项目完工并将进入达产阶段，公司将继续做好募集资金投资项目的收尾工作，尽快在新工业园内实现产业链完善，扩大生产规模，以提高公司的成长能力和盈利能力。同时，积极进行产品结构更新、产业技术升级使得公司能够持续、健康、快速发展。

2、坚持自主创新的发展道路，持续加大研发投入力度

作为红外行业的领军企业，公司一向重视科技创新和新产品研发，始终秉承技术创新为核心的经营理念，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。2013年将继续利用已经积累的技术和研发优势，加大研发资金投入力度，不断开发新产品，丰富产品系列，满足不同层次消费者的需求；同时，加大以红外热像仪为核心的综合光电系统的研发力度，开发高技术含量和高附加值的综合光电系统，尽快实现多个政府装备类项目的定型批产，从而进一步提高公司产品的核心竞争力。此外，公司将加大力度推进焦平面探测器研发进程，以期在年内实现核心器件批量生产、满足公司产品结构升级对探测器的需求。

3、加强技术支持营销的力度，提升品牌的知名度

在现有基础上，公司将着力加大市场营销与技术支持服务网络的建设力度，不断完善

国内、国外两大营销网络，特别是配备技术人员参与产品售后服务技术支持，为客户技术解决产品应用的问题。加强国际市场开拓和国内应用行业拓展，进一步加大品牌宣传力度，通过业内各类高层次的展会、媒体活动等有效方式，扩大和提升高德的品牌影响力。

4、积极开发红外产品新应用领域，不断满足民用和军用市场需求

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。公司将抓住红外热像仪行业在中国需求不断增加的良好机遇，凭借公司行业领先的技术水平、新产品系列的优越性能以及品牌影响力，优化资源配置不断拓展新兴应用领域，挖掘潜在市场需求，开展在相关领域进行试用和实验，力争从多层次与相关企业开展全面合作。在军品领域，抓住中国军队现代化的发展机遇，在实现中国军队武器装备现代化的过程中，为我军提供高质量和技术含量的产品，以适应未来新战争模式的需要。

（四）资金需求

公司上市后募集资金18.56亿元，除募集资金投资项目4.75亿外，超募资金13.81亿，现金较为充裕。近几年随着公司飞速发展，多个项目的定型批产，以及焦平面探测器研发顺利推进，未来有增加新设备以扩大产能需求的可能；另外，公司还要持续加大研发领域的投入、积极推进新产品的销售推广，因此预计未来资金需求较大。2013年公司将充分提高募集资金的使用效率，拟整合上下游及发展战略相关行业，实现核心产业链上下延伸，为公司后续发展储备好产业项目和资本实力。

（五）主要风险因素

1、信息披露豁免导致的风险

政府装备用红外热成像产品的生产销售为公司主营业务之一，因此公司在信息披露方面，对涉及国家秘密的相关内容仅在国家有关法律法规许可的范围内进行披露，由于该等信息披露的豁免而导致投资者不能充分理解和判断本公司该等业务的相关情况，形成因豁免信息披露而导致的投资决策失误的风险。

2、销售收入波动风险

由于本公司承接的政府装备产品订单的金额和发生时间具有不均衡性，因此可能会增加、减小该等销售收入和经营业绩的波动，投资者不能以某一季度的业绩来推算本公司半年度或年度业绩。

3、经营管理风险

随着公司募集资金项目的建设完成，资产规模和业务规模的快速扩张，公司的组织结

构和管理体系将趋于复杂，对公司的管理模式、人力资源、市场营销、内部控制等各方面均提出挑战，如果公司未能及时调整经营观念、管理手段，将可能存在管理能力滞后于公司快速扩张、制约公司发展的风险。对此，公司将不断建立健全内部控制体系，及时更新管理观念，提升公司治理水平，保障公司持续、蓬勃发展。

八、公司利润分配及分红派息情况

1、报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

为落实中国证监会证监发[2012]37号文件《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》（鄂证监公司字[2012]26号）文件的指示精神，为进一步规范公司的分红行为，完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，保护中小投资者合法权益，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于制定<分红管理制度>的议案》、《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划的议案》以及《关于修订公司章程的议案》，独立董事就相关事项发表了独立意见。为进一步征求中小股东诉求，保障中小股东的合法权益，公司于2012年第一次临时股东大会上审议通过了上述议案。

2、公司现行利润分配政策

现行《公司章程》第一百六十一条明确规定了公司的利润分配政策的原则、利润分配的方式、现金分配的条件、现金分配的比例、利润分配的期间、股票股利分配的条件、利润分配的决策程序和机制、利润分配政策的监督约束机制等，公司将严格按照《公司章程》的规定，实施利润分配政策，强化回报股东意识，满足股东的合理投资回报和公司长远发展的要求。

3、公司未来三年（2012-2014年）股东分红回报规划

公司着眼于长远的和可持续的发展，综合考虑公司实际情况、发展规划，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。未来三年（2012-2014年）内，公司将采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利，在符合相关法律法规及公司章程和本规划有关规定和条件，同时保持利润分配政策的连续性与稳定性的情况下，每年以现金方式分配的股利应不低于当年实现的可分配利润的10%，且此三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%；未来三年（2012-2014年）公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，考虑进行中期

分红。公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。

在报告期内公司严格执行了法律法规及公司章程中对现金分红的规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	300,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	30,000,000.00
可分配利润（元）	207,772,101.72
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2012年度实现归属母公司股东净利润60,178,000.69元，加上年初未分配利润294,504,516.27元，减去2012年提取10%法定盈余公积金2,910,415.24元，减去2012年分配现金红利144,000,000.00元，截至2012年12月31日，可供股东分配的利润为207,772,101.72元。</p>	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

（一）公司 2010 年度未进行利润分配也未转增股本，具体内容如下：

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现归属母公司股东净利润 140,031,348.90 元，加上年初未分配利润 195,898,581.90 元，减去 2010 年提取 10%法定盈余公积金 14,102,477.11 元，截至 2010 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 321,827,453.69 元。

鉴于公司 2010 年首次公开发行股票后，资产规模扩大，产品业务量增加，为满足公司持续稳定发展的现金流需求，维护股东利益，同意本报告期盈利但不提出现金利润分配预案，也不转增股本，公司未分配利润将全部转至下一年度。上述分配方案经公司 2010 年年度股东大会审议批准实施。

（二）2011 年，公司分别在半年度及年度实施了两次现金分配方案，具体内容如下

1、公司 2011 半年度利润分配方案

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

为维护公司股东的利益、使全体股东分享公司发展的成果，并结合公司 2011 年中期利润实现情况和公司长远发展的需要，2011 年半年度利润分配方案为：以公司 2011 年 6 月 30 日的总股本 30000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 4 元人民币现金（含税），剩余未分配利润结转至下期。上述分配方案经公司 2011 年第二次临时股东大会审议批准实施。

2、公司 2011 年度利润分配方案

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

本公司 2011 年度利润分配方案为：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。上述分配方案经公司 2010 年年度股东大会审议批准实施。

（三）公司 2012 年度利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2012 年度实现归属母公司股东净利润 60,178,000.69 元，加上年初未分配利润 294,504,516.27 元，减去 2012 年提取 10%法定盈余公积金 2,910,415.24 元，减去 2012 年分配现金红利 144,000,000.00 元，截至 2012 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 207,772,101.72 元。

2012 年度公司利润分配预案为：以公司现有总股本 300,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税），不用资本公积金转增股本、不送红股，公司剩余未分配利润将全部结转至下一年度。上述分配方案需提交公司 2012 年年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	30,000,000.00	60,178,000.69	49.85%

2011 年	264,000,000.00	103,354,349.12	255.43%
2010 年	0	140,031,348.90	0

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

九、社会责任情况

公司在创造利润的同时，非常重视履行社会责任，如：进行安全生产管理，落实安全生产责任；建立严格的产品质量控制和检验管理，有良好的售后服务；实现清洁生产、重视环境保护、生态建设和资源节约并实现节能减排目标；依法保护员工的合法权益，保持工作岗位相对稳定，积极促进就业，及时为员工办理社会保险并足额缴纳社会保险费，维护员工健康，落实休息休假制度等。

公司一贯坚持诚信的道德价值观念，重视这方面氛围的营造和保持，建立了一系列的内部规范，并通过奖惩制度和高级管理人员的身体力行将这些规范多渠道、全方位地得到有效地落实。

十、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	公司生产经营及未来发展战略
2012 年 03 月 02 日	公司	实地调研	机构	东莞证券、华泰证券	公司生产经营及未来发展战略
2012 年 03 月 16 日	公司	实地调研	机构	浙商证券、大成基金	公司生产经营及未来发展战略
2012 年 03 月 21 日	公司	实地调研	机构	民生证券	公司生产经营及未来发展战略
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	公司生产经营及未来发展战略
2012 年 03 月 28 日	公司	实地调研	机构	长江证券	公司生产经营及未来发展战略
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	公司生产经营及未来发展战略
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	公司生产经营及未来发展战略
2012 年 05 月 31 日	公司	实地调研	机构	东方证券、广发证券	公司生产经营及未来发展战略
2012 年 06 月 21 日	公司	实地调研	机构	交银施罗德基金	公司生产经营及未来发展战略

2012年07月05日	公司	实地调研	机构	方正证券	公司生产经营及未来发展战略
2012年07月12日	公司	实地调研	机构	华商基金、江信国际、星乾合正	公司生产经营及未来发展战略
2012年07月26日	公司	实地调研	机构	瑞银证券	公司生产经营及未来发展战略
2012年08月22日	公司	实地调研	机构	长江证券、中邮证券	公司生产经营及未来发展战略
2012年09月05日	公司	实地调研	机构	宏源证券	公司生产经营及未来发展战略
2012年09月25日	公司	实地调研	机构	招商证券、英大证券、华泰证券	公司生产经营及未来发展战略
2012年10月30日	公司	实地调研	机构	国金证券	公司生产经营及未来发展战略
2012年11月01日	公司	实地调研	机构	长江证券、招商基金	公司生产经营及未来发展战略

第五节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁及媒体普遍质疑事项。

二、报告期内，公司无控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

三、报告期内，公司无破产重整事项

四、报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权、买卖其他上市公司股份的情况。

五、报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并等事项。

六、报告期内，公司无实施股权激励计划。

七、报告期内，公司无重大关联交易事项。

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-		-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-		-	-
资产重组时所作承诺	-	-		-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	高德电气、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	公司	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	严格履行
	公司	用超募资金 28,000 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。	2012年07月24日	补充流动资金后 12 个月内	严格履行
承诺是否及时履行	是				
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	是				

关联交易问题作出承诺	
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	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。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。
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

无

二、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7年
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄静、邹婕

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

三、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

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

四、报告期内，本公司不存在面临暂停上市和终止上市风险的情况

五、其他重大事项的说明

1、2012年7月公司与某客户签订了2份政府装备类产品订货合同，合同总金额11,704万元人民币。合同涉及收入约占公司2011年度营业总收入的38.12%。具体内容详见公司2012年7月4日巨潮资讯网《重大合同公告》公告编号：2012-011。

2、2012年12月，公司与某客户签订了1份政府装备类产品订货合同，合同总金额15,360万元人民币，其收入约占公司2011年度营业总收入的50.06%。具体内容详见公司2013年1月1日巨潮资讯网《重大合同公告》公告编号：2012-025。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	220,500,000	73.5%				-369,141	-369,141	220,130,859	73.38%
其他内资持股	220,500,000	73.5%				-667,967	-667,967	219,832,033	73.28%
其中：境内法人持股	205,101,561	68.37%						205,101,561	68.37%
境内自然人持股	15,398,439	5.13%				-667,967	-667,967	14,730,472	4.91%
高管股份						298,826	298,826	298,826	0.1%
二、无限售条件股份	79,500,000	26.5%				369,141	369,141	79,869,141	26.62%
1、人民币普通股	79,500,000	26.5%				369,141	369,141	79,869,141	26.62%
三、股份总数	300,000,000	100%				0	0	300,000,000	100%

股份变动的原因

2007年12月24日、2007年12月25日，高德电气分别与张燕、王玉、黄建忠、马钦臣、赵降龙、张海涛、范五亭、孙洁签订了《股份赠与协议书》，由高德电气分别向张燕、王玉、黄建忠、马钦臣、赵降龙、张海涛、范五亭、孙洁赠与其持有的公司股权分别为210,938股、210,938股、210,938股、140,625股、140,625股、140,625股、140,625股、140,625股。《股份赠与协议书》中承诺：在受赠股份后未满5年，不得转让受赠股份，受赠股份后满5年未满8年的，转让总额不得超过受赠股份的50%。

截至2012年12月25日，上述8位自然人所持股份的50%已达到解锁条件，公司已于2012年12月20日就相关事项发布了公告，具体内容详见巨潮咨询网《关于有限售条件流通股上市流通的提示性公告》。

注：公司现任董事张燕、王玉，现任高管黄建忠、马钦臣、赵降龙、张海涛、范五亭根据相关规定与承诺，在其任职期内每年转让公司股份的比例不超过其持有公司股份总数的25%，剩余75%作为高管持股予以锁定。离任后半年内，不转让其所持有的公司股份；离任满半年不满一年的，转让股份比例不超过其所持有的公司股份的50%。对上述高管所持股份，公司已根据规定向中登公司提出申请，对相关股份进行锁定，目前上述工作已办理完毕。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）（元）	发行数量 （股）	上市日期	获准上市交 易数量（股）	交易终止 日期
股票类						
A 股	2012 年 07 月 05 日	26	75,000,000	2012 年 07 月 16 日	75,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

3、现存的内部职工股情况

无

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		17,414	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		17,905			
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	68.37%	205,101,561		205,101,561	-	-	-
黄立	境内自然人	4.69%	14,062,500		14,062,500	-	-	-
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	1.28%	3,837,583			3,837,583	-	-
中国农业银行一博时创业成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	1,885,929			1,885,929	-	-
兴业国际信托有限公司一重庆中行新股申购信托项目 (2 期)	境内非国有法人	0.61%	1,827,510			1,827,510	-	-
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.32%	971,194			971,194	-	-
哥伦比亚大学	境外法人	0.26%	773,933			773,933	-	-
中国建设银行一信诚中证 500 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.23%	697,572			697,572	-	-
中国人寿财产保险股份有限公司一传统一普通保险产品	境内非国有法人	0.22%	653,580			653,580	-	-
新光投信株式会社一中国本土股票母基金 NO.1	境外法人	0.21%	638,959			638,959	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)					股份种类		

		股份种类
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	3,837,583	人民币普通股
中国农业银行—博时创业成长股票型证券投资基金	1,885,929	人民币普通股
兴业国际信托有限公司—重庆中行新股申购信托项目（2 期）	1,827,510	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	971,194	人民币普通股
哥伦比亚大学	773,933	人民币普通股
中国建设银行—信诚中证 500 指数分级证券投资基金	697,572	人民币普通股
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	653,580	人民币普通股
新光投信株式会社—中国本土股票母基金 NO.1	638,959	人民币普通股
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	616,939	人民币普通股
邱丽敏	607,993	人民币普通股
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。	
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无	

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
武汉市高德电气有限公司	黄立	1998 年 12 月 31 日	71199929-5	7380 万元	仪器仪表、电子产品、电器机械及器材、自动控制设备的研制、开发、技术服务、销售; 安全技术防范工程设计、施工; (国家有专项规定的按专项规定执行) 经营本企业和成员企业自产产品及技术的进出口业务; 经营本企业和成员企业科研产品所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务。(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)。
经营成果、财务状	该公司不从事具体生产经营业务, 经营业绩主要来源于持有高德红外股权投资业务。				

况、现金流和未来发展战略等	
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

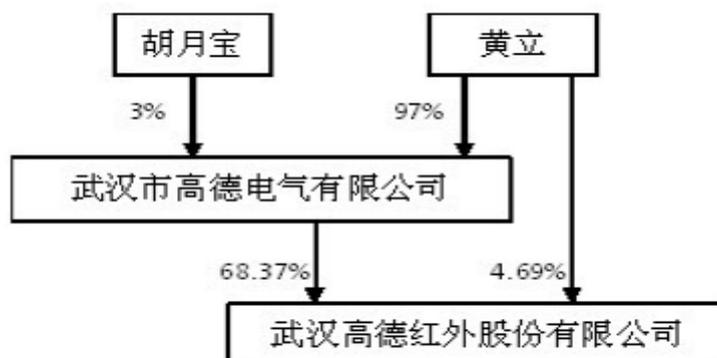
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄立	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	任高德电气董事长、公司董事长兼总经理、高德技术法定代表人。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
黄立	董事长、总经理	现任	男	49	2011-02-18	2014-02-17	14,062,500	0	0	14,062,500
张燕	董事、常务副总经理	现任	女	31	2011-02-18	2014-02-17	210,938	0	0	210,938
王玉	董事、副总经理、财务总监	现任	女	39	2011-02-18	2014-02-17	210,938	0	0	210,938
王福元	董事	现任	男	50	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0
文灏	独立董事	现任	男	51	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0
唐国平	独立董事	现任	男	48	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0
张树勤	独立董事	现任	女	59	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0
吴耀强	监事会主席	现任	男	51	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0
孙林	监事	现任	男	40	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0
谷晓娟	监事	现任	女	33	2011-02-18	2014-02-17	0	0	0	0
黄建忠	副总经理、总工程师	现任	男	41	2011-02-18	2014-02-17	210,938	0	0	210,938
马钦臣	副总经理	现任	男	44	2011-02-18	2014-02-17	140,625	0	0	140,625
张海涛	副总经理	现任	男	49	2011-02-18	2014-02-17	140,625	0	0	140,625
赵降龙	副总经理	现任	男	53	2011-02-18	2014-02-17	140,625	0	0	140,625
范五亭	副总经理	现任	男	60	2011-02-18	2014-02-17	140,625	0	0	140,625
陈丽玲	副总经理、董事会秘书	现任	女	34	2011-07-01	2014-02-17	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	15,257,814	0	0	15,257,814

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事主要工作经历

黄立先生，1963年6月出生，毕业于华中理工大学，硕士研究生学历，中共党员，高级工

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

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

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

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

文灏先生（独立董事），1961年4月出生，毕业于华中理工大学，硕士研究生学历，教授，中共党员。公开发表多篇论文、出版教材多部，曾参与多个国家级项目，主持开发多个国际重大项目。荣获1989年年度航天部科技进步一等奖、1990年度地矿部科技进步奖四等奖、1995年度电子工业部科技进步特等奖、1996年度湖北省科技进步三等奖等荣誉。曾任职于华中理工大学电信系科研主任、广州金鹏集团有限公司研发中心总经理。现任华中科技大学电子与信息工程系电路与系统研究中心主任、本公司独立董事。

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

铜陵三佳科技股份有限公司（上市公司）、武汉锅炉股份有限公司（上市公司）的独立董事、本公司独立董事。

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

2、监事主要工作经历

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

孙林先生，1972年9月出生，毕业于湖北社会科学院，大专学历，中共党员，曾任职于北京武警总队八支队十四中队、湖北省水产技术推广中心，2004年进入公司（前身红外有限）工作，现担任公司行政部经理、公司监事。

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

3、高级管理人员主要工作经历

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

马钦臣先生，1968年9月出生，毕业于中南民族学院，本科学历，中共党员，高级经济师。

曾任职于武汉体育学院、武汉红桃K集团有限公司。2002年起进入武汉高德光电有限公司工作，2006年1月起任公司（前身红外有限）副总经理。现任公司副总经理。

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

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

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

陈丽玲女士，1978年6月出生，毕业于武汉理工大学，本科学历，中级经济师（金融）。曾任湖北潜江制药股份有限公司（现更名为中珠控股股份有限公司，证券代码600568）证券事务主管、证券事务代表，于2008年加入公司，历任董事会办公室主任、证券事务代表。现任公司副总经理兼董事会秘书。

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	任期起始日期	任期终止日期	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	1998年12月31日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄立	武汉高德技术有限公司	法定代表人	2010年10月27日	-	否
张燕	优尼尔红外系统股份有限公司	董事长	2010年09月28日	-	否
范五亭	北京前视远景科技有限公司	执行董事、总经理	2008年04月22日	-	是

王福元	武汉银创经济发展有限公司	董事长	2001 年 04 月 21 日	-	是
文灏	华中科技大学	电路与系统 研究中心主任	2005 年 05 月 02 日	-	是
唐国平	中南财经政法大学	研究生院常 务副院长	2012 年 12 月 20 日	2016 年 12 月 20 日	是
	铜陵三佳科技股份有限公司	独立董事	2012 年 08 月 25 日	2015 年 08 月 25 日	是
	河南新开源股份有限公司	独立董事	2012 年 05 月 17 日	2015 年 05 月 17 日	是
	湖北福星科技股份有限公司	独立董事	2011 年 04 月 20 日	2014 年 04 月 20 日	是
	武汉锅炉股份有限公司	独立董事	2012 年 06 月 05 日	2013 年 10 月 14 日	是
张树勤	湖北大晟律师事务所	主任律师	1995 年 07 月 13 日	-	是
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

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由公司薪酬委员会提交方案，股东大会审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司对董事、监事、高级管理人员定期考核，根据企业经营状况及个人绩效确定其报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
黄立	董事长、总经理	男	49	现任	48.85	0.00	48.85
张燕	董事、常务副总经理	女	31	现任	39.91	0.00	39.91
王玉	董事、副总经理、财务总监	女	39	现任	27.41	0.00	27.41
王福元	董事	男	50	现任	5.00	0.00	5.00
文灏	独立董事	男	51	现任	5.00	0.00	5.00
唐国平	独立董事	男	48	现任	5.00	0.00	5.00
张树勤	独立董事	女	59	现任	5.00	0.00	5.00
吴耀强	监事会主席	男	51	现任	17.55	0.00	17.55
孙林	监事	男	40	现任	11.03	0.00	11.03
谷晓娟	监事	女	33	现任	18.34	0.00	18.34

黄建忠	副总经理、总工程师	男	41	现任	39.56	0.00	39.56
马钦臣	副总经理	男	44	现任	24.18	0.00	24.18
张海涛	副总经理	男	49	现任	24.39	0.00	24.39
赵降龙	副总经理	男	53	现任	21.86	0.00	21.86
范五亭	副总经理	男	60	现任	23.22	0.00	23.22
陈丽玲	副总经理、董事会秘书	女	34	现任	23.84	0.00	23.84
合计	--	--	--	--	340.14	0.00	340.14

公司董事、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

四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

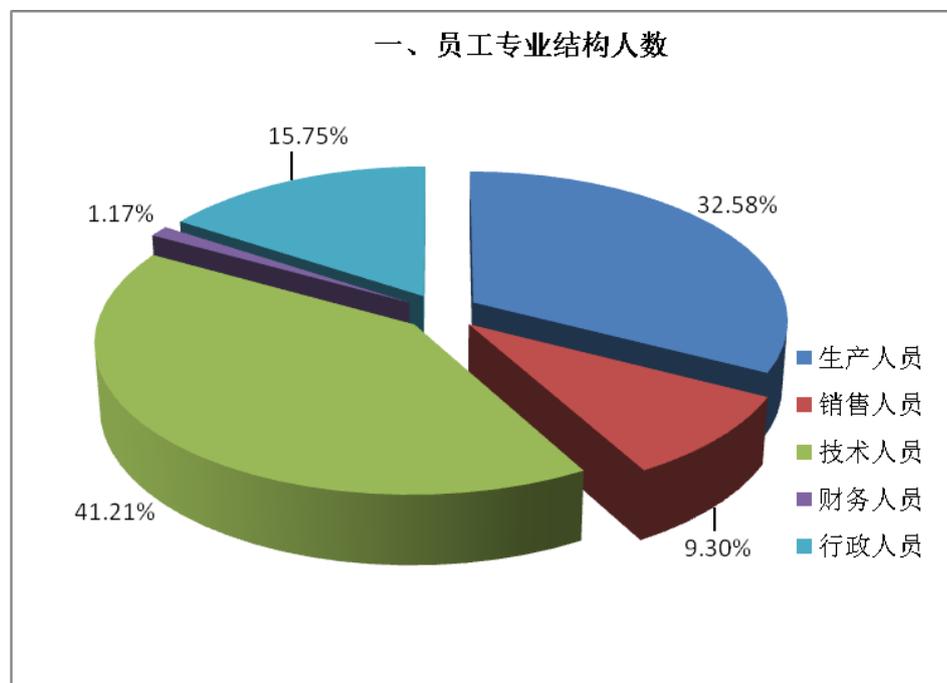
无

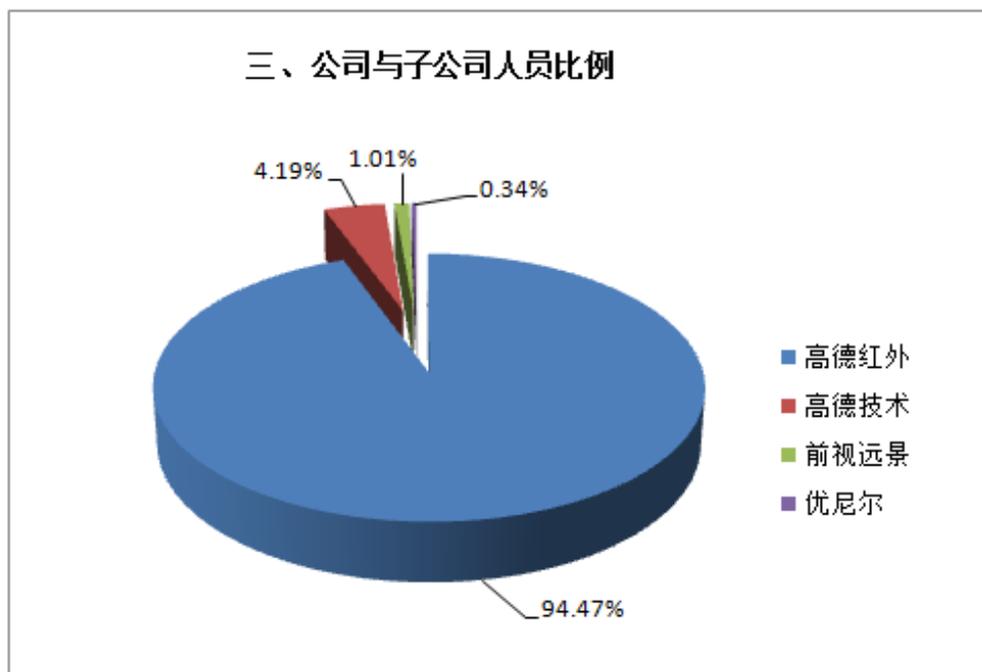
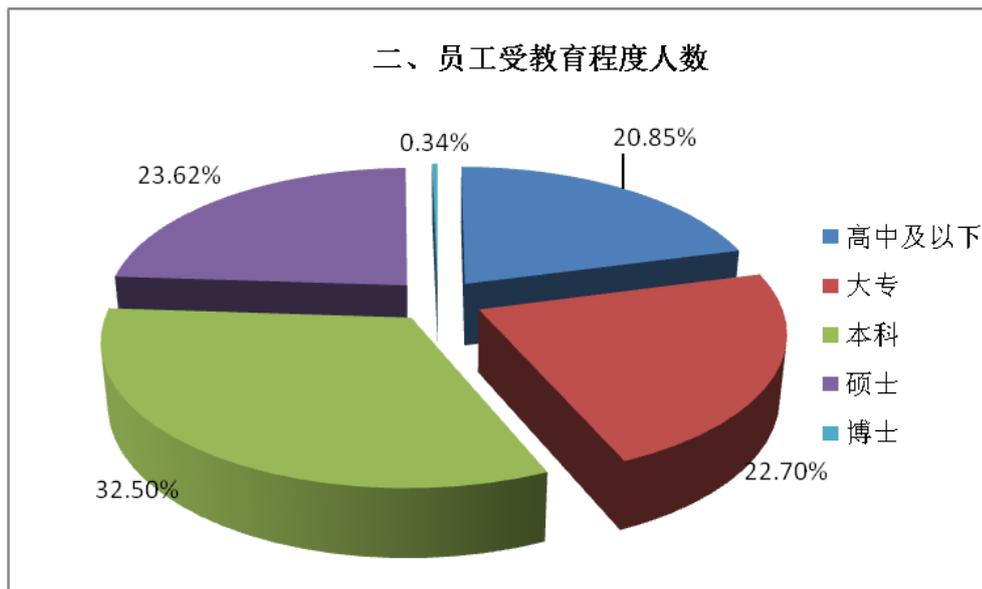
五、公司员工情况

（一）在职员工数量

截至2012年12月31日，公司在职员工总数为1194人。

（二）专业构成及受教育程度情况如下：





（三）员工薪酬政策

根据公司中长期发展规划以及关键经营目标导向，以岗位职责为基础、工作绩效为尺度体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立与市场经济相适应的企业内部分配激励机制来吸引人才和留住人才，结合国家相关法律法规，制定出公司内具有公平性、行业内具有竞争力的薪酬福利制度。

（四）培训计划

公司建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划，为确保培训达到预期效果，公司对员工培训进行考核，建立了员工培训档案，由人力资源部门对员工

的培训评价结果记录备案，并作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。

（五）公司无需承担离退休职工的费用。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关的法律法规等的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，持续深入开展公司治理活动以进一步实现规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作。公司已根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件及公司实际情况制定了《对外信息报送管理制度》、《分红管理制度》。

截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

公司治理具体情况如下：

（一）关于公司与控股股东

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。公司具有独立的业务和经营自主能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》召集、召开股东大会，自本公司成立以来未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定由股东大会审议并作出决议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。公司严格按照中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会由七名董事组成，其中独立董事三名，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。董事会严格按照《公司章程》、《独

立董事工作制度》、《董事会议事规则》等规定开展工作，勤勉尽责，公司全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司各位监事通过列席股东大会、董事会会议，召开监事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司加强与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，征求其专业意见，确保公司信息披露更加规范。

（八）内部审计制度

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，公司审计委员会负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司审计部负责人由董事会聘任，公司审计部配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司募集资金合法合规使用、日常合同等行

为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告。

（九）关于投资者关系管理工作

公司一直重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能解答投资者的疑问。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011年11月18日，公司召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息及知情人管理备案制度〉的议案》。2012年7月24日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于制定〈对外信息报送管理制度〉的议案》，上述两项制度全文详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。

在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。在接待特定对象(机构投资者、证券分析师)的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避免；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，同时记录谈话主要内容并及时报备深圳证券交易所。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 09 日	1、《2011 年度董事会工作报告》；2、《2011 年度监事会工作报告》；3、《2011 年年度报告全文及摘要》；4、《2011 年度财务决算报告》；5、《关于 2011 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》；6、《关于续聘会计师事务所的议案》。	审议通过	2012 年 04 月 09 日	公告编号：2012-008《公司 2011 年年度股东大会决议公告》，刊登在 2012 年 4 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 13 日	1、《关于制定<分红管理制度>的议案》；2、《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划的议案》；3、《关于修订公司章程的议案》。	审议通过	2012 年 08 月 13 日	公告编号：2012-016《公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》，刊登在 2012 年 8 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 10 月 11 日	《关于公司变更经营范围并修改<公司章程>相应条款的议案》	审议通过	2012 年 10 月 11 日	公告编号：2012-021《公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》，刊登在 2012 年 10 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上

三、报告期内独立董事履行职责的情况

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

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张树勤	6	2	4	0	0	否
唐国平	6	2	4	0	0	否
文灏	6	2	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过多种方式，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司的募投项目进展情况、主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，并向公司及时提示风险。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会会议召开情况

2012 年度，公司董事会按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，严格执行股东大会的决议和股东大会的授权事宜，共召集召开董事会 6 次，就重大经营事项和计划等进行了审慎的审议和决策。

1、公司于 2012 年 2 月 23 日召开第二届董事会第九次会议，审议并通过了《2011 年度总经理工作报告》、《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年年度报告全文》及摘要、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年年度内部控制自我评价报告》、《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于 2011 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》及《关于聘任公司内审部门负责人的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2012 年 2 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时

报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2、公司于 2012 年 4 月 18 日召开第二届董事会第十次会议，审议并通过了《2011 年第一季度季度报告全文》及摘要。

3、公司于 2012 年 7 月 24 日召开第二届董事会第十一次会议，审议并通过了如下议案：《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》、《关于公司向广发银行申请人民币 2.5 亿元授信额度的议案》、《关于制定〈对外信息报送管理制度〉的议案》、《关于制定〈分红管理制度〉的议案》、《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》及《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2012 年 7 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

4、公司于 2012 年 8 月 13 日召开第二届董事会第十二次会议，审议并通过了《2012 年半年度报告全文》及摘要。

5、公司于 2012 年 9 月 17 日召开第二届董事会第十三次会议，审议并通过了《关于公司变更经营范围并修改〈公司章程〉相应条款的议案》、《关于召开 2012 年第二次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2012 年 9 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

8、公司于 2012 年 10 月 24 日召开第二届董事会第十四次会议，审议并通过了《2012 年第三季度报告全文》及摘要。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会根据公司 2011 年年度股东大会决议的授权，执行 2011 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 300,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.8 元人民币现金（含税），不用资本公积金转增股本、不送红股，公司剩余未分配利润将全部结转至下一年度。

上述利润分配方案已于股东大会通过后 2 个月内实施完毕。本次利益分配政策完全符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

五、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会审计委员会履职情况

1、日常工作情况

每季度定期召开会议，审议内部审计部门提交的《审计工作报告》和《募集资金存放与使用情况审计报告》，并定期向董事会报告；对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具审核意见。

2、在公司2012年报审计工作中履职情况

(1) 在中瑞岳华会计师事务所正式进场审计前，参加了2012年年报第一次工作沟通会，与公司管理层、内审部门、会计师等进行了深入交流，审计委员会严格按照《审计委员会工作规程》审阅了公司编制的财务会计报告，认为：公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现重大偏差或重大遗漏的情况。审计委员会同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

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

(3) 会计师事务所出具初步审计意见后，公司召开了2012年年报第二次沟通会议，审计委员会审阅了出具初步审计意见后的财务会计报表后，认为经初审的公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况，并同意以此财务报表为基础制作公司2012年度报告全文及年度报告摘要经本委员会审阅后提交董事会会议审议。

(4) 审计委员会还在年报审计工作完成后对会计师事务所从事年度审计工作进行总结，认为：2012年度，公司聘请的中瑞岳华会计师事务所遵循独立、客观、公正的审计原则，为公司提供了优质的审计工作。提议董事会继续聘请中瑞岳华为公司2013年度审计机构。

3、薪酬与考核委员会履职情况

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

六、监事会工作情况

(一) 监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 报告期内公司监事会履行职责情况报告如下：

1、监事会召开会议情况

(1) 2012 年 2 月 23 日，公司召开第二届监事会第六次会议，会议审议通过了以下议案：《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年年度报告全文及摘要》、《2011 年年度内部控制自我评价报告》、《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

本次会议决议公告刊登在 2012 年 2 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(2) 2012 年 4 月 18 日，公司召开第二届监事会第七次会议，会议审议通过了《2012 年第一季度报告全文》及摘要。

(3) 2012 年 7 月 24 日，公司召开第二届监事会第八次会议，会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》和《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2012 年 7 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

(4) 2012 年 8 月 13 日，公司召开第二届监事会第九次会议，会议审议通过了《2012 年半年度报告全文》及摘要。

(5) 2012 年 10 月 24 日，公司召开第二届监事会第十次会议，会议审议通过了《2012 年第三季度报告全文》及摘要。

（三）监事会对 2012 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

2012 年，公司监事列席了公司历次董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、高管的履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵守了《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定，并建立了较为完善的内部控制制度，规范运作，决策合理，公司董事及高级管理人员在执行职务过程中，认真执行股东大会的各项决议，不存在违反法律法规、《公司章程》及损害公司和股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对 2012 年公司财务状况及财务管理进行了认真细致的监督和检查，监事会认为：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告真实、公允、完整地反映了公司 2012 年度的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金使用情况

对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：公司认真按照《募集资金管理制度》的要求管理和使用募集资金，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发现募集资金使用不当的情况，没有损害股东和公司利益的情况发生。公司董事会出具了《关于 2012 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，经核查，该报告符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了公司 2012 年度募集资金实际存放与使用情况。

4、公司收购、出售资产情况

2012 年度，公司没有发生重大收购和出售资产的情况。

5、关联交易情况

2012 年度，公司没有发生重大关联交易。

6、内部控制评价报告的审核意见

经审核，监事会认为公司已根据中国证监会、深圳证券交易所等有关规定，建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。董事会编制的《2012 年年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制系统建设和运行的实际情况。

7、公司三年股东回报制定及执行情况

监事会认为公司制定的（2012-2014 年）股东回报规划，充分考虑公司实际情况、发展规划，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配作出制度性安排，保证了利润分配政策的连续性和稳定性。

七、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务独立情况

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

2、资产独立情况

公司与控股股东、主要股东不存在共用资产的情况。自公司成立以来，不存在以资产或

信誉为各股东的债务提供担保的情况，也不存在以本公司名义的借款、授信额度转借给各股东的情况。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况

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

4、机构独立情况

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

5、财务独立情况

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

八、同业竞争情况

无

九、高级管理人员的考评及激励情况

1、考评机制：董事会设立了薪酬与考核委员会，对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次的依据。

2、激励机制：公司对高级管理人员实行年薪制，分为工资和奖金两部分。董事会根据公司近几年的经营状况和个人的岗位职责，确定年度工资额；每年年终董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员本年度的工作业绩进行考评后确定对高管人员的奖金总额。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》等法律法规的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对 2012 年度公司内部控制制度进行了自我评估。根据公司 2012 年度内部控制建设工作的要求，结合公司生产经营实际，具体实施情况如下：1、本年度对《采购工作细则》、《募集资金投资项目采购工作规定》等予以了进一步修订，并制订了《对外信息报送管理制度》、《采购价格稽核管理制度》、《设备验收管理细则》、《专项项目合同审核实施细则》等一系列控制制度，与公司其他管理制度一起，构成了以公司会计系统控制制度、内部审计制度等为基础的，以公司各流程内部控制制度为主要内容、较为完整严密的公司内部控制制度体系；2、公司设置内部审计部门，直接隶属于董事会审计委员会，向董事会报告工作。主要职责包括：全面梳理公司的规章、制度、程序、办法及相关实施细则，对公司内部控制制度的健全性和运行的有效性做出客观评价，并提出合理化建议等；3、公司强化内部监督，定期对各项内部控制进行评价，一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题；4、完成了对内部控制设计及执行有效性的年度自我评价工作。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效益，推进公司发展战略的实现。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 22 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字【2013】第 2112 号

审计报告正文

武汉高德红外股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉高德红外股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表，2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关

的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了武汉高德红外股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及武汉高德红外股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合
伙）

中国 北京

中国注册会计师：黄静

中国注册会计师：邹婕

2013年3月22日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	922,660,721.55	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	47,007,011.79	53,396,650.00
应收账款	480,692,091.10	410,283,958.72
预付款项	89,948,709.24	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	9,057,344.52	14,029,038.85
应收股利		
其他应收款	17,807,966.26	17,306,650.34
买入返售金融资产		
存货	420,310,898.19	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	1,987,484,742.65	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	79,348,581.68	60,410,575.47
在建工程	248,070,743.75	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	38,331,602.85	35,774,888.38
开发支出	43,577,060.61	11,230,409.09
商誉		
长期待摊费用	1,506,303.03	543,074.39
递延所得税资产	16,084,442.16	7,526,531.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	426,918,734.08	230,181,770.62
资产总计	2,414,403,476.73	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	40,022,423.56	36,628,135.81
预收款项	7,598,638.53	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	8,225,427.70	4,173,139.73
应交税费	8,807,928.50	24,928,762.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,504,435.75	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	66,158,854.04	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		
负债合计	66,158,854.04	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	53,298,402.09	50,387,986.85
一般风险准备		
未分配利润	207,772,101.72	294,504,516.27
外币报表折算差额	-86,349.01	-14,707.97
归属于母公司所有者权益合计	2,348,244,622.69	2,432,138,263.04
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,348,244,622.69	2,432,138,263.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,414,403,476.73	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

2、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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	914,694,378.92	1,378,866,117.14
交易性金融资产		
应收票据	47,007,011.79	53,396,650.00
应收账款	487,228,928.93	408,557,845.43
预付款项	89,135,340.28	39,466,466.07
应收利息	9,057,344.52	14,029,038.85
应收股利		
其他应收款	23,548,621.66	21,380,573.04

存货	416,346,339.44	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	1,987,017,965.54	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	75,779,696.42	58,540,773.24
在建工程	248,070,743.75	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	42,264,926.41	35,761,234.06
开发支出	43,577,060.61	11,230,409.09
商誉		
长期待摊费用	1,294,423.17	449,583.21
递延所得税资产	14,935,622.91	7,258,552.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	455,470,313.27	257,484,683.73
资产总计	2,442,488,278.81	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	89,297,403.71	36,634,136.66
预收款项	7,401,349.80	4,696,814.98
应付职工薪酬	7,686,108.89	3,974,254.73
应交税费	3,798,572.34	25,223,543.20
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,810,355.36	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	119,993,790.10	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		
负债合计	119,993,790.10	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	53,298,402.09	50,387,986.85
一般风险准备		
未分配利润	181,935,618.73	299,741,881.62
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,322,494,488.71	2,437,390,336.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,442,488,278.81	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

3、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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	296,535,489.75	306,760,468.15
其中：营业收入	296,535,489.75	306,760,468.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	245,517,028.40	191,851,329.07
其中：营业成本	125,917,040.27	121,136,676.70

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,129,417.94	2,422,674.37
销售费用	22,915,097.90	23,653,026.99
管理费用	72,997,686.14	59,101,730.71
财务费用	-31,774,251.06	-32,087,172.62
资产减值损失	52,332,037.21	17,624,392.92
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）	51,018,461.35	114,909,139.08
加：营业外收入	12,494,516.90	6,115,303.42
减：营业外支出	320,855.52	523,224.65
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）	63,192,122.73	120,501,217.85
减：所得税费用	3,014,122.04	17,146,868.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,178,000.69	103,354,349.12
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	60,178,000.69	103,354,349.12
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2006	0.3445
（二）稀释每股收益	0.2006	0.3445
七、其他综合收益	-71,641.04	-74,318.26
八、综合收益总额	60,106,359.65	103,280,030.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,106,359.65	103,280,030.86
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

4、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	本期金额	上期金额
一、营业收入	296,755,170.67	304,594,762.98
减：营业成本	166,518,866.86	121,119,591.82
营业税金及附加	2,120,871.09	2,353,109.23
销售费用	21,602,670.84	21,648,408.16
管理费用	64,012,945.65	55,760,338.88
财务费用	-31,760,515.77	-31,794,344.70
资产减值损失	51,180,471.74	17,034,449.45
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）	23,079,860.26	118,473,210.14
加：营业外收入	10,237,209.07	6,115,000.00
减：营业外支出	317,954.85	521,524.65
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）	32,999,114.48	124,066,685.49
减：所得税费用	3,894,962.13	17,293,820.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,104,152.35	106,772,865.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.097	0.3559
（二）稀释每股收益	0.097	0.3559
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	29,104,152.35	106,772,865.38

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

5、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	167,992,673.11	346,944,902.39
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	11,083,659.82	8,330,010.44
收到其他与经营活动有关的现金	14,709,023.28	9,635,168.61
经营活动现金流入小计	193,785,356.21	364,910,081.44
购买商品、接受劳务支付的现金	249,443,305.00	212,450,786.75
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	94,267,141.32	65,461,310.35

付的现金		
支付的各项税费	57,547,370.55	44,678,865.76
支付其他与经营活动有关的现金	43,245,225.13	43,035,250.71
经营活动现金流出小计	444,503,042.00	365,626,213.57
经营活动产生的现金流量净额	-250,717,685.79	-716,132.13
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	116,000.00	
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	36,814,283.57	35,819,021.23
投资活动现金流入小计	36,930,283.57	35,819,021.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175,148,186.98	100,541,187.66
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	175,148,186.98	100,541,187.66
投资活动产生的现金流量净额	-138,217,903.41	-64,722,166.43
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		
筹资活动现金流入小计		
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	140,101,048.84	120,367,018.67

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		
筹资活动现金流出小计	140,101,048.84	120,367,018.67
筹资活动产生的现金流量净额	-140,101,048.84	-120,367,018.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-835,742.55	-3,633,062.65
五、现金及现金等价物净增加额	-529,872,380.59	-189,438,379.88
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	922,160,721.55	1,452,033,102.14

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

6、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	158,295,141.38	345,204,003.58
收到的税费返还	8,651,705.27	8,171,861.94
收到其他与经营活动有关的现金	31,732,117.78	47,648,041.43
经营活动现金流入小计	198,678,964.43	401,023,906.95
购买商品、接受劳务支付的现金	247,978,209.47	211,304,894.40
支付给职工以及为职工支付的现金	86,503,079.98	63,127,787.65
支付的各项税费	53,939,586.14	43,856,294.60
支付其他与经营活动有关的现金	48,436,792.99	82,459,241.96
经营活动现金流出小计	436,857,668.58	400,748,218.61
经营活动产生的现金流量净额	-238,178,704.15	275,688.34
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	116,000.00	
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	36,814,283.57	35,819,021.23
投资活动现金流入小计	36,930,283.57	35,819,021.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	172,501,094.14	99,263,323.78
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	172,501,094.14	99,263,323.78
投资活动产生的现金流量净额	-135,570,810.57	-63,444,302.55
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		
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		
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	140,101,048.84	120,367,018.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	140,101,048.84	120,367,018.67
筹资活动产生的现金流量净额	-140,101,048.84	-120,367,018.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-821,174.66	-3,773,418.61
五、现金及现金等价物净增加额	-514,671,738.22	-187,309,051.49
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	914,194,378.92	1,428,866,117.14

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

7、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

本期金额

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	一般风险准备	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）					2,910,415.24		-86,732,414.55	-71,641.04		-83,893,640.35
（一）净利润							60,178,000.69			60,178,000.69
（二）其他综合收益								-71,641.04		-71,641.04
上述（一）和（二）小计							60,178,000.69	-71,641.04		60,106,359.65
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					2,910,415.24		-146,910,415.24		-144,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,910,415.24		-2,910,415.24		
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									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			53,298,402.09		207,772,101.72	-86,349.01	2,348,244,622.69

上年金额

单位：元

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	一般风险准备	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		-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										
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					10,677,286.54		-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										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			50,387,986.85		294,504,516.27	-14,707.97		2,432,138,263.04

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

8、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

本期金额

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）					2,910,415.24		-117,806,262.89	-114,895,847.65
（一）净利润							29,104,152.35	29,104,152.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,104,152.35	29,104,152.35
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,910,415.24		-146,910,415.24	-144,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,910,415.24		-2,910,415.24	
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								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			53,298,402.09		181,935,618.73	2,322,494,488.71

上年金额

单位：元

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								
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					10,677,286.54		-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								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			50,387,986.85		299,741,881.62	2,437,390,336.36

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核准于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；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、光学材料及元器件、光学及光电系统、半导体器件及集成电路、电器机械及器件、自动控制设备、软件的研制、生产、技术服务、销售及进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；安全技术防范工程设计、施工（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）。

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

本集团的最终母公司为于1998年12月31日成立的武汉市高德电气有限公司。

本集团财务报表业经本公司董事会于2013年3月22日决议批准报出。根据本公司章程，本集团财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

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

编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

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

五、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

六、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、记账本位币

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

3、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂

时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

（3）金融资产减值

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

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转

移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

测算相关。

不同组合的确定依据：

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

注：“合并范围内公司”指本公司的母公司及其所属其他子公司。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 坏账准备的转回

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

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

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大

影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单

位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(4) 其他说明

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

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

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

12、在建工程

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

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

13、借款费用

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

为费用。

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

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

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

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

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的

各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、非流动非金融资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、预计负债

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

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

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

18、收入

(1) 商品销售收入

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

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

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

19、政府补助

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

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

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

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

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税

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

21、租赁

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

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

22、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减

建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

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

23、主要会计政策、会计估计的变更

本集团本年度未发生会计政策、会计估计变更。

24、前期会计差错更正

本集团本年度无前期会计差错更正事项。

25、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基

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

（2）存货跌价准备

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

（3）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（4）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）开发支出

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

七、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
----	--------

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、33.99%计缴。

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

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

2、税收优惠及批文

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

(2) 本公司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) 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软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，享受“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超

过 3% 的部分实行即征即退政策。” 本报告期内共获得软件产品增值税退税款 2,257,307.83 元。

八、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

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	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京前视远景科技有限公司	全资	北京市宣武区	贸易	500	注 1	有限公司	范五亭	67509713-8	500.00	
武汉高德技术有限公司	全资	湖北省武汉市	软件	2,000	注 2	有限公司	黄立	56234211-7	2,000.00	
优尼尔红外系统股份有限公司	控股	比利时	贸易	478.85	注 3	股份有限公司	张燕	0829866072	454.78	

(续)

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

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

注 2：武汉高德技术有限公司经营范围：光学、电子、机电、自动化产品、计算机及辅助设备的研发、制造、销售、维修、咨询及技术服务；计算机软件的研发、销售、

咨询及技术服务；货物及技术进出口（不含国家禁止或限制的货物及技术进出口）（国家有专项规定的，须经审批后或凭有效许可证方可经营）。

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

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

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2012 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日
优尼尔红外系统股份有限公司	1 欧元=8.3176 人民币	1 欧元=8.1625 人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2012 年度	2011 年度
优尼尔红外系统股份有限公司	1 欧元 = 8.1423 人民币	1 欧元 =9.0672 人民币

九、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 2012 年 1 月 1 日，“年末”指 2012 年 12 月 31 日，“上年”指 2011 年度，“本年”指 2012 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：			319,104.85			268,416.32
-人民币			319,104.85			267,278.96
-欧元				139.34	8.1625	1,137.36
银行存款：			919,772,731.18			1,395,229,743.78
-人民币			909,191,617.42			1,369,753,754.22

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
-美元	921,123.73	6.2855	5,789,723.20	844,322.95	6.3009	5,319,994.48
-欧元	565,814.28	8.3176	4,706,216.86	2,451,774.14	8.1625	20,012,606.42
-英镑	8,382.33	10.1611	85,173.70	14,764.68	9.7116	143,388.66
其他货币资金:			2,568,885.52			6,534,942.04
-人民币			2,568,885.52			6,466,581.10
-欧元				8,375.00	8.1625	68,360.94
合 计			922,660,721.55			1,402,033,102.14

注：其他货币资金为信用证保证金 2,068,885.52 元及保函保证金 500,000.00 元，其中保函保证金的保证期限截止 2013 年 9 月 10 日。

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	6,627,600.00	51,927,290.00
商业承兑汇票	40,379,411.79	1,469,360.00
合 计	47,007,011.79	53,396,650.00

(2) 年末无质押的应收票据。

(3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

(4) 年末已经背书给其他方但尚未到期的商业承兑汇票为 95 万元，银行承兑汇票为 379.25 万元。

3、应收利息

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
汉口银行	8,047,961.27	19,255,807.38	21,357,228.69	5,946,539.96
兴业银行	5,415,342.45	8,247,151.41	11,743,500.00	1,918,993.86
农业银行	-	153,648.98	9,375.00	144,273.98

民生银行	453,625.54	3,036,640.88	2,613,117.38	877,149.04
广发银行	112,109.59	597,068.02	540,741.99	168,435.62
中信银行	-	57,200.01	57,200.00	0.01
中国银行	-	1,952.05	-	1,952.05
合计	14,029,038.85	31,349,468.73	36,321,163.06	9,057,344.52

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年未数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	579,307,587.47	99.98	98,615,496.37	17.02
组合小计	579,307,587.47	99.98	98,615,496.37	17.02
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	100.00
合计	579,433,987.47	100.00	98,741,896.37	17.04

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				

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

(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	264,697,082.45	45.68	236,426,993.89	51.66
1 至 2 年	117,725,086.39	20.32	157,605,946.85	34.43
2 至 3 年	127,783,219.34	22.05	60,950,086.04	13.32
3 年以上	69,228,599.29	11.95	2,703,184.88	0.59
合计	579,433,987.47	100.00	457,686,211.66	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①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	264,697,082.45	45.69	13,127,844.39	236,426,993.89	51.67	11,821,350.30
1 至 2 年	117,725,086.39	20.32	11,772,508.64	157,605,946.85	34.45	15,760,594.39
2 至 3 年	127,783,219.34	22.06	38,334,965.80	60,950,086.04	13.32	18,285,025.81
3 至 4 年	66,525,721.55	11.48	33,262,860.78	2,295,804.88	0.50	1,147,902.44
4 至 5 年	2,295,804.88	0.40	1,836,643.90	100,000.00	0.02	80,000.00

5 年以上	280,672.86	0.05	280,672.86	180,980.00	0.04	180,980.00
合 计	579,307,587.47	100	98,615,496.37	457,559,811.66	100.00	47,275,852.94

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

期末应收账款中前五名客户应收账款总金额为 345,376,505.92 元, 占应收账款总金额的 59.61%, 账龄均在 4 年以内。

(6) 应收账款期末数无应收关联方的账款。

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	765,092.76	6.2855	4,808,990.54	1,847,024.05	6.3009	11,637,913.84
欧元	1,413,258.24	8.3176	11,754,916.74	914,850.00	8.1625	7,467,463.12
英镑	8,417.50	10.1611	85,531.06			
合计			16,649,438.34			19,105,376.96

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,634,255.64	36.14	550,632.95	8.30
职工周转用备用金	11,724,343.57	63.86		
组合小计	18,358,599.21	100.00	550,632.95	3.00
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	18,358,599.21	100.00	550,632.95	3.00

(续)

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

(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	10,931,664.53	59.55	13,393,160.94	75.39
1 至 2 年	5,522,624.51	30.08	3,758,569.62	21.16
2 至 3 年	1,470,696.16	8.01	535,275.26	3.01
3 年以上	433,614.01	2.36	78,126.55	0.44
合 计	18,358,599.21	100.00	17,765,132.37	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年未数			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	4,148,097.12	62.53	198,436.87	5,630,912.52	81.76	281,545.64
1 至 2 年	2,234,367.82	33.68	223,436.78	1,072,285.60	15.57	107,228.56
2 至 3 年	78,505.65	1.18	23,551.70	111,098.50	1.61	33,329.55
3 至 4 年	111,401.50	1.68	55,700.75	72,756.55	1.06	36,378.28
4 至 5 年	61,883.55	0.93	49,506.85	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	6,634,255.64	100.00	550,632.95	6,887,053.17	100.00	458,482.03

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
鲁炎国	职工	470,000.00	3 年以内	2.56
张娟	职工	424,865.00	1 年以内	2.31

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
武汉海关	政府部门	380,260.00	1 年以内	2.07
彭鹏	职工	355,000.00	2 年以内	1.93
汪涛	职工	335,493.00	3 年以内	1.83
合 计		1,965,618.00	3 年以内	10.70

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、5 关联方应收应付款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	81,275,134.53	90.36	24,711,609.37	62.35
1 至 2 年	8,333,404.42	9.26	14,583,632.75	36.80
2 至 3 年	204,002.34	0.23	14,029.35	0.04
3 年以上	136,167.95	0.15	323,738.60	0.81
合 计	89,948,709.24	100.00	39,633,010.07	100.00

注：账龄超过 1 年且金额重大的预付款项中：预付委托外部研发款项 3,879,020.10 元，预付材料款 4,794,554.61 元，未结算原因系根据合同约定研发及材料采购周期较长，该合同尚未执行完毕。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

期末预付款中前五名客户预付款总金额为 70,246,388.11 元，占预付款总金额的 78.10%，账龄均在 2 年以内。

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

(4) 外币预付款项原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,759,682.00	6.2855	11,060,481.21	275,807.00	6.3009	1,737,832.33
欧元	2,542,250.00	8.3176	21,145,418.60	886,955.00	8.1625	7,239,770.19
英镑	241,200.00	10.1611	2,450,857.32	11,523.75	9.7116	111,914.05
合计			34,656,757.13			9,089,516.57

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	227,116,266.89		227,116,266.89
在产品及自制半成品	112,437,896.74		112,437,896.74
库存商品	82,655,734.68	2,501,772.15	80,153,962.53
周转材料	602,772.03		602,772.03
合 计	422,812,670.34	2,501,772.15	420,310,898.19

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	181,035,153.72		181,035,153.72
在产品及自制半成品	92,435,477.79		92,435,477.79
库存商品	63,570,765.14	1,603,317.78	61,967,447.36
周转材料	786,823.89		786,823.89
合 计	337,828,220.54	1,603,317.78	336,224,902.76

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数	年末数
-----	-----	-------	-------	-----

			转回数	转销数	
库存商品	1,603,317.78	898,454.37			2,501,772.15
合 计	1,603,317.78	898,454.37			2,501,772.15

(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年末余额的比例
库存商品	可变现净值低于成本	本年无转回	

8、固定资产

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	78,908,196.40	26,796,772.26		492,179.27	105,212,789.39
其中：房屋及建筑物	36,451,737.14	-		-	36,451,737.14
机器设备	17,654,539.18	18,241,899.97		-	35,896,439.15
运输工具	8,849,605.16	3,426,389.64		441,435.68	11,834,559.12
电子设备及其他	15,952,314.92	5,128,482.65		50,743.59	21,030,053.98
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	18,497,620.93		7,752,877.21	386,290.43	25,864,207.71
其中：房屋及建筑物	4,267,671.44		1,249,656.48	0.00	5,517,327.92
机器设备	4,525,257.87		2,007,040.61	0.00	6,532,298.48
运输工具	2,862,187.03		1,228,269.06	357,885.51	3,732,570.58
电子设备及其他	6,842,504.59		3,267,911.06	28,404.92	10,082,010.73
三、账面净值合计	60,410,575.47				79,348,581.68
其中：房屋及建筑物	32,184,065.70				30,934,409.22

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
机器设备	13,129,281.31			29,364,140.67
运输工具	5,987,418.13			8,101,988.54
电子设备及其他	9,109,810.33			10,948,043.25
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
五、账面价值合计	60,410,575.47			79,348,581.68
其中：房屋及建筑物	32,184,065.70			30,934,409.22
机器设备	13,129,281.31			29,364,140.67
运输工具	5,987,418.13			8,101,988.54
电子设备及其他	9,109,810.33			10,948,043.25

注：本年折旧额为 7,752,877.21 元。

9、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
东二产业园	248,070,743.75		248,070,743.75	114,696,291.98		114,696,291.98
合 计	248,070,743.75		248,070,743.75	114,696,291.98		114,696,291.98

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固 定资产数	其他减 少数	年末数
东二产业园	474,600,000.00	114,696,291.98	133,374,451.77			248,070,743.75
合 计	474,600,000.00	114,696,291.98	133,374,451.77			248,070,743.75

(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 (%)	工程完工 进度	资金来源
东二产业园				52.27	98.00%	募集资金
合计						

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	38,082,683.69	3,466,812.97	-	41,549,496.66
土地使用权	36,816,332.96	3,455,714.16	-	40,272,047.12
软件系统	1,266,350.73	11,098.81	-	1,277,449.54
二、累计摊销合计	2,307,795.31	910,098.50	-	3,217,893.81
土地使用权	2,284,358.10	779,970.52	-	3,064,328.62
软件系统	23,437.21	130,127.98	-	153,565.19
三、减值准备累计金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件系统	-	-	-	-
四、账面价值合计	35,774,888.38			38,331,602.85
土地使用权	34,531,974.86			37,207,718.50
软件系统	1,242,913.52			1,123,884.35

注： 本年摊销金额为 910,098.50 元。

(2) 开发项目支出

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
RD01 项目	5,562,550.65	16,647,663.2			22,210,213.8

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
		4			9
RD02 项目	5,667,858.44	15,698,988.28			21,366,846.72
合 计	11,230,409.09	32,346,651.52			43,577,060.61

注：本年开发支出占本年研发项目支出总额的比例为 44.83%。

11、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
租赁费	354,583.21	96,000.00	126,600.04		323,983.17	
信息披露费	95,000.00	-	60,000.00		35,000.00	
装修费	93,491.18	1,345,244.00	291,415.32		1,147,319.86	
合 计	543,074.39	1,441,244.00	478,015.36		1,506,303.03	

注：信息披露费系证券报社信息披露费，分三年摊销。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	15,491,493.44	101,794,301.47	7,526,531.31	49,464,052.75
抵销内部未实现利润	592,948.72	3,952,991.44		
合 计	16,084,442.16	105,747,292.91	7,526,531.31	49,464,052.75

(2) 年末无未确认的递延所得税资产。

注：公司子公司北京前视远景科技有限公司期初坏账准备为 1,071,916.63 元，期末坏账准备为 2,223,482.10 元，所得税适用税率为 25%；子公司优尼尔红外系统股份有限公司期初坏账准备为 1,788.49 元，期末坏账准备为 0.00 元，适用比利时当地所得税税率为 33.99%。

13、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	47,860,734.97	51,431,794.35			99,292,529.32
二、存货跌价准备	1,603,317.78	898,454.37			2,501,772.15
合 计	49,464,052.75	52,330,248.72			101,794,301.47

14、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	28,661,910.01	35,720,189.16
1-2 年	10,924,782.33	670,882.73
2-3 年	204,937.30	153,051.62
3 年以上	230,793.92	84,012.30
合 计	40,022,423.56	36,628,135.81

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款金额为 9,896,269.28 元，合同尚未执行完毕。

15、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年未数	年初数
1 年以内	5,887,711.59	3,501,699.31
1—2 年	1,204,464.75	395,958.27
2—3 年	207,814.14	686,089.00
3 年以上	298,648.05	113,068.40
合 计	7,598,638.53	4,696,814.98

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

(3) 报告期无账龄超过 1 年的单项大额预收款项。

16、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年未数
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,959,342.50	71,814,513.80	68,254,980.99	7,518,875.31
二、职工福利费		4,163,693.87	4,163,693.87	
三、社会保险费	-75.00	18,222,365.18	18,222,290.18	
其中:1. 医疗保险费		4,446,679.33	4,446,679.33	
2. 基本养老保险费		11,975,279.79	11,975,279.79	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	-75.00	1,201,230.72	1,201,155.72	
5、工伤保险费		258,562.20	258,562.20	
6、生育保险费		340,613.14	340,613.14	
四、住房公积金	0.07	4,904,658.76	4,569,088.35	335,570.48
五、工会经费和职工教育经费	213,872.16	1,789,122.82	1,632,013.07	370,981.91
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、其他				
合 计	4,173,139.73	100,894,354.43	96,842,066.46	8,225,427.70

17、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	5,514,041.59	13,115,182.78
营业税	-	-0.04
企业所得税	1,198,161.95	9,391,867.01
个人所得税	143,523.93	110,156.09
城市维护建设税	787,336.63	1,085,608.89
教育费附加	292,856.58	465,261.26
堤防工程修建维护管理费	224,953.32	310,173.97
平抑副食品价格基金	-	0.06
地方教育发展费	269,526.73	310,173.97
印花税	196,820.62	42,341.07
土地使用税	180,707.15	97,997.70
合 计	8,807,928.50	24,928,762.76

18、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	1,424,360.96	467,746.48
1-2 年	60,544.79	56,220.70
2-3 年	19,530.00	
3 年以上		
合 计	1,504,435.75	523,967.18

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

19、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
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	220,500,000.00	73.50%				-369,141.00	-369,141.00	220,130,859.00	73.38%
其中：境内法人持股	205,101,561.00	68.37%						205,101,561.00	68.37%
境内自然人持股	15,398,439.00	5.13%				-369,141.00	-369,141.00	15,029,298.00	5.01%
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	220,500,000.00	73.50%				-369,141.00	-369,141.00	220,130,859.00	73.38%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	79,500,000.00	26.50%				369,141.00	369,141.00	79,869,141.00	26.62%
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	79,500,000.00	26.50%				369,141.00	369,141.00	79,869,141.00	26.62%
三、股份总数	300,000,000.00	100.00%						300,000,000.00	100.00%

20、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	1,787,260,467.89			1,787,260,467.89
其中：投资者投入的资本	1,787,260,467.89			1,787,260,467.89
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）				

其他综合收益				
其他资本公积				
合 计	1,787,260,467.89			1,787,260,467.89

21、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	50,387,986.85	2,910,415.24		53,298,402.09
任意盈余公积				
合 计	50,387,986.85	2,910,415.24		53,298,402.09

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

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

22、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	294,504,516.27	321,827,453.69	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	294,504,516.27	321,827,453.69	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	60,178,000.69	103,354,349.12	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	2,910,415.24	10,677,286.54	按净利润 10%提取法定盈余公积

提取任意盈余公积			
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			
年末未分配利润	207,772,101.72	294,504,516.27	

(2) 利润分配情况的说明

2012年4月9日经本公司2011年年度股东大会审议，通过了《关于2011年年度利润分配和资本公积转增股本的预案》，本公司向全体股东派发现金股利，每10股派人民币4.80元，按照已发行股份数30000万股计算，共派现金股利14,400.00万元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

武汉高德技术有限公司于2012年度提取盈余公积3,838,715.75元，其中归属于母公司的金额为3,838,715.75元。

23、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	295,305,087.64	304,561,111.35
其他业务收入	1,230,402.11	2,199,356.80
营业收入合计	296,535,489.75	306,760,468.15
主营业务成本	125,917,040.27	121,136,676.70
其他业务成本	-	-
营业成本合计	125,917,040.27	121,136,676.70

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
红外热成像仪	309,241,718.19	177,457,260.20	310,557,398.39	126,026,748.78

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
软件	42,528,205.22		300,000.00	
小计	351,769,923.41	177,457,260.20	310,857,398.39	126,026,748.78
减：内部抵销数	56,464,835.77	51,540,219.93	6,296,287.04	4,890,072.08
合计	295,305,087.64	125,917,040.27	304,561,111.35	121,136,676.70

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	278,969,245.93	118,361,112.42	239,629,165.76	84,597,767.33
国外	72,800,677.48	59,096,147.78	71,228,232.63	41,428,981.45
小计	351,769,923.41	177,457,260.20	310,857,398.39	126,026,748.78
减：内部抵销数	56,464,835.77	51,540,219.93	6,296,287.04	4,890,072.08
合计	295,305,087.64	125,917,040.27	304,561,111.35	121,136,676.70

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	176,561,925.88	59.54
2011 年	125,784,983.76	41.00

24、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	99,532.39	53,052.92
城市维护建设税	1,515,789.82	1,127,972.18
教育费附加	649,623.91	483,416.64
堤防工程修建维护管理费	432,044.28	310,860.02
平抑副食品价格基金	-0.06	136,137.59

地方教育发展费	432,427.60	311,235.02
合 计	3,129,417.94	2,422,674.37

25、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	9,564,836.82	8,191,654.85
差旅费	4,327,213.67	3,909,021.99
招待费	2,960,308.59	2,035,511.61
展览费	1,819,249.07	1,302,415.74
会议费	998,636.63	1,388,576.40
办公费	921,543.66	851,725.97
运保费	748,122.70	1,703,852.89
租赁费	462,602.32	
电话费	262,152.64	218,846.33
水电费	190,472.85	185,671.57
其他	659,958.95	3,865,749.64
合 计	22,915,097.90	23,653,026.99

26、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
研究开发费	39,802,432.77	33,559,887.09
职工薪酬	16,548,526.64	9,345,023.98
办公费用	5,283,484.84	4,624,487.76
固定资产折旧	2,916,526.79	2,476,760.81
税金	1,715,533.56	1,261,363.77
中介费	1,321,869.40	1,250,072.69
无形资产摊销	910,098.50	704,583.91

招待费	678,051.14	512,244.05
董事会费	673,854.12	694,972.31
保密经费	567,151.55	191,843.32
其他	2,580,156.83	4,480,491.02
合 计	72,997,686.14	59,101,730.71

27、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出		226,735.60
减：利息收入	33,312,643.08	37,720,853.97
减：利息资本化金额		
汇兑损益	1,381,035.42	4,864,841.21
减：汇兑损益资本化金额		
其他	157,356.60	542,104.54
合 计	-31,774,251.06	-32,087,172.62

28、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	51,433,582.84	16,021,075.14
存货跌价损失	898,454.37	1,603,317.78
合 计	52,332,037.21	17,624,392.92

29、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	59,394.30	-	
其中：固定资产处置利得	59,394.30	-	
无形资产处置利得	-	-	
债务重组利得	-	-	

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
非货币性资产交换利得	-	-	
接受捐赠	-	-	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	9,222,334.00	6,115,000.00	
税费返还及赔偿款	3,212,788.60	303.42	
合 计	12,494,516.90	6,115,303.42	

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
收科技项目拨款	2,500,000.00	1,000,000.00	
收科学发展专项资金	3,000,000.00		
收高新技术产业专项资金	2,000,000.00		
收专利申请资助	14,000.00		
收知识产权培育工程资助	20,000.00		
收商标奖励资金	100,000.00		
收企业科技研发补贴	680,000.00	500,000.00	
收专利补贴	10,600.00	11,200.00	
收促进外贸及外资专项资金	200,000.00		
收 2011 年出口贴息	527,734.00		
收中小企业国际市场开拓专项资金	140,000.00		
收安保展会中小资金拨款	30,000.00		
上市奖励		1,253,800.00	
收经发局补贴收入		500,000.00	
收财政补助走出去资金		50,000.00	
收技改贴息		2,600,000.00	
收企业机动补贴		200,000.00	

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
合 计	9,222,334.00	6,115,000.00	

30、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	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	-	-	
对外捐赠支出	150,000.00	500,000.00	
罚款及滞纳金等	143,911.05	23,224.65	
合 计	320,855.52	523,224.65	

31、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	11,572,032.89	19,848,987.53
递延所得税调整	-8,557,910.85	-2,702,118.80
合 计	3,014,122.04	17,146,868.73

32、基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.2006	0.2006	0.3445	0.3445
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1737	0.1737	0.3287	0.3287

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	60,178,000.69	103,354,349.12
其中：归属于持续经营的净利润	60,178,000.69	103,354,349.12
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	52,102,238.93	98,600,908.74
其中：归属于持续经营的净利润	52,102,238.93	98,600,908.74
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	300,000,000.00	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

33、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
外币财务报表折算差额	-71,641.04	-74,318.26
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-71,641.04	-74,318.26

34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
政府补助	9,222,334.00	6,115,000.00
利息收入	924,750.69	995,893.89
单位往来款	735,120.90	2,523,595.65
保证金	3,281,189.00	
赔偿收入	539,800.00	
其他	5,828.69	679.07
合 计	14,709,023.28	9,635,168.61

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
单位往来款	14,434,267.62	13,375,718.31
日常经营费用	12,101,106.67	15,461,372.14
日常管理费用	12,837,279.98	11,754,111.15

项 目	本年发生数	上年发生数
保证金	3,663,181.45	2,319,977.00
银行手续费	109,127.18	58,150.23
其他	100,262.23	65,921.88
合 计	43,245,225.13	43,035,250.71

(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
募集资金存单利息	36,814,283.57	35,819,021.23
合 计	36,814,283.57	35,819,021.23

35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	60,178,000.69	103,354,349.12
加：资产减值准备	52,332,037.21	17,624,392.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,752,877.21	5,936,859.06
无形资产摊销	910,098.50	704,583.91
长期待摊费用摊销	478,015.36	126,163.77
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）	-32,449.83	-
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）	-35,873,857.63	-32,498,143.16
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）	-8,557,910.85	-2,702,122.93

项 目	本年金额	上年金额
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）	-84,984,449.80	-95,306,595.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-225,261,803.61	11,953,424.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,658,243.04	-9,909,043.35
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-250,717,685.79	-716,132.13
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：		
现金的年末余额	922,160,721.55	1,402,033,102.14
减：现金的年初余额	1,402,033,102.14	1,641,471,482.02
加：现金等价物的年末余额	-	50,000,000.00
减：现金等价物的年初余额	50,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-529,872,380.59	-189,438,379.88

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
①现金	922,160,721.55	1,402,033,102.14
其中：库存现金	319,104.85	268,416.32
可随时用于支付的银行存款	919,772,731.18	1,395,229,743.78
可随时用于支付的其他货币资金	2,068,885.52	6,534,942.04
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		

项 目	年末数	年初数
②现金等价物		50,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	922,160,721.55	1,452,033,102.14

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

(续)

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

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的其他关联方情况

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

4、关联方交易情况

关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	340.14 万元	327.45 万元
其中：（各金额区间人数）		
20 万元以上	9	8
15~20 万元	2	3
10~15 万元	1	0
10 万元以下	4	6

5、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
马钦臣	10,000.00		10,000.00	
赵降龙	33,168.00		22,153.00	
黄建忠	31,648.95			
合计	74,816.95		32,153.00	

(2) 关联方应付、预收款项

无

十一、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的或有事项。

十二、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

本集团于 2013 年 3 月 22 日召开第二届董事会第十七次会议，批准 2012 年度利润分配预案，以公司现有总股本 300,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税），分配现金股利人民币 30,000,000.00 元。此项预案还需提交 2012 年度股东大会审议。

2、本集团第二届董事会第十七次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，满足公司业务发 展对流动资金的需求，根据《中小企业板规范运作指引》的规定，公司拟使用部分闲 置募集资金 1.2 亿元暂时补充公司流动资金，使用期限为董事会通过批准之日起不超 过 12 个月。

十四、其他重要事项说明

截至 2012 年 12 月 31 日，本集团无需要说明的其他重要事项。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准 备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收 账款	565,575,392.88	96.87	96,473,896.37	17.06

合并范围内公司往来款项的组合	18,127,432.42	3.10		
组合小计	583,702,825.30	99.98	96,473,896.37	16.53
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	100.00
合计	583,829,225.30	100.00	96,600,296.37	16.55

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	442,778,811.66	97.33	46,254,552.94	10.45
合并范围内公司往来款项的组合	12,033,586.71	2.64		
组合小计	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	0.03	126,400.00	100.00
合计	454,938,798.37	100.00	46,380,952.94	10.19

(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	271,628,520.28	46.53	233,378,180.60	51.30
1 至 2 年	116,745,086.39	20.00	155,529,946.85	34.19
2 至 3 年	125,985,219.34	21.58	63,327,486.04	13.92
3 年以上	69,470,399.29	11.90	2,703,184.88	0.59

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	583,829,225.30	100.00	454,938,798.37	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①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	262,556,887.86	46.42	13,127,844.39	226,926,993.89	51.25	11,346,350.30
1 至 2 年	111,045,086.39	19.63	11,104,508.64	152,415,946.85	34.42	15,241,594.39
2 至 3 年	122,871,219.34	21.72	36,861,365.80	60,859,086.04	13.75	18,257,725.81
3 至 4 年	66,525,721.55	11.76	33,262,860.78	2,295,804.88	0.52	1,147,902.44
4 至 5 年	2,295,804.88	0.41	1,836,643.90	100,000.00	0.02	80,000.00
5 年以上	280,672.86	0.05	280,672.86	180,980.00	0.04	180,980.00
合 计	565,575,392.88	100.00	96,473,896.37	442,778,811.66	100.00	46,254,552.94

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

期末应收账款中前五名客户应收账款总金额为 345,376,505.92 元，占应收账款总

金额的 59.16%，账龄均在 4 年以内。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
优尼尔红外系统股份有限公司	全资子公司	9,071,632.42	1.55
北京前视远景科技有限公司	全资子公司	9,055,800.00	1.55
合计		18,127,432.42	3.10

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	765,092.76	6.2855	4,808,990.54	1,847,024.05	6.3009	11,637,913.84
欧元	1,155,949.09	8.3176	9,614,722.15	914,850.00	8.1625	7,467,463.12
英镑	8,417.50	10.1611	85,531.06			
合计			14,509,243.75			19,105,376.96

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,328,237.94	26.35	468,750.85	7.41
合并范围内公司往来款项的组合	5,998,291.00	24.97		
职工周转用备用金	11,690,843.57	48.68		

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	24,017,372.51	100.00	468,750.85	1.95
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	24,017,372.51	100.00	468,750.85	1.95

(续)

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

(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	12,635,554.88	52.61	17,459,765.57	80.14

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 2 年	9,522,594.51	39.65	3,758,569.62	17.25
2 至 3 年	1,470,696.16	6.12	470,530.76	2.16
3 年以上	388,526.96	1.62	97,784.00	0.45
合 计	24,017,372.51	100.00	21,786,649.95	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,968,737.47	62.71	198,436.87	5,590,113.06	83.19	279,505.65
1 至 2 年	2,234,337.82	35.31	223,433.78	1,072,285.60	15.96	107,228.56
2 至 3 年	78,505.65	1.24	23,551.70	46,354.00	0.69	13,906.20
3 至 4 年	46,657.00	0.74	23,328.50	10,873.00	0.16	5,436.50
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	6,328,237.94	100.00	468,750.85	6,719,625.66	100.00	406,076.91

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

(5) 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 (%)
北京前视远景科技有限	合并范围内关联方	5,998,291.00	5 年以内	24.97

公司				
鲁炎国	职工	470,000.00	3年以内	1.96
张娟	职工	424,865.00	1年以内	1.77
武汉海关	政府部门	380,260.00	1年以内	1.58
彭鹏	职工	355,000.00	2年以内	1.48
合 计		7,628,416.00		31.76

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比
北京前视远景有限公司	全资子公司	5,998,291.00	24.97%
合 计		5,998,291.00	24.97%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	29,547,840.00			29,547,840.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	29,547,840.00			29,547,840.00

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
北京前视远景科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
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
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
合 计		29,547,840.00	29,547,840.00		29,547,840.00

(续)

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

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

(3) 本年长期股权投资不存在减值情况。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	295,554,882.45	302,395,406.18
其他业务收入	1,200,288.22	2,199,356.80
营业收入合计	296,755,170.67	304,594,762.98
主营业务成本	166,518,866.86	121,119,591.82
其他业务成本		
营业成本合计	166,518,866.86	121,119,591.82

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
红外热成像仪	295,554,882.45	166,518,866.86	302,395,406.18	121,119,591.82
合 计	295,554,882.45	166,518,866.86	302,395,406.18	121,119,591.82

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	236,441,040.71	118,361,112.42	231,209,507.67	79,725,972.45
国外	59,113,841.74	48,157,754.44	71,185,898.51	41,393,619.37
合计	295,554,882.45	166,518,866.86	302,395,406.18	121,119,591.82

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	176,561,925.88	59.50
2011 年	125,784,983.76	41.30

5、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	29,104,152.35	106,772,865.38
加：资产减值准备	51,180,471.74	17,034,449.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,795,166.21	5,682,327.67
无形资产摊销	1,225,526.07	702,314.82
长期待摊费用摊销	420,460.04	95,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-32,449.83	-
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）	-35,888,425.52	-32,357,787.20
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）	-7,677,070.76	-2,555,167.42
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）	-81,857,274.37	-94,880,662.04

项 目	本年数	上年数
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-234,310,117.91	8,425,992.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,860,857.83	-8,643,644.83
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-238,178,704.15	275,688.34
(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：		-
现金的年末余额	914,194,378.92	1,378,866,117.14
减：现金的年初余额	1,378,866,117.14	1,616,175,168.63
加：现金等价物的年末余额	-	50,000,000.00
减：现金等价物的年初余额	50,000,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	-514,671,738.22	-187,309,051.49

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	32,449.83	-
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	9,222,334.00	6,115,000.00
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		-

项 目	本年数	上年数
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	-293,911.05	-522,921.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
小 计	9,500,672.78	5,592,078.77
所得税影响额	1,424,911.02	838,638.39
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	8,075,761.76	4,753,440.38

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.54%	0.2006	0.2006
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.20%	0.1737	0.1737

注：（1）加权平均净资产收益率 = $60,178,000.69 / (2,432,138,263.04 + 60,178,000.69 / 2 - 144,000,000 * 8 / 12 - 71,641.04 * 12 / 12) = 2.54\%$

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 = $52,102,238.93 / (2,432,138,263.04 + 60,178,000.69 / 2 - 144,000,000 * 8 / 12 - 71,641.04 * 12 / 12) = 2.20\%$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、32。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目:

货币资金:2012 年 12 月 31 日年末数为 922,660,721.55 元,比年初数减少 34.19%,其主要原因是:募集资金在本报告期内投入较大所致。

预付款项:2012 年 12 月 31 日年末数为 89,948,709.24 元,比年初数增加 126.95%,其主要原因是:报告期预付几笔大金额的材料款和设备款尚未结算所致。

应收利息:2012 年 12 月 31 日年末数为 9,057,344.52 元,比年初数减少 35.44%,其主要原因是:报告期定期存单减少及存单到期利息兑付所致。

固定资产:2012 年 12 月 31 日年末数为 79,348,581.68 元,比年初数增加 31.35%,其主要原因是:募投设备陆续到位所致。

在建工程:2012 年 12 月 31 日年末数为 248,070,743.75 元,比年初数增加 116.28%,其主要原因是:本年募投项目处于建设高峰期所致。

开发支出:2012 年 12 月 31 日年末数为 43,577,060.61 元,比年初数增加 288.03%,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:2012 年 12 月 31 日年末数为 1,506,303.03 元,比年初数增加 177.37%,其主要原因是:本年新增装修费所致。

递延所得税资产:2012 年 12 月 31 日年末数为 16,084,442.16 元,比年初数增加 113.70%,其主要原因是:应收款项账龄增加导致坏账准备增加,存货跌价准备也有增加所致。

预收款项:2012 年 12 月 31 日年末数 7,598,638.53 元,比年初数增加 61.78%,其主要原因是:海外客户采用预收款结算增加所致。

应付职工薪酬:2012 年 12 月 31 日年末数为 8,225,427.70 元,比年初数增加 97.10%,其主要原因是:本年因公司扩大规模,增加员工导致薪酬支出额增加所致。

应交税费:2012 年 12 月 31 日年末数为 8,807,928.50 元,比年初数减少 64.67%,其主要原因是:报告期留抵税款较多,及利润总额下降导致应交所得税减少所致。

(2) 利润表、现金流量表项目:

资产减值损失:2012 年度发生数为 52,332,037.21 元,比上年数增加 196.93%,其主要原因是:按账龄计提的坏账准备及存货跌价准备增加所致。

营业外收入:2012 年度发生数为 12,494,516.90 元,比上年数增加 104.32%,其

主要原因是：公司加大项目申报力度获得项目款较上年增加及新增软件产品增值税退税所致。

所得税费用：2012 年度发生数为 3,014,122.04 元，比上年数减少 82.42%，其主要原因是：公司利润总额较上年减少所致。

销售商品、提供劳务收到的现金：2012 年度发生数为 167,992,673.11 元，比上年数减少 51.58%，其主要原因是：公司客户信用期内货款未结算所致。

收到的税费返还：2012 年度发生数为 11,083,659.82 元，比上年数增加 33.06%，其主要原因是：退税款增加所致。

收到的其他与经营活动有关的现金：2012 年度发生数为 14,709,023.28 元，比上年数增加 52.66%，其主要原因是：本年收到的政府补助增加所致。

支付给职工以及为职工支付的现金：2012 年度发生数为 94,267,141.32 元，比上年数增加 44.00%，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：2012 年度发生数为 175,148,186.98 元，比上年数增加 74.21%，其主要原因是：本年募投项目增加现金支出所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名的2012年年度报告全文。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

武汉高德红外股份有限公司

法定代表人：黄立

二〇一三年三月二十五日