

陕西烽火电子股份有限公司

2011年年度报告



地 址：陕西·宝鸡

电 话：0917--3626561

传 真：0917—3625666

目 录

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	4
三、股本变动及股东情况	7
四、董事、监事、高管人员和员工情况	11
五、公司治理结构	16
六、股东大会简介	17
七、董事会报告	17
八、监事会报告	26
九、重要事项	27
十、财务报告	33
十一、备查文件目录	34
十二、审计报告	35
十三、会计报表	36
十四、会计报表附注	43

陕西烽火电子股份有限公司
2011年年度报告

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

公司全体董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。没有董事声明对年度报告的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

希格玛会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人李荣家先生、主管会计负责人赵兰平先生、会计机构负责人吕莉萍女士声明：保证年度报告中财务报告真实、完整。

一、公司基本情况

- 1、公司法定中文名称：陕西烽火电子股份有限公司
公司法定英文名称：Shaanxi Fenghuo Electronics Co., Ltd.
公司英文名称缩写：FHEC
- 2、公司股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：烽火电子
股票代码：000561
- 3、公司注册地址：陕西省宝鸡市清姜路 72 号
公司办公地址：陕西省宝鸡市清姜路 72 号
邮政编码：721006
公司网址：<http://www.fenghuo.cn>
电子信箱：sxfh769@163.com
- 4、公司法定代表人：李荣家
- 5、公司董事会秘书：吴亚兵
证券事务代表：杨婷婷

联系地址：陕西省宝鸡市烽火电子股份公司董事会办公室

电 话：0917—3626561

传 真：0917—3625666

电子信箱：sxfh769@163.com

6、公司信息披露报刊：《证券时报》、《中国证券报》

登载年报的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

7、公司首次注册日期 1992年9月15日

公司首次注册地点 陕西省工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2011年12月22日

公司变更注册登记地点：陕西省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：610000100276667

税务登记号：610398220533749

公司聘请的会计师事务所名称：希格玛会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：陕西省西安市高新路25号希格玛大厦

二、主要会计数据和指标

1、公司本年度实现利润情况	单位：元
营业利润：	131,611,429.19
利润总额：	136,788,448.33
归属于上市公司股东的净利润：	110,521,088.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润：	106,410,832.40
经营活动产生的现金流量净额：	51,145,911.74

非经常性损益共计 4,110,256.01 元。明细如下： 单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	352,694.44	-52,590.56
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,845,906.00	3,785,644.00

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	-10,122,085.79
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	7,389.04	245,550.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,581.30	-340,114.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-23,511.60	0.00
少数股东权益影响额	-305,436.39	-267,112.15
所得税影响额	-745,204.18	978,736.28
合计	4,110,256.01	-5,771,972.19

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、近三年主要会计数据和财务指标：

单位：元

1) 主要会计数据：

	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
营业总收入	945,637,112.84	828,966,795.47	14.07%	723,047,882.87
营业利润	131,611,429.19	108,723,129.06	21.05%	
利润总额	136,788,448.33	112,116,067.86	22.01%	112,082,580.50
归属于上市公司股东的净利润	110,521,088.41	83,410,319.00	32.50%	69,717,496.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	106,410,832.40	89,182,291.19	19.32%	61,109,161.16
经营活动产生的现金流量净额	51,145,911.74	101,394,379.03	-49.56%	35,843,437.98
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增 减(%)	2009年末
总资产	1,429,768,990.68	1,282,749,571.64	11.46%	1,135,133,336.37
总负债	529,900,511.05	497,411,526.91	6.53%	462,899,803.03
归属于上市公司股东的所有者权益	806,306,973.02	695,785,884.61	15.88%	595,923,978.43
股本(股)	595,844,701.00	595,844,701.00	0.00%	252,085,786.00

2) 主要财务指标:

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.19	0.15	26.67%	0.28
稀释每股收益 (元/股)	0.19	0.15	26.67%	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.18	0.16	12.50%	0.24
加权平均净资产收益率 (%)	14.72%	12.78%	1.94%	11.70%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.17%	13.66%	0.51%	10.25%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.09	0.17	-47.06%	0.14
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.35	1.17	15.38%	2.36
资产负债率 (%)	37.06%	38.78%	-1.72%	40.78%

注1: 公司2010年重大资产重组发行股份购买资产形成了不构成业务的反向购买。根据财政部《关于做好执行会计准则企业2008 年年报工作的通知》(财会函[2008]60号)和《企业会计准则讲解》(2008), 本公司2010年、2011年合并财务报表参照反向购买原则编制, 即编制公司合并财务报表时, 母公司和子公司个别报表按其在出售给长岭股份前的账面价值进行确认和计量, 2009年度的数据是烽火集团出售的相关资产、负债的模拟合并财务报表信息。

注2: 同注1理由, 公司总股本2009年按252, 085, 786股计算, 2010年、2011年按595, 844, 701股计算, 所以上表中每股收益和每股净资产值不具直接可比性。

3、利润表附表: 根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号(2010年修订)》要求计算的数据如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.72%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.17%	0.18	0.18

4、股东权益变动情况:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	595,844,701.00	0	0	595,844,701.00
资本公积	16,769,835.90	0	0	16,769,835.90
盈余公积	0	0	0	0
未分配利润	83,171,347.71	110,521,088.41	0	193,692,436.12
其他	0	0	0	0
母公司享有的所有者权益	695,785,884.61	110,521,088.41	0	806,306,973.02
少数股东享有的所有者权益	89,552,160.12	11,623,375.68	0	93,561,506.61
所有者权益合计	785,338,044.73	122,144,464.09	0	899,868,479.63

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况：

(1) 公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	330,959,294	55.54%				45,300	45,300	331,004,594	55.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股	330,923,294	55.54%						330,923,294	55.54%
3、其他内资持股	36,000	0.01%						36,000	0.01%
其中：境内非国有法人持股	36,000	0.01%						36,000	0.01%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份						45,300	45,300	45,300	0.01%
二、无限售条件股份	264,885,407	44.46%				-45,300	-45,300	264,840,107	44.45%
1、人民币普通股	264,885,407	44.46%				-45,300	-45,300	264,840,107	44.45%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	595,844,701	100.00%	0	0	0	0	0	595,844,701	100.00%

(2) 限售股份变动情况表：

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陕西烽火通信集团有限公司	252,085,786	0	0	252,085,786	定向发行限售	2013年9月3日
陕西电子信息集团有限公司	77,037,508	0	0	77,037,508	定向发行限售	2013年9月3日
农二师绿原国有资产经营有限公司	720,000	0	0	720,000	未支付股改对价	偿还代垫股份后
中国银行宝鸡支行劳动服务公司	1,080,000	0	0	1,080,000	未支付股改对价	偿还代垫股份后
北京海问集合资产管理有限公司	36,000	0	0	36,000	未支付股改对价	偿还代垫股份后
李荣家	0	0	23,250	23,250	高管股锁定	2012年12月31日
唐大楷	0	0	5,550	5,550	高管股锁定	2012年12月31日
李培峰	0	0	15,000	15,000	高管股锁定	2012年12月31日
王志杰	0	0	1,500	1,500	高管股锁定	2012年12月31日
合计	330,959,294	0	45,300	331,004,594	—	—

注：农二师绿原国有资产经营有限公司、中国银行宝鸡支行劳动服务公司、北京海问集合资产管理有限公司尚未执行股改对价安排，其持有的股份上市流通之前，应征得陕西电子信息集团有限公司的同意，并偿还代为垫付的股票或折算成款项偿还后，由公司向深圳证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

2、近三年股票发行与上市情况：

2009年4月11日，公司与省电子信息集团签订《资产出售协议》，公司与烽火集团签订了《发行股份购买资产协议》，公司向烽火集团定向增发252,085,786股股份，购买烽火集团拥有的主要经营性资产，股票发行价格2.80元/股。2010年1月29日，公司收到中国证监会《关于核准长岭（集团）股份有限公司重大资产出售及向陕西烽火通信集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2010】130号），公司定向增发股份事宜获得中国证监会核准。该次新增股份252,085,786股于2010年9月3日上市，限售期三年。

2011年12月29日公司公布了A股股票期权激励计划（2011年度）（草案）。计划共授予激励对象591.5万份股票期权，占计划草案公告时烽火电子股本总额59,584.47万股的0.9927%。股票行权之股票来源为公司向激励对象定向发行的普通股。本股票期权激励计划须经陕西省国资委审核同意及国务院国资委备案，中国证监会备案无异议，以及烽火电子股东大会审议通过后方可实施。

3、股东情况介绍

截止2011年12月31日

(1) 报告期末，公司股东持股情况如下：

陕西烽火电子股份有限公司

2011 年末股东总数	36,862	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	40,005		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 的股份数量
陕西烽火通信集团有限公司	国有法人	42.31%	252,085,786	252,085,786	0
陕西电子信息集团有限公司	国有法人	12.93%	77,037,508	77,037,508	0
天津红磡投资发展股份有限公司	境内非国有法人	1.29%	7,671,343	0	未知
交通银行—普天收益证券投资基金	境内非国有法人	1.26%	7,500,000	0	未知
中国华融资产管理公司	国有法人	0.79%	4,680,000	0	未知
中诚信托有限责任公司—永泰工会单笔信托	境内非国有法人	0.73%	4,338,053	0	未知
中国工商银行—鹏华行业成长证券投资基金	境内非国有法人	0.66%	3,926,092	0	未知
宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	0.58%	3,470,324	0	未知
中国长城资产管理公司	国有法人	0.57%	3,366,584	0	未知
中国东方资产管理公司	国有法人	0.46%	2,730,375	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
天津红磡投资发展股份有限公司	7,671,343			人民币普通股	
交通银行—普天收益证券投资基金	7,500,000			人民币普通股	
中国华融资产管理公司	4,680,000			人民币普通股	
中诚信托有限责任公司—永泰工会单笔信托	4,338,053			人民币普通股	
中国工商银行—鹏华行业成长证券投资基金	3,926,092			人民币普通股	
宝鸡市人民政府国有资产监督管理委员会	3,470,324			人民币普通股	
中国长城资产管理公司	3,366,584			人民币普通股	
中国东方资产管理公司	2,730,375			人民币普通股	
何和平	2,643,232			人民币普通股	
刘羿雯	2,348,000			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	陕西电子信息集团有限公司是公司控股股东陕西烽火通信集团有限公司的控股股东，两者是“一致行动人”关系。除此之外，公司未知前十名股东中其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》所规定的“一致行动人”关系。公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》所规定的“一致行动人”关系。				

(2) 控股股东及实际控制人情况介绍

公司控股股东为陕西烽火通信集团有限公司，持有公司 252,085,786 股，占总股本的 42.31%。

法定代表人：李荣家

经营范围：无线通讯设备、电声器材、电子元器件的研发、生产、销售及计算机软件及信息系统集成、城市路灯照明及 LED 新光源产品的研制、生产、销售、安装、维修和技术服务；机械加工（专控除外）；房地产开发；物业管理

注册资本：34,309.02 万元

企业性质：有限责任公司

营业执照注册号：610000100025195

注册地址：陕西省宝鸡市清姜路 72 号

公司实际控制人为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

(3) 其他持股 10%以上股东的情况

陕西电子信息集团有限公司持有公司 77,037,508 股，占总股本的 12.93%。

法定代表人：田盘龙

经营范围：雷达整机、通信设备、导航设备、计算机软硬件及电子设备、电子电器产品、电子专用设备、纺织机电一体设备、电子元器件、原材料等的研发、制造、销售、服务；进出口贸易；从事资本经营活动等。

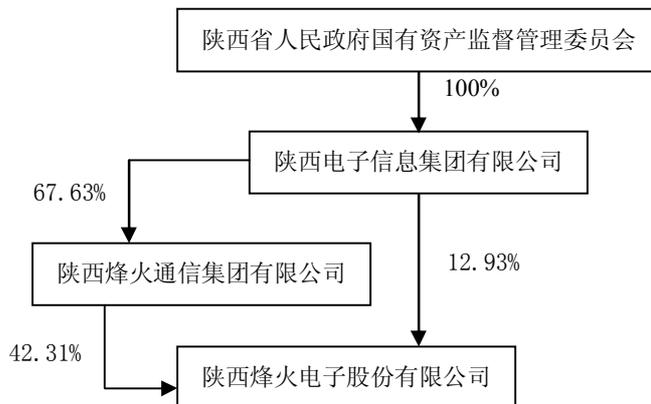
注册资本：112,000 万元

企业性质：有限责任公司（国有独资）

营业执照注册号：610000100228934

注册地址：西安市高新区高新六路 28 号

4、公司控制关系图为：



四、董事、监事、高管人员情况

1、董事、监事、高管人员情况：

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
李荣家	董事长	男	59	2010年03月03日	2013年03月02日	0	31,000	二级市场买入
唐大楷	董事	男	51	2010年03月03日	2013年03月02日	0	7,400	二级市场买入
张光旭	董事、总经理	男	52	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
谭跃成	董事	男	50	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
宋涛	董事	男	47	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
赵兰平	董事、副总经理	男	47	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
冯根福	独立董事	男	54	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
赵守国	独立董事	男	48	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
李铁军	独立董事	男	41	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
白海军	监事临时召集人	女	43	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
刘培玉	监事	男	54	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
刘彦	监事	女	49	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
杨航	监事	男	40	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
党怀斌	监事	男	49	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
谢谢	副总经理	男	46	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
李培峰	副总经理	男	47	2010年03月03日	2013年03月02日	0	20,000	二级市场买入
王志杰	副总经理	男	53	2010年03月03日	2013年03月02日	0	2,000	二级市场买入
刘宏伟	副总经理	男	45	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
桑志明	副总经理	男	52	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
吴亚兵	董事会秘书	男	38	2010年03月03日	2013年03月02日	0	0	
合计	-	-	-	-	-	0	60,400	-

2、现任董事、监事和高级管理人员最近5年的主要工作经历：

(1) 董事：

李荣家，男，1952年出生，中共党员，大学本科，工商管理博士（DBA）在读，高级经济师。曾任陕西烽火通信集团有限公司副总经济师、办公室主任、董事、工会主席、总经理。现任公司董事长、陕西烽火通信集团有限公司董事长、党委书记、陕西电子信息集团有限公司董事。

唐大楷，男，1960年出生，中共党员，硕士，高级经济师。曾任陕西烽火通信集团有限公司工艺师，人事部副部长、部长，总经理助理兼人事部部长，总经理助理兼规

划部部长，董事会秘书、副总经理。现任公司董事、陕西电子信息集团有限公司副总经理、陕西烽火通信集团有限公司总经理、董事。

张光旭，男，1959 年出生，中共党员，工商管理硕士（MBA），高级经济师。曾任陕西烽火通信集团有限公司总经理助理兼西安烽火电子科技有限责任公司经理，陕西烽火通信集团有限公司副总经理兼西安烽火电子科技有限责任公司经理。现任公司董事、总经理、陕西烽火通信集团有限公司董事、陕西烽火实业有限公司董事长。

谭跃成，男，1962 年出生，中共党员，工商管理硕士（MBA），高级政工师。曾任陕西烽火通信集团有限公司监事、党委工作部部长、纪委副书记，董事、党委副书记、纪委书记。现任公司董事、陕西烽火通信集团有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

宋涛，男，1964 年出生，中共党员，工商管理硕士（MBA），高级工程师。曾任陕西烽火通信集团有限公司基建处设计室主任、基建处副处长、处长，宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司经理。现任公司董事、陕西烽火通信集团有限公司副总经理兼宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司经理。

赵兰平，男，1964 年出生，中共党员，工商管理硕士（MBA），高级会计师。1980 年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司财务部副部长、副总经理兼财务部部长、副总经理、董事兼副总经理。现任公司董事兼副总经理、陕西烽火通信集团有限公司董事。

冯根福，男，1957 年出生，中共党员，教授（博导），经济学博士，国家有突出贡献的中青年专家。1985 至 1996 年在职在陕西财经学院物资经济系、贸易经济系攻读硕士和博士；1982 年至 2000 年先后在陕西财经学院学报编辑部、工商学院工作，历任主任、主编、院长；主要研究方向公司治理与企业发展。现任公司独立董事，西安交通大学经济与金融学院院长，中国工业经济研究会常务副理事长，中国企业管理研究会常务理事，陕西省决策咨询委员会咨询委员，陕西省社会科学界联合会常务理事，航天动力（600343）、西飞国际（000768）、中色股份（000758）、广电网络（600831）独立董事。

赵守国，男，1963 年出生，中共党员，教授（博导），经济学博士。1990 年起在西北大学经管院任教；1995 年晋升经济学副教授，1998 年任西北大学科研处副处长，2000 年晋升西北大学经济学教授；主要研究方向金融投资与资本市场、现代企业制度和发展战略、区域经济发展战略。现任公司独立董事，西北大学经济管理学院副院长，陕西省决策咨询委员会委员，陕西上市公司协会顾问、独立董事委员会副主任，独立董事协会常务理事，陕国投（000563）、广电网络（600831）独立董事。

李铁军，男，1970年出生，中共党员，讲师，经济学硕士，注册会计师。1997年至1999年在陕西财经学院攻读硕士；1992年至今在西安交通大学管理学院任教；主要研究方向财务会计学。现任公司独立董事，西安交通大学管理学院教师，中国（海南）改革发展研究院兼职教授，陕西伊势威投资有限公司副总经理，西安投资控股有限公司财务总监，启源装备（300140）独立董事。

（2）监事：

白海军，女，1968年出生，中共党员，本科，高级政工师。曾任陕西烽火通信集团有限公司团委、纪委、党委工作部干事，总装车间副主任兼党支部书记，人力资源部副部长兼党支部书记，人力资源部部长。现任公司监事会临时召集人、公司企业文化部部长。

刘培玉，男，1957年出生，中共党员，本科。曾任陕西群力无线电器材厂办公室秘书，财务会计处副处长，陕西群力电工有限责任公司办公室主任，陕西电子信息集团有限公司审计法务部副部长。现任公司监事、陕西电子信息集团有限公司审计法务部部长。

刘彦，女，1962年出生，中共党员，大专，会计师。曾任陕西烽火通信集团有限公司财务部会计、财务部副部长、财务部部长。现任公司监事、陕西烽火通信集团有限公司资产财务处处长。

杨航，男，1972年出生，大学本科，高级工程师，1995年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司研究所线路设计、研究所副所长，现任公司监事、公司航空研究所所长。

党怀斌，男，1962年出生，中专，助理工程师，1980年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司总装车间调试员，例行试验室主任。现任公司监事、公司质量部例行试验室主任。

（3）高级管理人员

谢 谢，男，1965年出生，大学本科，高级工程师，1986年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司设计所线路设计、室主任、第一设计所副所长、跳频技术开发部副部长、军品计划处处长、军品设计所副所长、副总工程师、副总经理、董事兼副总经理。现任公司副总经理、陕西烽火通信集团有限公司董事。

李培峰，男，1965年出生，硕士，高级工程师，1985年参加工作，历任烽火中学教师、烽火宾馆总经理助理、陕西烽火通信集团有限公司组织干事、烽裕公司副经理、烽火集团团委副书记、人事部副部长、军通市场部副部长兼驻京办主任、总经理助理兼

驻京办主任、总经理助理兼军通公司副总经理兼驻京办主任、副总经理。现任公司副总经理。

王志杰，男，1958年出生，大专，高级工程师，1975年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司设计所室主任、设计三所副所长、所长、陕西烽火通信技术有限公司、超通公司经理、陕西烽火通信集团有限公司副总工程师兼陕西烽火通信技术有限公司经理、陕西烽火通信集团有限公司副总经理兼陕西烽火通信技术有限公司经理。现任公司副总经理兼陕西烽火通信技术有限公司经理。

刘宏伟，男，1966年出生，硕士，正高级高级工程师，1989年参加工作，历任烽火技工学校教师、陕西烽火通信集团有限公司设计员、军品设计所室主任、军通研究所副所长、所长、副总工程师，陕西烽火通信集团有限公司副总工程师兼通装事业部副部长。现任公司副总经理。

桑志明，男，1959年出生，大专，高级工程师，1976年下乡，1979年起历任4381厂工人、车间工艺员、产品设计，1991年起任769厂设计所产品设计、陕西烽火通信集团有限公司电话机分厂产品设计、开发部主任，电声分厂产品设计、开发部主任，陕西烽火宏声科技有限责任公司经理，陕西烽火通信集团有限公司副总工程师兼陕西烽火宏声科技有限责任公司经理。现任公司副总经理兼陕西烽火宏声科技有限责任公司经理。

吴亚兵，男，1973年出生，硕士，高级经济师。1998年参加工作，历任陕西烽火通信集团有限公司表面处理车间工艺员、工艺处主持工艺师、经营规划部经营管理员、副部长。2009年经深圳证券交易所培训获得董事会秘书资格证书。现任公司董事会秘书、董事会办公室主任、审计法务部部长。

3、董事出席董事会的情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李荣家	董事长	7	0	6	1	0	否
唐大楷	董事	7	1	6	0	0	否
张光旭	董事、总经理	7	1	6	0	0	否
谭跃成	董事	7	1	6	0	0	否
宋 涛	董事	7	1	6	0	0	否
赵兰平	董事、副总经理	7	1	6	0	0	否
冯根福	独立董事	7	1	6	0	0	否
赵守国	独立董事	7	1	6	0	0	否
李铁军	独立董事	7	1	6	0	0	否

4、年度报酬情况

(1) 公司按照《高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法》对高级人员进行考核，以明确其报酬。独立董事的津贴标准为：每人每年 5 万元（税前），董事津贴标准为：每人每年 2 万（税前）；监事津贴标准为：每人每年 1 万元（税前）。

(2) 现任董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬总额 354.80 万元，其个人具体报酬（税前）总额如下：（单位：万元）

	姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
1	李荣家	董事长	41.00	否
2	唐大楷	董事	2.00	是
3	张光旭	董事、总经理	40.30	否
4	谭跃成	董事	2.00	是
5	宋涛	董事	2.00	是
5	赵兰平	董事、副总经理	36.30	否
7	冯根福	独立董事	5.00	否
8	赵守国	独立董事	5.00	否
9	李铁军	独立董事	5.00	否
10	白海军	监事临时召集人	12.10	否
11	刘培玉	监事	1.00	是
12	刘彦	监事	1.00	是
13	杨航	监事	17.00	否
14	党怀斌	监事	7.70	否
15	谢谢	副总经理	34.20	否
16	李培峰	副总经理	34.20	否
17	王志杰	副总经理	34.30	否
18	刘宏伟	副总经理	30.90	否
19	桑志明	副总经理	30.70	否
20	吴亚兵	董事会秘书	13.10	否
	合计	-	354.80	-

(3) 董事唐大楷、谭跃成、宋涛、监事刘培玉、刘彦在股东单位领取报酬，在公司领取董事、监事津贴。

(4) 报告期内，公司未实施股权激励。

5、报告期内公司董事、监事、高管人员未发生变动。

6、公司员工情况：截止 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工 2319 名。其中生产人员 1092 名、技术人员 871 名、销售人员 37 名，财务人员 40 名、行政管理人员 279 名；以上人员中博士 2 人、研究生 71 名、本科学历 527 名、大专学历 637 名，具有大专以

上学历人员共计 1237 名，占员工总人数的 53.34%。

五、公司治理结构

1、公司治理结构的实际状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《中国证监会公告》（[2008]27号）等有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善内部控制的组织架构。公司建立了较为完整的内部组织框架，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构。股东大会、董事会、监事会、经理层等各自的权利义务和议事规则在公司章程中有较明确的规定，三会一层各司其职、规范运作，决策、执行、监督等方面的职责权限明确，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

2011 年公司严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及《公司章程》等内部规章制度的有关规定，修订了《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》《内幕知情人登记制度》；制订了《内部审计管理制度》、《内部控制审计制度》、《陕西烽火电子股份有限公司高管人员薪酬与绩效考核管理办法（试行）》。（全文刊登于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>）。

目前公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求基本相符。

本报告期内，公司未发生重大会计差错及业绩预告修正的情况。

二、独立董事履行职责情况：

公司已制定了《独立董事制度》。报告期内公司独立董事按照独立董事制度切实履行相关职能，积极认真的参加了报告期内的董事会和股东大会。对公司战略、财务、经营等各个方面的事项做出了客观判断，对有关事项发表了独立意见，对董事会的科学决策和公司的良性发展都起到了积极的作用，切实维护了公司及广大中小投资者的合法权益。

报告期内，独立董事对董事会会议审议的议案以及公司其他事项均未提出异议。

三、与控股股东在人员、机构、财务、资产及业务上的“五分开”情况

公司与控股股东陕西烽火通信集团有限公司在人员、机构、财务、资产及业务上完全分开，并有独立完整的业务及自主经营能力。

四、公司内控制度自我评价：详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

六、股东大会简介

公司在报告期内召开了一次年度股东大会、一次临时股东大会，会议情况如下：

（一）年度股东大会：

2011年4月11日，公司召开了2010年度股东大会，审议批准了《2010年度财务决算报告的议案》、《2010年度利润分配方案的议案》、《2010年度董事会工作报告的议案》、《2010年度监事会工作报告的议案》、《陕西烽火电子股份有限公司高管人员薪酬与绩效考核管理办法（试行）》，听取了独立董事述职报告。（会议相关决议公告刊登在4月12日《证券时报》上）

（二）临时股东大会：

2011年11月8日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，通过了《〈公司章程〉修正案》、《关于聘任会计师事务所的议案》。（会议相关决议公告刊登在11月9日《证券时报》上）

七、董事会报告

（一）公司2011度经营情况回顾

1、报告期公司总体经营情况：

2011年，公司紧紧围绕年度工作目标及计划，强化内部管理、积极开拓新市场、推进科技创新、降本增效，以内控管理为契机，全面提升公司管理上水平，经全体员工的不懈努力，取得了良好的经营业绩，实现了预期增长目标。

2011年末公司资产总计142,976.90万元，比上年增长11.46%，归属于母公司所有者权益80,630.70万元，比上年增长15.88%，全年实现营业收入94,563.71万元，比上年增长14.07%，完成计划的102.7%，归属于母公司所有者的净利润11,052.11万元，比上年增长32.50%。

1) 科技创新实现新突破

全年，公司共安排新产品研制项目193项，通过各级评审和鉴定88项。三款超短波电台的设计定型，为公司在超短波领域的发展和地位的提升起到了积极的促进作用；开展了新型航空搜救系统、数据记录与定位设备、空间降噪等项目预研工作，极大地促进航空业务领域的发展；在短波声码化、短波网传输波形、超短波组网等技术方面达到

行业先进水平；大功率电台、新型救生电台、内话设备、数字集群等产品研制方面都取得了重要进展。

启动了国家级企业技术中心创建工作；开展了电声器材省级工程研究中心创建工作；与空军工程大学建立了战略合作关系，共同成立了“应急与防护工程研究中心”；建立了国军标 GJB5000A 文件体系，软件工程化全面展开。

2) 业务发展保持良好势头

军事通信业务在继续做好通用装备、机载通信加改装任务、空海军航材等领域市场工作的同时，实现了民兵预备役装备、防化兵指挥装备、总装车船局装车电台、出口型机载通信设备、三型小型化救生电台等新的订货增量；多项产品被列入我军新一代武器平台通信系统，承担了我军多个重点型号项目建设配套产品研制生产任务；机载短波电台实现了上装主战飞机新的突破，形成了向三代、四代机全面进入的有利局面。

民用通信业务内外并举，国内国际市场发展齐头并进，在武警短波通信设备采购竞标中全面胜出，在中东、北非、拉美等新市场取得重大进展。

电声业务在巩固通信兵、装甲兵等市场基础上，在空军地勤通信保障、空海军直升机救援、陆航直升机地勤保障和直升机救援等方面取得了新的项目和装备订单；扬声器成功进入创维彩电，在国内四大彩电制造商中已成为三家企业的合格供应商。

3) 大项目建设取得新进展

通信车项目建设取得历史性突破，首次承担了我军通信车装车集成任务，标志着公司由单一设备制造商向系统集成服务提供商转型取得了实质突破，对公司的后续发展、行业地位的提升和产品结构的转型，具有十分重要的意义。

RFID 项目在能力建设方面取得较大发展和提升，获得了国家计算机系统集成 4 级资质，并进行了安防作业登记备案；公司主导的和主要参与的“支线客机精益生产与服务保障 RFID 集成系统开发与应用”、“港务区物流综合信息服务平台研发与应用”已被列入行业重大研发应用项目，得到了国家科技部的支持；电子标签生产线进入设备安装调试阶段。

卫星通信项目积极开展技术研发与攻关，进行了多模卫星定位授时用户机的研制，取得阶段性成果。

4) 企业管理取得新成效

为完善公司的激励、约束机制，充分调动公司高级管理人员和核心骨干持续的工作积极性，公司积极探索和创新长效激励机制，制定的股权激励草案获得董事会审议通过，开创了陕西省国有控股上市公司建立核心骨干股权激励的先河；经过国防科工局及

总装备部专家组严格评审，取得了武器装备科研生产许可证及装备承制单位注册证书；公司内控体系建设取得了阶段性成绩，全面梳理了管理制度和流程，以内控为抓手进一步规范基础制度建设；加强了商标等无形资产管理，烽火商标被授予中国驰名商标；质量管理取得新的成绩，通过了 GJB9001B 换版认证，两项 QC 成果荣获工信部一等奖。

报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营业务。

2、公司主营业务范围及其经营状况

公司主营业务为军民用通信设备及电声产品的研发、生产和销售。

(1) 主营业务分行业、产品情况

公司主营业务收入超 10%以上及分行业或产品情况如下表： 单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通信装备制造	93,903.33	55,025.36	41.40%	15.23%	14.97%	0.13%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通信设备	67,644.49	35,885.38	46.95%	9.08%	8.81%	0.13%
电声器材	15,070.43	12,169.27	19.25%	24.37%	34.63%	-6.16%
其他	11,188.41	6,970.71	37.70%	52.04%	19.35%	17.07%

分产品中“其他”主要包括 RFID 产品、维修器件等。

其中：报告期内向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易详见对关联交易的说明。

(2) 主营业务分地区情况

公司主营业务收入分地区情况如下表： 单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	39,989.47	-1.77%
东北地区	2,319.20	-11.50%
华东地区	10,971.20	37.46%
华南地区	8,006.02	33.04%
西北地区	17,130.21	61.31%
华中地区	2,676.99	52.23%
西南地区	8,747.28	19.81%
国外地区	4,062.95	-9.42%
合计	93,903.33	15.23%

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额为 15,337.69 万元，占年度采购总额的 29.30%，向前五名销售商销售的收入总额为 24,096.33 万元，占年度销售总额的 25.66%。

3、报告期公司资产构成和财务数据同比发生重大变化的说明： 单位：万元

资产负债表项目	期末金额	期初金额	增减幅度	变动原因说明
应收票据	4,854.38	7,311.07	-33.60%	主要是收到承兑汇票减少所致
应收账款	50,228.88	39,222.64	28.06%	主要是销售额增长所致
其他应收款	1,059.72	580.35	82.60%	主要是备用金增加所致
其他流动资产		600.00	-100.00%	报告期赎回全部银行理财产品
预收账款	4,918.24	2,642.52	86.12%	报告期预收货款增加所致
应付股利	7.50	239.48	-96.87%	报告期子公司支付了股利
利润表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	变动原因说明
销售费用	2,115.39	1,543.19	37.08%	主要是差旅费增长所致
财务费用	216.39	58.19	271.87%	主要是借款利息增加所致
资产减值损失	602.23	180.99	232.74%	报告期计提应收款项坏账准备增加所致
营业外收入	520.07	381.96	36.16%	报告期政府补贴增加所致
营业外支出	2.36	42.67	-94.46%	报告期偶发性支出减少所致

4、报告期内现金流情况

现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	5,114.59	10,139.44	-49.56%	主要是报告期采购商品支付现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-3,311.63	-861.91	-	主要是报告期偿还借款所致

5、公司主要控股公司的经营情况及业绩

陕西烽火通信技术有限公司主营业务范围为电子通信产品及电子应用产品的开发、生产、销售；移动通信工程组网；通信设备及电子电器产品的销售；电子通讯技术和咨询；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务，注册资本 1200 万元，公司持股比例为 62%。2011 年末总资产 25,662.94 万元，净资产 15,792.24 万元，实现营业收入 20,449.27 万元，净利润 2,377.04 万元。

陕西烽火宏声科技有限责任公司主营业务范围为电声器件、电声组合件、声电配套产品、电话机、电子产品的研制、生产、销售、维修服务；经营进出口业务，注册资本 3000 万元，公司持股比例为 61.07%。2011 年末总资产 15,428.17 万元，净资产

6,273.18 万元，实现营业收入 18,127.02 万元，净利润 602.89 万元。

西安烽火电子科技有限责任公司主营业务范围为通信设备、电子设备、计算机软件、网络设备及其配套产品的研制、生产、销售及技术开发、技术转让及相关技术咨询、技术服务等，注册资本 500 万元，公司持股比例为 65%。2011 年末总资产 2,460.46 万元，净资产 2,036.3 万元，实现营业收入 1,725.28 万元，净利润 65.01 万元。

（二）对公司未来发展的展望

1、行业的发展趋势和公司未来发展机遇及挑战

2012 年对公司来说充满了机遇与挑战。一方面，随着国家工业化、信息化等“五化”的深入，电子信息处于快速发展阶段，信息技术的创新、更新换代步伐不断加快，系统集成、数字集群、无线电软件化成为信息化发展的核心，掌握核心技术和控制技术标准成为占领先机的制高点；同时，国家对民营资本进入军工生产体系政策的不断放宽，更加剧了行业竞争格局，使得在资源、人才、技术方面的争夺愈演愈烈。

另一方面，随着国家加速实施军队信息化建设，推进武器装备由机械化向信息化转变，应急通信网和数字化部队建设推动渗透率提升，军用无线通信市场占国防军费比例亦将有所提升，军工通信正处于成长通道，将为公司带来更大的市场空间。

公司将紧随国家信息化建设总体布局以及通信装备升级换代等需求，着力实现核心关键技术的突破与掌握，不断提升改造短波通信系列产品、数字集群通信、救生定位系统和电声产品科研生产能力，加快新品研制速度，提升通信装备技术，不断提高科技创新能力，继续保持和发展公司在军用通信设备和电声领域的领先地位，并在短波/超短波组网、数字集群等重要技术领域实现有效突破。

2、2012 年的工作思路

坚持以提升核心竞争能力为主线，继续做好大项目建设，着力加快人才队伍建设，深入创新，科学发展，夯实基础，防范风险，确保实现高质量平稳较快发展。

1) 突出抓好武器装备科研生产任务组织协调，确保国家重点型号科研生产任务顺利完成，军工业务要紧紧抓住我军新一代武器装备平台开发建设和信息化复合发展的有利机遇，以需求为牵引，有效跟进，力争在航天航空、二炮等新市场领域和北斗卫星、综合航电系统以及通信网络建设等新的通信装备平台上实现新突破。

民用通信业务要进一步提升系统研发和创新能力，实施品牌战略，重点做好数字集群等业务。

电声业务要以建设国内电声科研生产基地为目标，切实加强研发投入，提高科技创新能力巩固，要在去年市场开发的基础上，巩固成果，挖潜增效，加强项目谋划，加

快新品开发，保持稳定增长。

2) 继续抓好大项目建设，2012 年公司通信车业务和 RFID 业务要取得实质性突破，真正成为公司新的经济增长点。

通信集成装车任务是我公司开拓的新的增长点业务，首先要抽调“精兵强将”，认真组织方案论证，保证装车技术方案的适用性和先进性；其次要充分利用公司现有资源，统筹规划，做好首批合同任务的生产安排，保证合同的按时交付；第三要做好通信车及通信系统的研发和市场开拓工作，为在军民领域取得较快发展奠定基础。

对于公司新兴业务 RFID 建设项目，首先要尽快使电子标签生产线达产达效，并促进公司 RFID 系统集成有效发展，尽快完善产业链；其次要组织好生产环节，加强管理，确保军品定货任务的按时交付，加强军用市场的推广工作，巩固公司 RFID 军用市场地位。

3) 坚定不移地实施“科技强企”战略，不断加强科技体制机制的创新，着力建立和完善企业技术创新体系架构、技术中心组织、企业技术创新基础设施建设，健全以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术创新体系，完善公司创新投入机制、人才激励机制、创新合作机制的构建，加快高端人才引进，进一步加强知识产权工作，积极参与国家和行业标准的制定工作。

4) 继续抓好内控体系建设，加强风险管理，做好重大风险点的识别，建立财务风险预警机制，完善风险管理体系，进一步梳理完善各项制度，细化管理流程，有效运行，实现内控体系建设目标。

5) 充分利用资本市场，研究上市融资政策，提升运用各项融资工具的能力；按照公司大项目建设以及科技创新的总体要求，认真分析项目资金需求，结合资本市场环境，研讨选择融资模式，总体安排，择机实施。

3、2012 年生产经营任务目标

计划实现营业收入 10.8 亿元。

4、资金需求、使用计划及来源

1) 资金需求使用计划

公司所需资金主要是用于日常经营所需流动资金以及研发、技术改造项目等。

2) 资金来源

2012 年国家将实施积极的财政政策和稳健的货币政策，银行信贷仍将趋紧，公司将统筹做好货币资金的供应：

a) 提高销售收入，加快货款回收速度，提高资金使用效率；

- b) 充分利用国家信贷政策，增加授信和贷款额度；
- c) 充分利用国家“十二五”期间对军工项目资金支持政策，积极争取项目资金。

5、公司面临的主要风险及对策

1) 政策风险：国际政治环境和周边国家地区极不稳定的形势，影响着国家对未来国际形势的判断和指导思想，国家对国际政治军事形势的判断调整与否决定了军工行业的发展前景，将会影响到公司的经营状况。

2) 经营风险：随着市场经济体制的日益完善，国家军工制造行业已逐步向民营资本开放，军品生产的竞争程度将会日益激烈。公司将充分利用“先入”优势，提高军工技术研发生产能力，巩固公司在国家军工行业的地位。

3) 汇率风险：随着公司产品在国际市场的拓展，境外销售是以外币进行结算，人民币汇率的变动对外销收入具有一定影响，公司将密切关注汇率变动情况，积极调整出口政策，降低汇率变动的不利影响。

4) 未弥补亏损风险：由于公司在实施重大资产重组时，承接了原上市公司的账面大额未弥补亏损，虽不影响公司生产经营及持续发展，但造成公司可能在较长时期内无法分红，进而影响公司不能通过公开发行进行再融资。

(三) 公司投资情况

1、公司在报告期内没有用募集资金投资及前期募集资金延续至本报告期投资的情况。

2、报告期内重大投资项目

2010年12月17日公司召开2010年第一次临时股东大会，同意公司控股公司陕西烽火通信技术有限公司在西安高新区长安通讯产业园投资12000万元，注册成立“陕西烽火实业有限公司”，投资发展短波/超短波民用数字化通信系列产品产业化项目。截止2011年12月31日，陕西烽火实业有限公司已完成注资10600万元，目前相关土地规划设计已通过规划局审批，待取得土地使用等相关批文后，将开展全面建设工作，该项目尚在建设期无收益。

2011年3月14日公司召开第五届董事会第八次会议，同意公司在西安烽火科技园以自有资金出资2800万元，投资建立电子标签生产线项目，截止2011年12月31日已完成投资1268.78万元，现正处于设备安装调试阶段，预计2012年上半年可实现投产。目前尚未产生收益。

(四) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

2011 年公司共召开了七次董事会、一次年度股东大会、一次临时股东大会。除了审议年报、半年报、季度报告等例行会议内容之外，2011 年 3 月 14 日第五届董事会第八次会议审议通过了《投资电子标签生产线项目的议案》、《内部审计相关管理制度的议案》、《关联交易事项的议案》、《聘任会计师事务所的议案》（已提交 2011 年第一次临时股东大会审议通过）；3 月 31 日第五届董事会第九次会议审议通过了《陕西烽火电子股份有限公司高管人员薪酬与绩效考核管理办法（试行）》（已提交 2010 年年度股东大会审议通过）、《陕西烽火电子股份有限公司内部控制规范实施工作方案》；10 月 21 日第五届董事会第十二次会议审议通过了《〈公司章程〉修正案》（已提交 2011 年第一次临时股东大会审议通过）、《修订〈关联交易管理办法〉的议案》、《修订〈对外担保管理办法〉的议案》、《修订〈董事会专门委员会实施细则〉的议案》、《关于董事会薪酬与考核委员会对 2010 年度高管人员薪酬考核意见的议案》，11 月 24 日第五届董事会第十三次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度（2011 修订）》；12 月 28 日第五届董事会第十四次会议审议通过了公司股权激励的相关议案。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会按照国家有关法律法规的要求，履行了《公司章程》规定的各项职责，切实遵照股东大会的决议和授权，公司股东大会通过的各项决议均得到认真执行。

3、董事会下设审计委员会履行职责情况

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事和 1 名董事组成，其中主任委员由专业会计人士担任。

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《董事会审计委员会工作细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

（1）董事会审计委员会对公司 2011 年定期财务报告均进行了审议，出具了审核意见；审议通过了公司《内部控制评价办法》，对内部控制评价工作进行指导，监督内部控制自我评价情况，并审阅内控评价机构提交的内部控制评价报告。

（2）董事会审计委员会对希格玛会计师事务所有限公司（下称“希格玛”）2011 年度年报审计工作进行了检查，认为希格玛在为公司提供审计服务中，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司委托的各项审计工作。

（3）董事会审计委员会对提供 2011 年年报审计的注册会计师的督促和沟通情况：

2012 年 1 月 11 日审计委员会与年审会计师就 2010 年年度审计进场时间、审计进程工作安排和风险判断及重点问题进行了初步沟通，并明确了相关安排；1 月 20 日审

计委员会对公司编制的财务会计报表进行了全面的审阅,认为财务会计报表能够真实地反映公司的财务状况和经营成果;年审会计师进场后,审计委员会及全体独立董事不断加强年审会计师的沟通;年审会计师出具初步审计意见后,全体独立董事及审计委员会成员于3月20日与年审会计师进行了现场的交流同时督促年审会计师在规定的时间内完成审计工作,4月8日审计委员会在年审会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表,认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况,同时认为希格玛在对公司2011年度会计报表进行审计过程中,适用审计依据恰当,审计程序到位,审计结果符合公司的实际情况,会计师在审计工作中遵守职业道德,工作严谨、客观、公正、勤勉,同意将公司2011年财务报告提交董事会审核,并向董事会提议续聘希格玛为公司2012年财务报告的审计单位。

4、董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

公司董事会薪酬与考核委员会由2名独立董事和1名董事组成,其中主任委员由独立董事担任。董事会薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则,按照薪酬与考核委员会实施细则履行职责。

2011年8月3日公司董事会薪酬与考核委员会对公司股权激励事项进行初步讨论,启动了公司股权激励事项,并负责拟定了激励计划草案,于2011年12月28日提交董事会审议通过。

2011年10月21日公司董事会薪酬与考核委员会审议通过了关于2010年度高管人员的考核意见,认为对高管人员2010年度薪酬的结算结果符合《高管人员薪酬与绩效考核管理办法》的规定。

报告期末,董事会薪酬与考核委员会对2011年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬进行核查,认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司相关规定。同时,公司独立董事津贴发放符合独立董事津贴标准。

(五) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

2011年公司母公司当年实现净利润8990.15万元,加上年初未分配利润-83473.98万元,实际可供股东分配利润为-74483.83万元。因为公司经审计后的实际可供股东分配利润为负值,故2011年度公司不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

公司最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	年度可分配利润
2010年	0.00	83,410,319.00	0.00%	-834,739,819.89
2009年	0.00	69,717,496.36	0.00%	-1,033,164,337.2

2008年	0.00	765,266,049.94	0.00%	-1,102,871,116.1
最近三年累计现金分红金额 占最近年均净利润的比例 (%)			0.00%	

八、监事会报告

一、监事会工作情况

1、年度内，本公司监事会以《公司法》、《证券法》和《公司章程》、《监事会议事规则》为依据，本着对全体股东负责的原则，按照有关法律法规，认真履行职责，发挥监督职能。监事会能根据情况召开监事会会议研究具体工作，定期查阅公司财务报表。

2、本年度共召开了四次监事会会议，情况如下：

(1) 2011年3月14日，在公司本部召开了监事会第五届五次会议，公司五名监事全部参加了会议。此次会议由监事会临时召集人白海军主持，符合《公司法》及《公司章程》的规定。经过表决，会议一致审议通过了公司2010年年度报告及年报摘要、关于公司内部控制自我评价报告的议案、公司2010年度总经理工作报告、公司2010年度董事会工作报告、公司2010年度财务决算报告、公司2010年度利润分配预案、公司内部审计相关管理制度、公司治理整改报告、公司投资电子标签生产线项目的议案和公司关于聘请会计师事务所的议案和公司2010年度监事会工作报告。

(2) 2011年4月25日，在公司本部召开了监事会第五届六次会议，公司五名监事全部参加了会议，符合《公司法》及《公司章程》的规定。此次会议由监事会临时召集人白海军主持，经过表决，一致审议通过了《公司2011年一季度财务报告》。

(3) 2011年8月22日，在公司本部召开了监事会第五届七次会议，公司五名监事全部参加了会议，符合《公司法》及《公司章程》的规定。此次会议由监事会临时召集人白海军主持，经过表决，一致审议通过了《公司2011年半年度财务报告》。

(4) 2011年10月21日，以通讯表决方式召开了公司监事会第五届八次会议，符合《公司法》及《公司章程》的规定。经过表决，会议一致审议通过了《公司2011年三季度财务报告》、《公司章程》修正案、《关联交易管理办法》修订议案、《对外担保管理办法》修订议案、《董事会专门委员会实施细则》修订议案、关于董事会薪酬与考核委员会对2010年高管人员考核意见的议案、关于召开2011年第一次临时股东大会的议案。

(5) 2011年12月28日，在公司本部召开了监事会五届九次会议，公司五名监事全部参加了会议，符合《公司法》及《公司章程》的规定。此次会议由监事会临时召集

人白海军主持，经过表决，一致审议通过了《陕西烽火电子股份有限公司 A 股股票期权激励计划（草案）》及其摘要。

二、监事会独立意见

1、报告期内，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为，公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营，公司重大经营决策合理，其程序合法有效。为进一步规范运作，公司进一步建立健全了各项内部管理制度和内部控制机制；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现公司董事、经理及高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。

2、报告期内，公司监事会认真细致地检查和审核了本公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，公司 2011 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，希格玛会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告，其审计意见是客观公正的。

3、年度内，公司监事会对内部控制制度自我评价报告进行了认真审核，同意董事会对公司内部控制制度的自我评价报告。认为，公司建立了较为完善的内部控制制度，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，内部控制制度基本能够贯彻执行。

4、报告期内，监事会对公司发生的关联交易进行监督，监事会认为，关联交易符合《公司章程》等相关法律、法规的规定，有利于提升公司的业绩，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害上市公司和股东利益的行为。

5、报告期内，未发现违反政策、法律法规的行为；未发现内幕交易、损害股东权益或造成公司资产流失的事项。

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁情况：

截止报告期末，公司无重大诉讼仲裁事项。

（二）重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易：

单位：元

(1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例
陕西烽火通信集团有限公司	接受劳务	根据市场价协商确定	116,679.21	0.03%
北京烽火联拓科技有限公司	采购零部件	根据市场价协商确定	1,327,355.56	0.37%
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	采购零部件	根据市场价协商确定	987,583.02	0.27%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	采购加工件	根据市场价协商确定	3,494,631.68	0.97%
陕西烽火盛天电子科技有限公司	采购加工件	根据市场价协商确定	3,176,589.88	0.88%
宝鸡烽火诺信科技有限公司	采购零部件	根据市场价协商确定	2,934,505.56	0.82%
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	采购加工件	根据市场价协商确定	97,892.82	0.03%
陕西群力电工有限责任公司	采购零部件	市场价	1,715,596.30	0.48%
陕西凌云电器总公司	采购零部件	市场价	11,419.84	0.00%
西北机器有限公司	采购零部件	市场价	36,955.13	0.01%
陕西长岭电子科技有限责任公司	采购零部件	市场价	101,586.08	0.03%
西京电气总公司	采购零部件	市场价	6,340,609.83	1.76%
长岭机器厂	采购零部件	市场价	26,360.68	0.01%
陕西电子信息国际商务有限公司	采购零部件	市场价	3,076.92	0.00%
小 计			20,370,842.51	5.66%
陕西烽火通信集团有限公司	租入房屋	市场价	937,671.80	71.98%
小 计			937,671.80	71.98%

(2) 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例
陕西烽火通信集团有限公司	销售商品、材料及加工劳务	协商确定	133,247.93	0.01%
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	协商确定	1,663,038.56	0.18%
北京烽火联拓科技有限公司	销售材料及加工劳务及服务	协商确定	599,145.30	0.06%
宝鸡市新烽火房地产开发有限公司	销售商品、材料及加工劳务	协商确定	302,119.66	0.03%
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	销售商品、材料及加工劳务	协商确定	792,249.53	0.08%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	销售商品、材料及加工劳务	协商确定	1,897,298.18	0.20%
陕西烽火盛天电子科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	协商确定	101,262.33	0.01%
宝鸡烽火诺信科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	协商确定	1,280,091.46	0.14%

宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	销售商品、材料及加工劳务	协商确定		
陕西群力电工有限责任公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价		
陕西光伏产业有限公司	销售商品、材料及加工劳务	协商确定		
西安烽火光伏科技股份有限公司	销售商品、材料及加工劳务	协商确定	293,075.20	0.03%
陕西长岭电子科技有限责任公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价	2,564.10	0.00%
深圳烽火亿嘉达移动通讯有限公司	销售商品、材料及加工劳务	协商确定		
西安黄河机电有限公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价		
宝鸡市凌云机电设备有限公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价		
陕西凌云电器有限公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价	3,871.79	0.00%
陕西电子信息集团有限公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价		
西安航空电子科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价		
小 计			7,067,964.04	0.75%

(3) 提供燃料和动力、出租资产情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例
宝鸡烽火工模具技术有限公司	供应水电汽暖	协商确定	55,086.27	1.84%
陕西烽火盛天电子科技有限公司	供应水电汽暖	协商确定	27,317.39	0.93%
宝鸡烽火诺信科技有限公司	供应水电汽暖	协商确定	15,244.34	0.52%
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	供应水电汽暖	协商确定	161,121.60	5.44%
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	供应水电汽暖	协商确定	11,080.54	0.38%
陕西烽火通信集团有限公司	供应水电汽暖	协商确定	1,122,899.80	38.03%
陕西电子信息集团有限公司	供应水电汽暖	协商确定	129,692.91	4.39%
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	供应水电汽暖	协商确定	16,258.35	0.55%
西安航空电子科技有限公司	供应水电汽暖	协商确定	39,728.31	1.35%
陕西光伏产业有限公司	供应水电汽暖	协商确定	86,276.70	2.92%
西安烽火光伏科技股份有限公司	供应水电汽暖	协商确定	2,209.44	0.07%
小 计			1,665,664.57	56.42%
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	出租房屋	市场价	156,805.20	6.01%
陕西电子信息集团有限公司	出租房屋	市场价	963,779.00	36.97%
陕西烽火集团有限公司	出租房屋	市场价	14,400.00	0.55%
西安航空电子科技有限公司	出租房屋	市场价	217,062.00	8.33%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	出租房屋	市场价	42,827.52	1.64%
陕西烽火盛天电子科技有限公司	出租房屋	市场价	82,944.00	3.18%

宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	出租房屋	市场价	19,200.00	0.74%
小 计			1,497,017.72	57.42%

2、关联债权债务往来：

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
陕西烽火通信集团有限公司	5,600.00	0.00	5,600.00	0.00
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	0.00	0.00	7.50	7.50
合计	5,600.00	0.00	5,607.50	7.50

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 5600 万元，余额 0 万元。具体往来情况如下：

资金来源方	资金接受方	往来金额 (万元)	起始日	归还日	说明
陕西烽火通信集团有限公司	陕西烽火电子股份有限公司	800	2011.11.4	2011.12.5	临时资金往来
陕西烽火通信集团有限公司	陕西烽火宏声科技有限责任公司	900	2011.3.14	2011.3.14	临时资金往来
陕西烽火通信集团有限公司	陕西烽火通信技术有限公司	900	2011.3.11	2011.3.11	临时资金往来
陕西烽火通信集团有限公司	陕西烽火通信技术有限公司	3000	2011.11.2	2011.11.9	临时资金往来

3、资金占用情况及清欠方案

截至目前，公司不存在控股股东占用本公司资金情况。

本报告期，公司未发生向控股股东及下属子公司提供资金的情况。

(四) 重大合同及其履行情况

1、报告期内公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产事项。

2、报告期内公司未发生新的担保事项。

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
宝鸡烽火电线电缆有限责任公司	2010年4月29日,公告编号2010-015	200.00	2010年04月30日	200.00	连带责任	2年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			0.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			0.00	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			0.00	
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)			0.00	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)			0.00	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			0.00	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)			0.00	
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				0.00%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)						0.00		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)						0.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)						0.00		
上述三项担保金额合计(C+D+E)						0.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无			

3、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(五) 报告期内持股 5%以上股东的承诺事项如下:

公司持股 5%以上股东陕西烽火通信集团有限公司、陕西电子信息集团有限公司在 2009 年公司重大资产重组时做出的承诺事项,除避免同业竞争、规范关联交易及独立性承诺需继续履行外,其他承诺已全部履行完毕。此外无持股 5%以上股东的承诺事项。

(六) 公司聘请、解聘会计师事务所情况。

经公司第五届董事会第八次会议审议,并经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过(见 2011 年 11 月 9 日的《证券时报》),公司聘请希格玛会计师事务所有限公司为公司 2011 年度报告的审计机构。公司支付给会计师事务所的年度报告审计费用如下:

年 度	2011 年	2010 年
审计费用	40 万元	35 万元

(七) 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况:

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
2011 年 01 月 06 日	公司接待室	实地调研	机构	华夏基金机构投资部 张毅	公司主营业务情况

					(未提供书面材料)
2011年05月17日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券 雷泽	公司主营业务情况 (未提供书面材料)
2011年05月18日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国证券研究所有限 公司 张建胜	公司主营业务情况 (未提供书面材料)
2011年06月03日	公司会议室	实地调研	机构	中国建银投资证券有限责 任公司 齐宁	公司主营业务情况 (未提供书面材料)
2011年09月02日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金管理有限公司 王 浩	公司主营业务情况 (未提供书面材料)
2011年09月08日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司 张 青	公司主营业务情况 (未提供书面材料)
2011年12月31日	投资者互动平台	书面问询	个人	个人投资者	公司经营情况(网上回复)
2011年12月31日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况

报告期内，公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关于规定，公平对待投资者的电话咨询、现场调研等，没有发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形。

(八) 其他重大事项：

1、报告期内，公司、公司董事及高级管理人员未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责。

2、报告期内，公司没有持有其他上市公司的股权及非上市金融企业、拟上市公司股权。

报告期证券投资情况如下：

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资 金额(万元)	期末持有 数量(万 股)	期末账 面值	占期末证 券总投资 比例(%)	报告期 损益(万元)
1	理财产品	LT0801	灵通快线无 固定期限超 短期产品	600	0	0	0.00%	0.74
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				600	-	0	100%	0.74

报告期内，公司证券投资均为控股子公司陕西烽火通信技术有限公司持有的中国工商银行理财产品，系其在公司重大资产重组前购买，2010年末减至600万元，报告期已全部赎回。该投资有利于提高公司闲置自有资金的使用效率，未有违反法律法规及规范性文件规定之情形，符合公司相关的规定，决策程序合法、合规，资金安全能够得到保障，未影响公司主营业务的发展。

3、本公司2011年12月29日公布了A股股票期权激励计划(2011年度)(草案)。

拟对包括公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员及核心业务、技术和管理岗位的骨干员工在内的激励对象进行股票期权激励。本计划共授予激励对象 591.5 万份股票期权，占本计划草案公告时烽火电子股本总额 59,584.47 万股的 0.9927%。股票行权之股票来源为公司向激励对象定向发行的普通股。本计划授予的股票期权的行权价格为 6.36 元，行权价格依据下述两个价格中的较高者确定：（1）股票期权激励计划草案摘要公布前一个交易日的烽火电子股票收盘价 6.33 元；（2）股票期权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内的烽火电子股票平均收盘价 6.36 元。

本股票期权激励计划须经陕西省国资委审核同意及国务院国资委备案，中国证监会备案无异议，以及烽火电子股东大会审议通过后方可实施。

4、独立董事对公司与关联方资金往来及对外担保情况的独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监会[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，独立董事冯根福、赵守国、李铁军对公司的关联方占用资金和对外担保情况发表独立意见如下：

1) 报告期公司未发生新的对外担保事项。以前年度审议的对外担保事项，即公司控股子公司陕西烽火宏声科技有限责任公司向其控股子公司宝鸡烽火电线电缆有限责任公司总额为 200 万元的贷款提供连带责任担保，至本报告期相关贷款已到期归还，担保责任已解除，除此之外公司未向其他任何单位及个人提供担保；截止 2011 年 12 月 31 日，公司对外担保余额为 0。

2) 报告期公司没有控股股东及其附属企业非经营性占用公司资金的情况；报告期末的与关联方资金往来余额主要是日常经营往来产生，相关事项已履行了必要的决策程序和信息披露义务。

3) 我们将继续关注公司与控股股东及其他关联方资金往来情况和公司对外担保的情况，督促公司进一步防范和控制风险，切实维护全体股东利益。

十、财务报告

1、公司财务报告经希格玛会计师事务所有限公司注册会计师邱程红、王铁军审计，出具了希会审字(2012)0903 号标准无保留意见的审计报告（附后）。

2、会计报表（附后）。

3、会计报表附注（附后）。

十一、备查文件

公司备有以下文件供股东查阅：

- 1、2011 年年度报告。
- 2、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、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。
- 4、监事会决议形式的书面审核意见；
- 5、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。

董事长：李荣家

陕西烽火电子股份有限公司

二〇一二年四月十日

审计报告

希会审字(2012)0903号

陕西烽火电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的陕西烽火电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及母公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，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，贵公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

希格玛会计师事务所有限公司

中国 西安市

中国注册会计师：邱程红

中国注册会计师：王铁军

二〇一二年四月八日

资产负债表

编制单位：陕西烽火电子股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	299,949,745.38	183,347,864.86	323,550,397.64	225,615,108.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	48,543,815.79	34,216,592.50	73,110,652.17	51,618,755.30
应收账款	502,288,795.10	369,797,760.39	392,226,423.98	258,654,839.97
预付款项	40,527,019.73	12,031,571.77	21,819,777.12	7,027,743.77
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		9,300,000.00		
其他应收款	10,597,239.29	9,083,475.28	5,803,470.19	9,889,852.45
买入返售金融资产				
存货	284,626,957.32	227,206,354.31	238,294,467.81	191,770,893.30
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			6,000,000.00	
流动资产合计	1,186,533,572.61	844,983,619.11	1,060,805,188.91	744,577,192.86
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		112,368,173.95		112,368,173.95
投资性房地产				
固定资产	148,506,298.80	173,221,174.19	131,439,285.87	164,566,178.36
在建工程	24,752,948.68	14,691,261.68	20,529,159.36	20,529,159.36
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	56,843,870.12	83,618,596.01	57,870,234.68	91,581,585.89
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	708,381.33		45,125.32	
递延所得税资产	12,423,919.14	10,160,851.05	12,060,577.50	9,973,118.67
其他非流动资产				
非流动资产合计	243,235,418.07	394,060,056.88	221,944,382.73	399,018,216.23
资产总计	1,429,768,990.68	1,239,043,675.99	1,282,749,571.64	1,143,595,409.09

陕西烽火电子股份有限公司

流动负债：				
短期借款	38,000,000.00	30,000,000.00	62,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	47,512,111.72	41,532,111.72	49,789,800.00	38,249,800.00
应付账款	286,350,254.68	169,083,237.28	230,134,754.11	142,766,551.90
预收款项	49,182,373.77	42,964,392.88	26,425,169.09	22,279,432.48
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	51,416,747.89	47,749,263.45	53,048,710.29	47,544,279.26
应交税费	13,950,968.44	9,789,935.15	16,421,626.94	3,670,375.93
应付利息				
应付股利	75,000.00		2,394,800.00	
其他应付款	6,493,054.55	2,631,598.19	8,848,780.48	8,790,797.82
应付分保账款				
保险合同准备金				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	492,980,511.05	343,750,538.67	449,063,640.91	323,301,237.39
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	1,500,000.00	1,500,000.00	15,477,886.00	15,477,886.00
预计负债				
递延所得税负债		13,343,303.91		15,567,994.83
其他非流动负债	35,420,000.00	33,900,000.00	32,870,000.00	32,600,000.00
非流动负债合计	36,920,000.00	48,743,303.91	48,347,886.00	63,645,880.83
负债合计	529,900,511.05	392,493,842.58	497,411,526.91	386,947,118.22
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	595,844,701.00	595,844,701.00	595,844,701.00	595,844,701.00
资本公积	16,769,835.90	995,543,409.76	16,769,835.90	995,543,409.76
减：库存股				
专项储备				
盈余公积				
一般风险准备				
未分配利润	193,692,436.12	-744,838,277.35	83,171,347.71	-834,739,819.89
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	806,306,973.02	846,549,833.41	695,785,884.61	756,648,290.87
少数股东权益	93,561,506.61		89,552,160.12	
所有者权益合计	899,868,479.63	846,549,833.41	785,338,044.73	756,648,290.87
负债和所有者权益总计	1,429,768,990.68	1,239,043,675.99	1,282,749,571.64	1,143,595,409.09

法定代表人：李荣家

主管会计工作负责人：赵兰平

会计机构负责人：吕莉萍

利润表

编制单位：陕西烽火电子股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	945,637,112.84	607,954,629.18	828,966,795.47	501,439,357.94
其中：营业收入	945,637,112.84	607,954,629.18	828,966,795.47	501,439,357.94
利息收入				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	814,009,561.09	522,323,384.87	720,489,217.08	473,380,541.82
其中：营业成本	558,228,836.72	325,943,553.03	494,846,999.04	291,582,699.04
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,497,737.08	658,816.47	1,769,846.94	540,807.99
销售费用	21,153,850.57	9,214,294.01	15,431,873.05	6,846,617.04
管理费用	224,942,903.36	181,632,218.28	206,048,661.12	169,159,699.26
财务费用	2,163,923.24	1,806,298.17	581,907.97	2,330,008.02
资产减值损失	6,022,310.12	3,068,204.91	1,809,928.96	2,920,710.47
加：公允价值变动收益				
投资收益（损失以“-”号填列）	-16,122.56	11,132,100.00	245,550.67	11,104,200.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	131,611,429.19	96,763,344.31	108,723,129.06	39,163,016.12
加：营业外收入	5,200,650.46	1,605,000.00	3,819,599.90	165,546,632.32
减：营业外支出	23,631.32	21,806.30	426,661.10	79,026.04
其中：非流动资产处置损失	445.60	1,806.30	83,546.46	19,026.04
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	136,788,448.33	98,346,538.01	112,116,067.86	204,630,622.40
减：所得税费用	14,643,984.24	8,444,995.47	9,362,793.65	6,206,105.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,144,464.09	89,901,542.54	102,753,274.21	198,424,517.36
归属于母公司所有者的净利润	110,521,088.41	89,901,542.54	83,410,319.00	198,424,517.36
少数股东损益	11,623,375.68		19,342,955.21	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.19		0.15	
（二）稀释每股收益	0.19		0.15	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	122,144,464.09	89,901,542.54	102,753,274.21	198,424,517.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,521,088.41	89,901,542.54	83,410,319.00	198,424,517.36
归属于少数股东的综合收益总额	11,623,375.68		19,342,955.21	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：李荣家

主管会计工作负责人：赵兰平

会计机构负责人：吕莉萍

现金流量表

编制单位：陕西烽火电子股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	831,939,949.03	488,119,780.53	665,724,691.12	431,219,342.32
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	3,129,934.96		1,229,494.84	
收到其他与经营活动有关的现金	25,714,876.20	8,737,534.25	14,427,511.85	7,954,818.05
经营活动现金流入小计	860,784,760.19	496,857,314.78	681,381,697.81	439,174,160.37
购买商品、接受劳务支付的现金	457,141,896.14	242,689,946.14	273,284,127.17	142,236,441.32
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	234,995,868.88	179,403,482.61	190,046,700.65	144,466,811.54
支付的各项税费	29,918,596.76	8,514,361.53	30,433,299.25	4,955,002.71
支付其他与经营活动有关的现金	87,582,486.67	62,292,357.78	86,223,191.71	58,905,349.44
经营活动现金流出小计	809,638,848.45	492,900,148.06	579,987,318.78	350,563,605.01
经营活动产生的现金流量净额	51,145,911.74	3,957,166.72	101,394,379.03	88,610,555.36
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	6,000,000.00		99,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	7,389.04	1,832,100.00	201,441.08	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,647,588.08	15,586,588.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	6,007,389.04	1,832,100.00	114,849,029.16	15,586,588.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,697,692.18	32,252,486.52	49,977,013.83	32,301,011.43
投资支付的现金			90,000,000.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	47,697,692.18	32,252,486.52	139,977,013.83	32,301,011.43
投资活动产生的现金流量净额	-41,690,303.14	-30,420,386.52	-25,127,984.67	-16,714,423.35
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,205,980.63	145,798,161.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			990,000.00	
取得借款收到的现金	73,458,000.00	58,000,000.00	62,359,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	4,050,000.00	2,800,000.00	12,110,000.00	12,110,000.00
筹资活动现金流入小计	77,508,000.00	60,800,000.00	75,674,980.63	217,908,161.34
偿还债务支付的现金	97,450,000.00	88,000,000.00	70,675,780.30	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,078,980.06	3,436,759.37	8,458,286.83	2,038,951.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,164,700.00		5,994,040.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,095,287.05		5,160,000.00	5,160,000.00
筹资活动现金流出小计	110,624,267.11	91,436,759.37	84,294,067.13	67,198,951.83
筹资活动产生的现金流量净额	-33,116,267.11	-30,636,759.37	-8,619,086.50	150,709,209.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,711.67		-2,400.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-23,662,370.18	-57,099,979.17	67,644,907.86	222,605,341.52
加：期初现金及现金等价物余额	305,867,852.78	225,472,563.21	238,222,944.92	2,867,221.69
六、期末现金及现金等价物余额	282,205,482.60	168,372,584.04	305,867,852.78	225,472,563.21

法定代表人：李荣家

主管会计工作负责人：赵兰平

会计机构负责人：吕莉萍

合并所有者权益变动表

编制单位：陕西烽火电子股份有限公司

2011 年度

单位：元

项 目	本期金额										上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他			
一、上年年末余额	595,844,701.00	16,769,835.90	0.00	0.00	0.00	0.00	83,171,347.71	0.00	89,552,160.12	785,338,044.73							595,923,978.43	76,309,554.91	672,233,533.34		
加：会计政策变更										0.00										0.00	
前期差错更正										0.00										0.00	
其他										0.00										0.00	
二、本年初余额	595,844,701.00	16,769,835.90	0.00	0.00	0.00	0.00	83,171,347.71	0.00	89,552,160.12	785,338,044.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	595,923,978.43	76,309,554.91	672,233,533.34		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,643,984.24	0.00	114,530,434.90	129,174,419.14	595,844,701.00	16,769,835.90	0.00	0.00	0.00	0.00	83,171,347.71	-595,923,978.43	13,242,605.21	113,104,511.39	
（一）净利润							14,643,984.24		122,144,464.09	136,788,448.33							83,410,319.00		19,342,955.21	102,753,274.21	
（二）其他综合收益										0.00										0.00	
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,643,984.24	0.00	122,144,464.09	136,788,448.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83,410,319.00	0.00	19,342,955.21	102,753,274.21	
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-746,129.19	-746,129.19	595,844,701.00	16,769,835.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-238,971.29	-595,923,978.43	990,000.00	17,441,587.18	
1. 所有者投入资本									-990,000.00	-990,000.00	595,844,701.00	16,530,864.61							-595,923,978.43	990,000.00	17,441,587.18
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00										0.00	
3. 其他									243,870.81	243,870.81		238,971.29					-238,971.29			0.00	
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,867,900.00	-6,867,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,090,350.00	-7,090,350.00	
1. 提取盈余公积										0.00										0.00	
2. 提取一般风险准备										0.00										0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,867,900.00	-6,867,900.00										-7,090,350.00	-7,090,350.00
4. 其他										0.00										0.00	
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00										0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00										0.00	
3. 盈余公积弥补亏损										0.00										0.00	
4. 其他										0.00										0.00	
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取										0.00										0.00	
2. 本期使用										0.00										0.00	
（七）其它																					
四、本期末余额	595,844,701.00	16,769,835.90	0.00	0.00	0.00	0.00	97,815,331.95	0.00	204,082,595.02	914,512,463.87	595,844,701.00	16,769,835.90	0.00	0.00	0.00	0.00	83,171,347.71	0.00	89,552,160.12	785,338,044.73	

法定代表人：李荣家

主管会计工作负责人：赵兰平

会计机构负责人：吕莉萍

母公司所有者权益变动表

编制单位：陕西烽火电子股份有限公司

2011 年度

单位：元

项 目	本期金额								上年同期金额							
	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	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	595,844,701.00	995,543,409.76	0.00	0.00	0.00	0.00	-834,739,819.89	756,648,290.87	343,758,915.00	529,259,693.94					-1,033,164,337.25	-160,145,728.31
加：会计政策变更								0.00								0.00
前期差错更正								0.00								0.00
其他								0.00								0.00
二、本年初余额	595,844,701.00	995,543,409.76	0.00	0.00	0.00	0.00	-834,739,819.89	756,648,290.87	343,758,915.00	529,259,693.94	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,033,164,337.25	-160,145,728.31
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,806.30	1,806.30	252,085,786.00	466,283,715.82	0.00	0.00	0.00	0.00	198,424,517.36	916,794,019.18
（一）净利润							1,806.30	1,806.30							198,424,517.36	198,424,517.36
（二）其他综合收益		0.00						0.00		0.00						0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,806.30	1,806.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	198,424,517.36	198,424,517.36
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	252,085,786.00	466,283,715.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	718,369,501.82
1. 所有者投入资本								0.00	252,085,786.00	466,283,715.82						718,369,501.82
2. 股份支付计入所有者权益 的金额								0.00								0.00
3. 其他								0.00								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00								0.00
3. 对所有者（或股东）的分 配								0.00								0.00
4. 其他								0.00								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股 本）								0.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股 本）								0.00								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00								0.00
4. 其他								0.00								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00								0.00
2. 本期使用								0.00								0.00
四、本期期末余额	595,844,701.00	995,543,409.76	0.00	0.00	0.00	0.00	-834,738,013.59	756,650,097.17	595,844,701.00	995,543,409.76	0.00	0.00	0.00	0.00	-834,739,819.89	756,648,290.87

法定代表人：李荣家

主管会计工作负责人：赵兰平

会计机构负责人：吕莉萍

财务报表附注

一、公司基本情况

陕西烽火电子股份有限公司（简称“本公司”或“公司”）前身为长岭（集团）股份有限公司（简称“长岭股份”），于2010年3月8日变更工商登记为现有名称。系1992年经陕西省体改委以陕改发[1992]39号文批准，由国营长岭机器厂作为独家发起人，通过整体股份制改造以定向募集方式设立的股份有限公司。公司股票于1994年5月9日在深圳证券交易所上市，股票代码：000561，现股票简称“烽火电子”。

经2010年1月29日中国证券监督管理委员会《关于核准长岭（集团）股份有限公司重大资产出售及向陕西烽火通信集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2010】130号）文件核准，本公司将原家用电器、纺织机电类等全部经营业务主要资产和全部未申报债务，作价1.26亿元出售给陕西电子信息集团有限公司（简称“电子集团”）。同时公司向陕西烽火通信集团有限公司（简称“烽火集团”）定向发行252,085,786股股份，购买烽火集团拥有的部分经营性资产（含负债和标的公司股权）。

以2010年1月31日为长岭股份重大资产重组资产交割基准日，长岭股份与电子集团、长岭股份与烽火集团进行了相关资产交付。2010年6月29日希格玛会计师事务所有限公司出具了希会验字（2010）074号验资报告，对定向发行的252,085,786股股份予以验证。

公司企业法人营业执照注册号为610000100276667，住所：宝鸡市清姜路72号，法定代表人：李荣家。截至报告日的注册资本为人民币595,844,701.00元，实收资本为595,844,701.00元。

公司经营范围为：电子产品、无线电通讯设备、电声器材、电子元器件、声像、电教产品、机电产品、电线电缆的研制、生产、销售、安装、维修、技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止商品、技术除外）；机械加工（专控除外）；普通货运（道路运输经营许可证有效期至2014年4月13日）；计算机软件及信息系统集成、机动指挥通信系统设计和集成信息系统设计与施工；餐饮、住宿（限分公司凭许可证在有效期内经营）。（上述范围中国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营，未经批准不得从事经营活动）。

公司控股股东为烽火集团，实际控制人为陕西省国有资产监督管理委员会。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政

部颁布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则及相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权或拥有被投资单位半数以下表决权、但同时能够满足下列条件之一的子公司纳入合并财务报表的合并范围。

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任命被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并会计报表一般编制方法：

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对

子公司的长期股权投资后，由母公司编制。公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

(3) 不构成业务的反向购买合并报表的编制：

根据财政部会计司《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17号），非上市公司以所持有的对子公司投资等资产为对价取得上市公司的控制权，构成反向购买的，交易发生时，上市公司未持有任何资产负债或仅持有现金、交易性金融资产等不构成业务的资产或负债的，上市公司在编制合并财务报表时，应当按照《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）的规定执行。

根据财政部《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函[2008]60号），企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业应按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或确认计入当期损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

公司对发生的外币经济业务，初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；即期汇率一般指当日中国人民银行公布的人民币汇率的中间价。期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率进行折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 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，不应改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

(4) 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融资产

①公司将持有的金融资产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、可供出售金融资产等。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，相关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。

③金融资产的后续计量

A、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直接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，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，计入当期损益。

B、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

C、贷款和应收款项，按合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大且期限较长的款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。准备一年内出售的可供出售金融资产作为流动资产列示。

④金融资产的减值准备

公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接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，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益。

A、所转移金融资产的账面价值。

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，相关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。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融工具公允价值的确认方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项

公司期末对应收款项（含应收账款、其他应收款）进行全面检查，采用账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收账款；单项金额 300 万元（含 300 万元）以上的其他应收款；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。对于经单独测试后未减值的应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	帐龄分析组合
按组合计提坏账准备的计提方法	帐龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款坏账计提比例（%）	其它应收款坏账计提比例（%）
1 年以内	2	2
1—2 年	10	10

2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大的应收款项,但有证据表明其信用风险特征与一般应收款项不再类似
坏账准备的计提方法	个别认定法

(4) 坏账的计提范围

上述坏账准备计提方法主要适用于应收账款、其他应收款。公司对应收票据、预付款项等单独进行减值测试,按个别认定计提减值准备。

(5) 坏账的确认标准

包括因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,确实不能收回的;因债务单位撤销、资不抵债或现金流量严重不足,确实不能收回的;因发生严重自然灾害等导致债务单位停产而在短时间内无法偿付债务,确实无法收回的;有确凿证据表明该项应收账款不能够收回或收回的可能性极小的应收款项。

对于有证据表明确实无法收回的应收款项,如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等,根据公司的管理权限,经批准作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货可分为原材料、材料成本差异、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货的取得按照实际成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货的采购成本,包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的加工成本,包括直接人工、制造费用以及使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

原材料采用计划成本计价进行分类核算,对材料计划成本与实际成本之间的差异,通过设置“材料成本差异”科目进行归集及摊销。

低值易耗品、包装物根据金额及使用年限采用于领用时一次性摊销或五五摊销法。

在产品的结转采用约当产量法，产成品按实际成本计价，产成品发出采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

公司对存货采用永续盘存制度，每年至少应全面盘点一次，盘点结果如果与账面记录不符，应于年末前查明原因，并根据公司存货盈亏处理办法的规定，在期末结账前处理完毕。

（4）期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末存货按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

12、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资包括投资企业能够对被投资单位实施控制的权益性投资，投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的权益性投资，投资企业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权益性投资。

（2）长期投资的计价及确认

长期股权投资在取得时，以初始投资成本计价。

同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；购买方为进行企业合

并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，应将其计入合并成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照准则规定确定其初始投资成本。

（3）长期股权投资的核算

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，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。长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

公司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。

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；取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（4）长期股权投资减值

公司期末按照长期股权投资的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

（1）投资性房地产分类

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产能

够单独计量和出售，包括已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产计价

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

公司对投资性房地产按照成本扣除累计减值准备、预计残值后按直线法计算折旧或摊销。

投资性房地产处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 投资性房地产减值准备

公司期末按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产，通常单位价值应在 2000 元以上。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的计价

固定资产按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照应予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。应计入固定资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照相关规定确定。确定固定资产成本时，考虑预计弃置费用因素。企业以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，应予资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

(3) 固定资产的分类和折旧方法

固定资产的折旧方法。

固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。

公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。固定资产均采用平均年限法计提折旧。

公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

固定资产预计残值为资产原值的 5%，预计使用年限及折旧率一般为：

固定资产分类	折旧年限（年）	折旧率%
房屋建筑物	20—50	1.90—5.00
机器设备	5—20	4.75—20.00
运输设备	5—10	9.50—20.00
其他设备器具	5—10	9.50—20.00

（4）固定资产后续支出的会计处理方法

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。

（5）固定资产减值准备

公司期末按照固定资产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备，一经计提在以后会计期间不得转回。

（6）固定资产终止确认

固定资产满足以下条件之一的，予以终止确认：该固定资产处于处置状态，该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

企业持有待售的固定资产，对其预计净残值进行调整。

企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。

固定资产盘盈盘亏形成的损益，计入当期损益。

15、在建工程

在建工程是指在建中的房屋、建筑物、待安装或正安装机器设备及其他固定资产。

（1）在建工程的计价

按实际发生的支出计价。自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发

生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

公司期末按照在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计量

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金

额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

17、无形资产

(1) 无形资产的确认

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，通常包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。同时满足以下条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。利率采用银行同期贷款利率。

公司内部研究开发项目的支出，应区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足以下条件的，确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足上述条件至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应按照相关规定确定。

（3）无形资产摊销方法和期限

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在预计使用年限内分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

无形资产合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限摊销；合同没有规定的受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限但法律规定也有有效年限的，摊销年限按不超过受益年限与有效年限两者之中较短者摊销；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限实际受益年限摊销。

公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应估计其使用寿命，进行摊销。

无形资产的摊销金额一般计入当期损益。某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

（4）无形资产减值准备

期末对无形资产逐项进行检查，若可收回金额低于其账面价值的，按单项项目计提无形资产减值准备。

（5）无形资产终止确认

企业出售无形资产，将取得的价款与该无形资产账面价值的差额计入当期损益。无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

18、长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，有明确受益期限的，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊费

用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认

或有事项，是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。常见的或有事项主要包括：未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、环境污染整治等。

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），按完工百分比法确认劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- A、相关的经济利益很可能流入企业；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

21、政府补助

(1) 政府补助系指本公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时确认。

(2) 政府补助的计量：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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。公司取得与资产相关的政府补助时，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。在相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，公司于取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超过部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法，根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认。

② 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A 该项交易不是企业合并；

B 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

企业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

公司业对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足以下条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

(3) 资产负债表日，企业对递延所得税资产的账面价值进行复核。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

如果未来期间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，减记递延所得税资产的账面价值。

23、融资租赁、经营租赁

(1) 租赁的分类

经营租赁指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。经营租赁的租赁费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

融资租赁是指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。

(2) 租赁的核算

经营租赁的核算：对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

融资租赁的核算：在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

对租赁资产按照与自有应折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时确认为当期费用。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期无会计政策和会计估计变更事项

25、前期会计差错更正

本报告期未发现需要更正的重大前期会计差错。

26、公司反向购买财务报表的编制方法

(1) 公司重大资产重组发行股份购买资产形成了不构成业务的反向购买

公司重组长岭股份向烽火集团定向发行股份，购买烽火集团电信业务经营性资产，发行后烽火集团成为上市公司的控股股东，根据《企业会计准则讲解（2008）》相关规定，长岭股份向烽火集团定向发行股份购买的标的资产为会计上的购买方，长岭股份为会计上的被购买方，该交易构成“反向购买”。

重大资产重组中，长岭股份将破产重整后除现金性资产以外的全部资产、负债出售给电子集团，相关人员由电子集团全部接收和安置。此时的长岭股份不再拥有任何生产设施和人员，所保留现金资产也不构成业务。根据规定，长岭股份已“不构成业务”。

（2）母公司财务报表的编制方法

根据财政部《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）和财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17号）及《企业会计准则讲解（2008）》相关规定，非上市公司取得上市公司的控制权，构成反向购买的，上市公司在其个别财务报表中应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》等的规定确定取得资产的入账价值。因此，本公司母公司个别财务报表以相关资产在购买日确定的公允价值进行确认和计量。

（3）合并财务报表的编制方法

根据财政部财会函[2008]60号、财会便[2009]17号文件和《企业会计准则讲解（2008）》，本公司合并财务报表参照反向购买原则编制。即编制公司合并财务报表时，长岭股份向烽火集团定向发行股份购买的标的资产为会计上的购买方，其资产、负债以标的资产在合并前的账面价值进行确认和计量。本公司为会计上的被购买方，有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，以其在购买日确定的公允价值进行确认和计量。

合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。本公司参照相关规定从合并日开始重新累计留存收益和其他权益性余额。

合并按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉也不确认当期损益。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	一般纳税人按 17%的税率计缴，子公司小规模纳税人按 3%的税率计缴，军工产品免税
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	见后
其他税项	按税法及相关规定计算交纳	

2、税收优惠及批文

除特别说明外，公司下属子公司执行 25% 企业所得税税率。

(1) 根据财政部、国家税务总局财税[2009]59 号《关于企业重组业务企业所得税处理若干问题的通知》，及陕西省发展和改革委员会 2010 年 11 月 16 日批复的陕发改产业确认函[2010]100 号《符合国家鼓励类目录企业确认函》等文件，本公司执行 15% 的企业所得税优惠税率。公司已按规定向主管税务机关备案。

(2) 公司子公司陕西烽火通信技术有限公司报告期内执行 15% 的西部大开发企业所得税税率。

(3) 公司子公司陕西烽火宏声科技有限责任公司报告期内执行 15% 的高新技术企业所得税优惠税率。

(4) 公司子公司西安烽火电子科技有限公司为高新技术企业及软件企业，报告期执行 15% 的所得税优惠税率。

(5) 深圳市烽火宏声科技有限公司根据《国务院关于实施企业所得税过度优惠政策的通知》(国发〔2007〕39 号) 执行 24% 所得税优惠税率。

(6) 宝鸡烽火电线电缆有限责任公司认定为高新技术企业，报告期内执行 15% 的企业所得税优惠税率。

(7) 陕西烽火通信科技有限责任公司报告期执行 20% 的小型微利企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
陕西烽火通信技术有限公司	有限责任公司	宝鸡市火炬路 6 号	通信设备制造业	1,200	电子通信及电子应用产品的开发、生产、销售；移动通信工程组网、通信设备及电子电器产品的销售、电子通信技术和咨询；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务(国家限定公司经营和禁止出口商品除外)
陕西烽火宏声科技有限责任公司	有限责任公司	宝鸡市清姜路 72 号	通信设备制造业	3,000	电声器件、电声组合件、声电配套产品、电话机、电子产品的研制、生产、销售、维修服务

西安烽火电子科技有限责任公司	有限责任公司	西安市高新六路28号二层	软件开发	500	通信设备、电子设备、计算机软件、网络设备及其配套产品的研制、生产、销售及技术开发、技术转让及相关技术咨询、技术服务（以上不含国家专项审批）
----------------	--------	--------------	------	-----	---

(续)

公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西烽火通信技术有限公司	1,776.00		62.00%	62.00%	是	60,915,686.28		
陕西烽火宏声科技有限责任公司	2,054.94		61.07%	61.07%	是	25,518,756.96		
西安烽火电子科技有限公司	445		65.00%	65.00%	是	7,127,063.37		

注：上表中少数股东权益含子公司少数股东权益。

2、公司子公司的子公司概况列示如下：

(1) 陕西烽火通信技术有限公司的控股子公司：

公司名称	类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
陕西烽火通信科技有限责任公司	有限责任公司	西安市高新区高新六路28号二层	通信设备制造业	1000	电子通信产品及电子应用产品的开发、生产、销售；移动通讯工程组网；通讯设备及电子电器产品的销售；电子通讯技术咨询；货物和技术的进出口经营（国家禁止和限制的进出口货物、技术除外）。（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）
北京斯迪瑞通信软件技术有限公司	有限责任公司	北京市海淀区上地三街9号D座D902室	软件开发	800	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；计算机维修；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、仪器仪表及文化、办公用机械、机械设备。（未取得行政许可的项目除外）
陕西烽火实业有限公司	有限责任公司	西安市高新区新型工业园西部大道2号企业1	电子产品制造	10600	电子通讯产品及电子应用产品的开发、生产、销售；移动通讯工程组网；通讯设备及电子、电器产品的销售；电子通讯技术和咨询；货物与技术的进出口经营（国

		号公园 J40 号楼			家禁止和限制的货物与技术出口除外)。 (以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)
--	--	---------------	--	--	---

(续)

公司名称	期末子公司实际出资额(万元)	实质上构成净投资的其他项目余额	子公司持股比例	子公司表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西烽火通信科技有限责任公司	1,000		100.00%	100.00%	是			
北京斯迪瑞通信软件技术有限公司	540		67.50%	67.50%	是	1,459,947.93		
陕西烽火实业有限公司	10600		100.00%	100.00%	是			

(2) 陕西烽火宏声科技有限责任公司的控股子公司:

公司名称	类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
江西烽火扬声电子有限公司	有限责任公司	南昌市高新区火炬大街75号	通信设备制造业	200	电子产品、器件和原件、仪器仪表、通信产品的生产、销售;技术服务(以上项目国家有专项规定的除外)
深圳市烽火宏声科技有限公司	有限责任公司	深圳市南山区西丽丽河工业区第四栋第六层	通信设备制造业	100	扬声器(不含喷漆)的生产、销售;电子产品的技术开发(不含限制项目),经营进出口业务。
宝鸡烽火电线电缆有限责任公司	有限责任公司	宝鸡市渭滨区工业园巨福东路3号	通信设备制造业	350	电线电缆产品及附件、电源插头的研制、生产、销售。
吉安市烽火宏声电子有限公司	有限责任公司	井冈山经济技术开发区(江西吉安)	通信设备制造业	100	扬声器(不含喷漆)的生产、销售;电子产品的技术开发(不含限制项目)。

(续)

公司名称	期末子公司实际出资额(万元)	实质上构成净投资的其他项目余额	子公司持股比例	子公司表决权比例	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江西烽火扬声电子有限公司	124		62.00%	62.00%	是	788,968.01		
深圳市烽火宏声科技有限公司	100		100.00%	100.00%	是			
宝鸡烽火电线电缆有限责任公司	150.30		42.94%	42.94%	是	1,536,439.64		
吉安市烽火宏声电子有限公司	100		100.00%	100.00%	是			

① 陕西烽火宏声科技有限责任公司、陕西烽火通信技术有限公司分别持有宝鸡烽火电线电缆有限责任公司42.94%、20%的股权，合计持股比例为62.94%，纳入合并范围；

② 吉安市烽火宏声电子有限公司系由陕西烽火宏声科技有限责任公司、深圳市烽火宏声科技有限公司共同出资组建，并于2011年12月12日取得360800110002761号《企业法人营业执照》，股东持股比例分别为：60%、40%。合计持股比例为100.00%，纳入合并范围。

3、合并范围发生变更的说明

(1) 本报告期新纳入合并范围的主体：

名称	期末净资产	本期净利润
吉安市烽火宏声电子有限公司	1,000,000.00	0.00

(2) 本报告期减少纳入合并范围的主体：

本报告期陕西烽火宏声科技有限责任公司注销了其控股子公司深圳市烽火中铭电子有限公司，故该公司期末不再纳入合并范围。

五、合并财务报表项目注释

以下注释中“期末”系指2011年12月31日，“期初、年初”系指2010年12月31日，“本期”系指2011年度，“上期”系指2010年度。若无特别指明，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	330,153.27	1	330,153.27	239,771.44	1	239,771.44
美元	477.37	6.3009	3,007.86	3,546.37	6.6229	23,487.25
欧元						
小计			333,161.13			263,258.69
银行存款						
人民币	281,871,665.86	1	281,871,665.86	305,604,065.58	1	305,604,065.58
美元	104.05	6.3009	655.61	79.80	6.6229	528.51
欧元						
小计			281,872,321.47			305,604,594.09
其他货币资金						
人民币	17,744,262.78	1	17,744,262.78	17,682,544.86	1	17,682,544.86
美元						
欧元						
小计			17,744,262.78			17,682,544.86
合计			299,949,745.38			323,550,397.64

(1) 期末银行存款不存在抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外有或有潜在回收风险的情况。

(2) 期末其他货币资金余额为 17,744,262.78 元，其中银行承兑保证金 17,731,404.31 元。

2、应收票据

(1) 票据分类

类型	期末数	年初数
银行承兑汇票	31,691,055.79	66,069,054.84
商业承兑汇票	16,852,760.00	7,041,597.33
合计	48,543,815.79	73,110,652.17

(2) 期末因办理银行承兑汇票而质押银行承兑汇票 3,334,896.54 元。

(3) 期末不存在商业承兑汇票已背书或贴现但尚未到期的情况。本期不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(4) 期末已背书尚未到期的银行承兑汇票金额为 30,014,940.23 元，其中金额最大的前五项为：

编号	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1	江苏五星电器有限公司	2011-7-26	2012-1-26	630,000.00	
2	康佳集团股份有限公司	2011-8-30	2012-2-8	611,995.00	
3	南城县建湖家电总店	2011-10-9	2012-4-9	600,000.00	
4	比亚迪汽车有限公司	2011-7-27	2012-1-26	567,867.10	
5	西南计算机有限责任公司	2011-9-28	2012-3-28	500,000.00	

	合计			2,909,862.10	
--	----	--	--	--------------	--

3、应收账款

(1) 按应收账款种类披露

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
账龄分析组合	523,411,781.34	100.00%	21,122,986.24	4.04%
合 计	523,411,781.34	100.00%	21,122,986.24	4.04%
净 值	502,288,795.10			

(续)

项 目	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款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	407,883,787.32	100.00%	15,657,363.34	3.84%
合 计	407,883,787.32	100.00%	15,657,363.34	3.84%
净 值	392,226,423.98			

注：经单独测试后未发生减值，按照账龄分析法计提。

(2) 账龄分析

帐龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	449,523,285.55	85.88%	8,990,465.72	354,441,380.06	86.90%	7,088,827.60
1—2年	54,564,365.14	10.42%	5,456,436.51	48,706,413.08	11.94%	4,870,641.31
2—3年	15,262,660.78	2.92%	3,052,532.16	1,269,444.20	0.31%	253,888.84
3—4年	875,836.05	0.17%	437,918.03	45,088.79	0.01%	22,544.40
4—5年	45,088.79	0.01%	45,088.79	514,697.84	0.13%	514,697.84
5年以上	3,140,545.03	0.60%	3,140,545.03	2,906,763.35	0.71%	2,906,763.35
合 计	523,411,781.34	100.00%	21,122,986.24	407,883,787.32	100.00%	15,657,363.34
净值	502,288,795.10			392,226,423.98		

(3) 应收账款前五名单位金额合计为 153,376,876.89 元, 占应收账款总额的比例为 29.30%。

(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。

(5) 本报告期实际核销应收账款 1,158.30 元, 该款系非关联交易形成的货款尾款。

(6) 子公司宝鸡烽火电线电缆有限责任公司为取得 300 万元短期借款以应收账款 300 万元设定质押。

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	同一母公司	268,432.00	0.051%
宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一母公司	2,205,306.73	0.421%
西安烽火光伏科技股份有限公司	同一母公司	210,540.00	0.040%
北京烽火联拓科技有限公司	同一母公司	501,031.35	0.096%
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一母公司	1,845,755.11	0.353%
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一母公司	570,624.08	0.109%
长岭机器厂	同一控制人	2,093.00	0.000%
陕西凌云电器总公司	同一控制人	7,921.15	0.002%
合 计		5,611,703.42	1.072%

4、预付账款

(1) 预付账款账龄分析

帐龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	36,805,494.52	83.50%		18,661,916.29	74.58%	
1-2年	1,311,754.01	2.98%		2,736,604.93	10.94%	
2-3年	2,409,771.20	5.47%		421,255.90	1.68%	
3年以上	3,552,370.69	8.05%	3,552,370.69	3,201,556.46	12.80%	3,201,556.46
合计	44,079,390.42	100.00%	3,552,370.69	25,021,333.58	100.00%	3,201,556.46
净值	40,527,019.73			21,819,777.12		

(2) 预付账款前五名单位情况

单位名称	金额	年限	未结算原因
北京远方烽火科技发展有限公司	4,113,400.01	1年以内	预付零部件款
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	4,000,000.00	1年以内	预付零部件款
深圳市通茂电子有限公司	3,480,711.41	1年以内	预付零部件款
宝鸡烽火诺信科技有限公司	3,050,000.00	1年以内	预付零部件款
华亭县东华镇煤矿	2,963,450.50	1年以内	预付煤款
合 计	17,607,561.92		

(3) 预付账款期末余额中含持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东烽火集团 304,990.29 元。

5、其他应收款

(1) 按种类披露

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	13,819,082.29	100.00%	3,221,843.00	23.31%
合 计	13,819,082.29	100.00%	3,221,843.00	23.31%
净 值	10,597,239.29			

(续)

项 目	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款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	8,820,598.50	100.00%	3,017,128.31	34.21%
合 计	8,820,598.50	100.00%	3,017,128.31	34.21%
净 值	5,803,470.19			

注：经单独测试后未发生减值，按照账龄分析法计提。

(2) 账龄分析

帐龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	9,393,115.63	67.97%	187,862.32	4,391,627.53	49.79%	87,832.55
1—2年	784,505.05	5.68%	78,450.50	1,184,569.18	13.43%	118,456.92
2—3年	714,576.65	5.17%	142,915.33	529,707.53	6.01%	105,941.51
3—4年	228,540.23	1.65%	114,270.12	19,593.87	0.22%	9,796.94
4—5年	13,244.34	0.10%	13,244.34			
5年以上	2,685,100.39	19.43%	2,685,100.39	2,695,100.39	30.55%	2,695,100.39
合计	13,819,082.29	100.00%	3,221,843.00	8,820,598.50	100.00%	3,017,128.31
净值	10,597,239.29			5,803,470.19		

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占其他应收款 总额比例	款项内容
北京卡尔公司	960,000.00	5年以上	6.95%	借款
北京赛思特公司	930,000.00	5年以上	6.73%	借款
闫江宏	800,000.00	1年以内	5.79%	备用金
陕西烽火通信集团有限公司	748,699.23	1年以内	5.42%	水电费
北京科特公司	710,000.00	5年以上	5.14%	借款
合计	4,148,699.23		30.03%	

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 本报告期末其他应收款中含应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东陕西烽火通信集团有限公司748,699.23元。

(6) 应收其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额比例
宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一母公司	71,012.51	0.514%
陕西烽火盛天电子科技有限公司	同一母公司	21,689.11	0.157%
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	同一母公司	3,114.00	0.023%
宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一母公司	3,088.31	0.022%
陕西电子信息集团有限公司	控制人	41,168.81	0.298%
合计		140,072.74	1.014%

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			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
原材料	79,559,872.67	622,486.01	78,937,386.66	62,165,767.72	686,558.69	61,479,209.03
包装物	25,967.44		25,967.44	27,293.22		27,293.22
低值易耗品				12,388.00		12,388.00
在产品	97,108,618.13		97,108,618.13	73,370,156.37		73,370,156.37
库存商品	108,835,734.23	280,749.14	108,554,985.09	103,686,170.33	280,749.14	103,405,421.19
合计	285,530,192.47	903,235.15	284,626,957.32	239,261,775.64	967,307.83	238,294,467.81

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初金额	本期计提金额	本期减少金额		期末账面余额	计提存货跌价准备的依据
			转回	转销		

原材料	686,558.69			64,072.68	622,486.01	部分积压材料成本高于其可变现净值
库存商品	280,749.14				280,749.14	部分产品成本高于其可变现净值
合计	967,307.83			64,072.68	903,235.15	

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

7、其他流动资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
一年内到期的可供出售金融资产		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	304,890,205.84	41,938,859.33	2,932,829.02	343,896,236.15
其中:房屋建筑物	115,270,477.81	12,518,999.73	93,985.00	127,695,492.54
机器设备	173,629,219.72	23,679,631.44	2,162,856.02	195,145,995.14
运输设备	15,990,508.31	5,740,228.16	675,988.00	21,054,748.47
二、累计折旧合计:	169,314,096.37	24,405,118.01	2,461,460.63	191,257,753.75
其中:房屋建筑物	35,621,155.08	4,587,549.04		40,208,704.12
机器设备	125,004,151.17	16,560,661.64	1,873,765.44	139,691,047.37
运输设备	8,688,790.12	3,256,907.33	587,695.19	11,358,002.26
三、账面净值合计:	135,576,109.47			152,638,482.40
其中:房屋建筑物	79,649,322.73			87,486,788.42
机器设备	48,625,068.55			55,454,947.77
运输设备	7,301,718.19			9,696,746.21
四、减值准备合计:	4,136,823.60		4,640.00	4,132,183.60
其中:房屋建筑物	1,201,243.65			1,201,243.65
机器设备	2,863,225.17		4,640.00	2,858,585.17
运输设备	72,354.78			72,354.78
五、账面价值合计:	131,439,285.87			148,506,298.80
其中:房屋建筑物	78,448,079.08			86,285,544.77
机器设备	45,761,843.38			52,596,362.60
运输设备	7,229,363.41			9,624,391.43

本期计提折旧额为 24,405,118.01 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 28,889,420.64 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	9,227,691.63
机器设备	
运输工具	
合 计	9,227,691.63

9、在建工程

(1) 在建工程项目

序号	项 目	期末数			年初数		
		账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1	西安科研楼项目				2,597,954.80		2,597,954.80
2	GXYB 项目				8,698,596.29		8,698,596.29
3	电线电缆项目				28,276.47		28,276.47
4	五现场地下车库				7,761,183.24		7,761,183.24
5	RFID 项目	12,687,809.11		12,687,809.11			
6	车辆轮胎胎压监测系统研发及产业化项目	15,653.10		15,653.10			
7	西安房产购建项目	10,061,687.00		10,061,687.00			
8	其他维修及设备安装项目	1,987,799.47		1,987,799.47	1,443,148.56		1,443,148.56
	合 计	24,752,948.68		24,752,948.68	20,529,159.36		20,529,159.36

(2) 重大在建工程项目变动情况

序号	工程名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
1	西安科研楼项目	33,820,000.00	2,597,954.80		2,597,954.80	
2	GXYB项目	31,100,000.00	8,698,596.29	7,135,167.82	13,995,589.88	1,838,174.23
3	电线电缆项目	3,760,000.00	28,276.47	13,025.73		41,302.20
4	五现场地下车库	9,837,000.00	7,761,183.24	1,860,659.79	9,621,843.03	
5	RFID项目	28,000,000.00		12,687,809.11		
6	车辆轮胎胎压监测系统研发及产业化项目	52,000,000.00		15,653.10		
7	西安房产购建项目	10,061,687.00		10,061,687.00		
8	其他维修及设备安装项目		1,443,148.56	4,017,626.96	2,674,032.93	798,943.12
	合 计		20,529,159.36	35,791,629.51	28,889,420.64	2,678,419.55

在建工程减值准备					
在建工程净额		20,529,159.36			

(续)

序号	工程名称	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
1	西安科研楼项目	100.00%	100.00%				自筹	
2	GXYB项目	100.00%	100.00%				政府补助	
3	电线电缆项目	100.00%	100.00%				自筹	
4	五现场地下车库	100.00%	100.00%				自筹	
5	RFID项目	45.00%	45.00%				自筹	12,687,809.11
6	车辆轮胎胎压监测系统研发及产业化项目	0.03%	0.03%				自筹	15,653.10
7	西安房产购建项目	90.00%	90.00%				自筹	10,061,687.00
8	其他维修及设备安装项目						自筹	1,987,799.47
	合计							24,752,948.68
	在建工程减值准备							
	在建工程净额							24,752,948.68

公司期末无担保、抵押的在建工程。未发现在建工程出现减值的迹象，未计提减值准备。

10、无形资产

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	72,736,097.32	1,656,500.00		74,392,597.32
作价出资土地使用权	62,749,397.32			62,749,397.32
西安高新六路出让土地使用权	2,967,500.00			2,967,500.00
宝鸡渭滨区工业基地出让土地使用权	1,650,000.00			1,650,000.00
应用软件	5,369,200.00	1,656,500.00		7,025,700.00
二、累计摊销合计	14,865,862.64	2,682,864.56		17,548,727.20
作价出资土地使用权	13,491,120.47	1,254,987.95		14,746,108.42
西安高新六路出让土地使用权	415,660.42	63,138.30		478,798.72
宝鸡渭滨区工业基地出让土地使用权	115,500.00	33,000.00		148,500.00
应用软件	843,581.75	1,331,738.31		2,175,320.06
三、账面净值合计	57,870,234.68			56,843,870.12
作价出资土地使用权	49,258,276.85			48,003,288.90
西安高新六路出让土地使用权	2,551,839.58			2,488,701.28
宝鸡渭滨区工业基地出让土地使用权	1,534,500.00			1,501,500.00

应用软件	4,525,618.25			4,850,379.94
四、减值准备累计金额合计				
作价出资土地使用权				
西安高新六路出让土地使用权				
宝鸡渭滨区工业基地出让土地使用权				
应用软件				
五、账面价值合计	57,870,234.68			56,843,870.12
作价出资土地使用权	49,258,276.85			48,003,288.90
西安高新六路出让土地使用权	2,551,839.58			2,488,701.28
宝鸡渭滨区工业基地出让土地使用权	1,534,500.00			1,501,500.00
应用软件	4,525,618.25			4,850,379.94

公司无形资产本期摊销额为 2,682,864.56 元。

11、长期待摊费用

项目	原始成本	年初金额	本期增加	本期减少	其中：本期摊销	年末金额	摊销年限
办公楼装修	809,119.25	45,125.32	758,980.00	95,723.99	95,723.99	708,381.33	5年

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	年初数
坏账准备时间性差异	4,493,117.15	3,592,592.77
存货跌价准备时间性差异	135,485.27	145,096.17
固定资产减值准备时间性差异	619,827.54	620,523.54
应付职工薪酬时间性差异	7,175,489.18	7,702,365.01
合计	12,423,919.14	12,060,577.50

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末数	年初数
可抵扣差异项目		
坏账准备时间性差异	27,897,199.93	21,876,048.11
存货跌价准备时间性差异	903,235.15	967,307.83
固定资产减值准备时间性差异	4,132,183.60	4,136,823.60

应付职工薪酬时间性差异	47,225,360.40	50,935,176.46
合 计	80,157,979.08	77,915,356.00

13、资产减值准备

项 目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	15,657,363.34	5,466,781.20		1,158.30	21,122,986.24
其他应收款坏账准备	3,017,128.31	204,714.69			3,221,843.00
预付款项坏账准备	3,201,556.46	350,814.23			3,552,370.69
存货跌价准备	967,307.83			64,072.68	903,235.15
固定资产减值准备	4,136,823.60			4,640.00	4,132,183.60
合 计	26,980,179.54	6,022,310.12		69,870.98	32,932,618.68

14、短期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款		
抵押借款		
保证借款	35,000,000.00	62,000,000.00
质押借款	3,000,000.00	
合 计	38,000,000.00	62,000,000.00

公司无已到期未偿还的短期借款。

15、应付票据

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	47,512,111.72	49,789,800.00
商业承兑汇票		
合 计	47,512,111.72	49,789,800.00

公司期末应付票据于2012年1月至6月到期。

16、应付账款

(1) 应付账款账龄分析

帐 龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	273,481,884.41	95.51%	178,036,559.26	77.36%
1—2年	6,322,514.16	2.21%	45,512,341.49	19.78%

2—3年	1,422,312.03	0.50%	1,135,378.24	0.49%
3年以上	5,123,544.08	1.78%	5,450,475.12	2.37%
合计	286,350,254.68	100.00%	230,134,754.11	100.00%

(2) 期末应付账款金额较大的前五名单位余额合计为 21,576,911.47 元，占应付账款期末余额的 7.54%。

(3) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况：

单位名称	期末数	年初数
陕西群力电工有限责任公司	482,771.26	390,243.88
陕西凌云电器总公司	307,934.77	279,107.18
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	222,986.64	970,951.76
陕西烽火盛天电子科技有限公司	662,715.76	2,013,973.26
北京烽火联拓科技有限公司	815,174.50	2,345,863.20
宝鸡烽火诺信科技有限公司	571,562.43	1,711,522.33
宝鸡烽火工模具技术有限公司	172,342.13	1,065,675.40
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	26,902.84	766,395.17
陕西烽火通信集团有限公司	245,399.35	
陕西长岭电子科技有限公司	35,588.65	27,907.71
陕西华星电子工业有限公司		37,499.87
西北机器有限公司		262,842.76
陕西黄河集团有限公司	157,832.20	
西京电气总公司	1,539,897.50	3,166,556.43
合计	5,241,108.03	13,038,538.95

17、预收款项

(1) 预收款项账龄分析

帐龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	44,079,856.23	89.63%	21,349,706.77	80.79%
1—2年	3,577,302.86	7.27%	2,511,312.00	9.50%
2—3年	583,360.00	1.19%	1,858,171.39	7.03%
3年以上	941,854.68	1.91%	705,978.93	2.68%
合计	49,182,373.77	100.00%	26,425,169.09	100.00%

(2) 截止期末预收款项单项金额较大的前五名单位余额合计为 37,612,939.40 元，占预收款项期末余额的 76.48%。

(3) 本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。

18、应付职工薪酬

项 目	年初金额	本期增加额	本期减少额	期末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,850,153.12	177,451,099.03	184,325,344.38	32,975,907.77
二、职工福利费		5,591,992.92	5,591,992.92	
三、社会保险费	2,086,406.85	30,919,526.21	28,814,545.57	4,191,387.49
其中：1. 医疗保险费	496,110.23	7,834,682.54	6,106,742.79	2,224,049.98
2. 基本养老保险费	176,610.63	19,826,400.92	19,866,734.00	136,277.55
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	256,469.14	2,018,041.74	1,875,708.53	398,802.35
5. 工伤保险费	1,156,707.33	712,998.59	562,958.44	1,306,747.48
6. 生育保险费	509.52	527,402.42	402,401.81	125,510.13
四、住房公积金	20,445.00	18,847,182.00	18,867,627.00	
五、工会经费和职工教育经费	11,091,705.32	6,168,106.59	3,010,359.28	14,249,452.63
六、非货币性福利				
七、辞退福利及内退补偿		10,956.00	10,956.00	
其中：1、因解除劳动关系给予的补偿		10,956.00	10,956.00	
2、预计内退人员支出				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	53,048,710.29	238,988,862.75	240,620,825.15	51,416,747.89

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

19、应交税费

项 目	期末数	年初数
增值税	-460,916.01	-455,948.69
营业税	200,159.27	185,365.47
城市维护建设税	128,383.14	222,131.03
教育费附加	70,802.07	110,662.04
企业所得税	11,478,514.16	13,609,273.58
水利建设基金	327,166.75	322,633.62
个人所得税	2,041,630.65	2,129,704.90
土地使用税	22,138.50	218,596.07
印花税		6,419.50
其他	143,089.91	72,789.42
合 计	13,950,968.44	16,421,626.94

20、应付股利

单位名称	期末数	年初数	超过1年未支付原因
陕西联盛投资有限公司		2,319,800.00	
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	75,000.00	75,000.00	欠付
合计	75,000.00	2,394,800.00	

公司期末应付股利系子公司陕西烽火宏声科技有限责任公司的子公司宝鸡烽火电线电缆有限责任公司应付其股东款项。

21、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析

帐龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,230,583.15	34.35%	6,536,633.78	73.87%
1—2年	2,570,230.80	39.58%	2,156,063.00	24.37%
2—3年	1,557,584.20	23.99%	115,083.70	1.30%
3年以上	134,656.40	2.08%	41,000.00	0.46%
合计	6,493,054.55	100.00%	8,848,780.48	100.00%

(2) 期末其他应付款金额较大的前五名单位余额合计为 1,428,694.07 元，占其他应付款期末余额的 22.00%。

单位名称	期末余额	款项内容	账龄
陕西烽火通信集团有限公司	621,799.23	往来款	1-2年
宝鸡市挚友物业管理有限责任公司	301,422.40	水费	1年以内
应退公积金	235,472.44	应退个人公积金	1年以内
郭奕清	140,000.00	借款	2-3年
李水平	130,000.00	借款	2-3年
合计	1,428,694.07		

(3) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位名称	期末数	年初数
------	-----	-----

宝鸡烽火工模具技术有限公司		45,248.90
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	432.00	
陕西烽火通信集团有限公司	621,799.23	4,473,481.58
合 计	622,231.23	4,518,730.48

22、专项应付款

项 目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数	依据
科研拨款	15,477,886.00	400,000.00	14,377,886.00	1,500,000.00	研制合同
合 计	15,477,886.00	400,000.00	14,377,886.00	1,500,000.00	

23、其他非流动负债

其他非流动负债系递延收益，明细如下：

项 目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数	依据
**研制保障条件建设项目	31,100,000.00			31,100,000.00	
新型电声系列产品产业化项目贴息	1,500,000.00		1,500,000.00		陕财办建(2009)394号
头戴式无线网络电台(107#)	210,000.00			210,000.00	《西安市科技计划项目合同书》，项目编号：CX09016
新型超短波综合业务单元	60,000.00			60,000.00	陕西省专利产业化孵化专项合同书
TPMS车辆轮胎胎压检测系统研发及产业化项目		2,800,000.00		2,800,000.00	陕发改投资[2011]1318号
技术改造专项贴息		1,250,000.00		1,250,000.00	宝市财办建专【2011】5号
合 计	32,870,000.00	4,050,000.00	1,500,000.00	35,420,000.00	

24、股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	595,844,701.00						595,844,701.00

25、资本公积

项 目	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
资本（股本）溢价	16,769,835.90			16,769,835.90
其他资本公积				
合 计	16,769,835.90			16,769,835.90

26、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上年末未分配利润	83,171,347.71	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	83,171,347.71	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,521,088.41	83,171,347.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	193,692,436.12	83,171,347.71

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	939,033,304.72	814,925,616.86
其他业务收入	6,603,808.12	14,041,178.61
合 计	945,637,112.84	828,966,795.47

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	550,253,592.11	478,599,515.50
其他业务支出	7,975,244.61	16,247,483.54
合 计	558,228,836.72	494,846,999.04

(3) 主营业务分产品

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通信设备	676,444,881.94	358,853,824.01	620,162,875.34	329,803,384.21
电声器材	150,704,301.87	121,692,717.28	121,173,163.96	90,388,296.81

其他	111,884,120.91	69,707,050.82	73,589,577.56	58,407,834.48
合计	939,033,304.72	550,253,592.11	814,925,616.86	478,599,515.50

(4) 主营业务收入分地区

项目	本期发生额	上期发生额
华北地区	399,894,713.28	407,088,466.99
东北地区	23,191,976.19	26,205,098.12
华东地区	109,712,046.77	79,815,338.49
华南地区	80,060,248.87	60,175,621.30
西北地区	171,302,100.84	106,194,249.26
华中地区	26,769,867.97	17,585,289.21
西南地区	87,472,836.94	73,008,723.65
国外地区	40,629,513.86	44,852,829.84
合计	939,033,304.72	814,925,616.86

(5) 公司前五名客户的营业收入合计为 240,963,330.93 元，占公司全部营业收入的比例为 25.66%。

(6) 其他业务利润

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售	923,802.27	866,973.94	10,203,073.34	10,555,043.41
劳务加工			37,880.00	36,200.00
水电汽暖费	2,952,291.19	4,096,719.91	1,908,274.64	2,739,887.48
租赁及物管	2,607,083.18	2,947,440.76	1,890,390.63	2,913,147.43
其他	120,631.48	64,110.00	1,560.00	3,205.22
合计	6,603,808.12	7,975,244.61	14,041,178.61	16,247,483.54

28、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	773,075.58	616,585.45	3%、5%
城建税	447,759.21	773,135.39	1%、7%
教育费附加	192,055.81	380,126.10	3%
地方教育费附加	84,846.48		2%
合计	1,497,737.08	1,769,846.94	

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,320,614.57	3,808,887.97
折旧费	24,652.26	16,509.15
业务招待费	360,415.50	422,488.60
办公费	189,122.79	243,967.25
差旅费	5,626,781.55	2,983,271.14
运输费	4,837,804.60	6,076,603.89
业务经费	3,139,240.90	222,469.74
会议费	165,504.40	855,278.00
其它	2,489,714.00	802,397.31
合 计	21,153,850.57	15,431,873.05

30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	103,571,435.51	82,625,720.57
工会经费及教育经费	6,184,607.19	5,241,922.86
社会保险费	27,280,103.33	23,259,327.33
折旧费用	13,353,357.31	11,173,016.36
差旅费	14,707,496.88	12,417,141.65
业务招待费	2,559,169.27	3,824,236.13
办公费	5,522,970.18	4,941,195.03
新品研制费	9,585,771.43	20,890,766.78
无形资产摊销	2,682,864.56	2,120,604.65
税金	2,995,906.25	3,439,663.13
广告宣传费	406,241.76	258,987.98
会议费	2,416,065.70	1,599,344.32
中介机构费	1,504,227.70	11,434,792.47
其它	32,172,686.29	22,821,941.87
合 计	224,942,903.36	206,048,661.12

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	3,914,280.06	2,891,278.33
票据贴现利息支出	114,246.84	64,905.36
减：利息收入	2,358,083.40	1,833,742.51
汇兑损益	250,472.50	-706,494.81
手续费支出	243,007.24	165,961.60
合 计	2,163,923.24	581,907.97

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,022,310.12	1,766,896.08
存货跌价损失		43,032.88
长期投资减值损失		
固定资产减值损失		
合 计	6,022,310.12	1,809,928.96

33、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-23,511.60	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	7,389.04	245,550.67
其他		
合 计	-16,122.56	245,550.67

34、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	353,140.04	30,955.90
其中：固定资产处置利得	353,140.04	30,955.90
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,845,906.00	3,785,644.00
经济赔款收入		
其他	1,604.42	3,000.00
合 计	5,200,650.46	3,819,599.90

其中政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
陕西省外经贸发展促进资金		400,000.00	陕财办企专[2008]115号
13115产品研发与应用		400,000.00	陕西省科学技术厅[2010]56号

2010年度省级电子发展配套资金		1,000,000.00	陕财办建专[2010]26号
收渭滨区科教文专户项目补贴收入		280,000.00	宝鸡市科技支撑计划重大科技专项项目合同书
科研费补贴收入		300,000.00	2010年度国防科研试制费拨款
接收传感器项目贴息		1,000,000.00	陕发改投资[2009]337号
新型电声系列产品产业化项目贴息	1,500,000.00		陕西省财政厅陕财办建(2009)394号
*通信产品产业化项目贴息	1,500,000.00		陕财办企专【2011】89号
国际市场开拓补贴收入	15,000.00		中国国际贸易促进委员会电子信息行业分会：关于拨付2010年香港秋季电子产品展览会中小企业国际市场开拓
电子商务年费补贴	12,266.00		陕财办企专【2011】33号
宝鸡市渭滨区社科教文专户资金	70,000.00		宝卫财教专(2009)111号
太阳能产业新型光伏电缆	500,000.00		宝市科发[2011]34号
太阳能产业特种光伏电缆	400,000.00		陕科产发[2011]172号
外经贸区域协调发展补助款	720,000.00		宝市财办企专【2011】43号
其它政府补贴	128,640.00	405,644.00	
合计	4,845,906.00	3,785,644.00	

35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	445.60	83,546.46
其中：固定资产处置损失	445.60	83,546.46
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	20,000.00	60,000.00
经济赔款支出	657.65	150,000.00
税收罚款支出		128,094.64
其他	2,528.07	5,020.00
合计	23,631.32	426,661.10

36、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,007,325.88	12,481,504.66
递延所得税费用	-363,341.64	-3,118,711.01
合计	14,643,984.24	9,362,793.65

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
财务费用利息收入	2,358,083.40
收益相关的政府补助	3,345,906.00
收到保函保证金	6,000,000.00
收回银行承兑保证金	8,771,018.04
资金往来	5,239,868.76
合 计	25,714,876.20

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
成本及期间费用项目中支付的其他	62,974,700.16
支付银行承兑保证金	14,962,422.35
资金往来	9,645,364.16
合 计	87,582,486.67

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
与资产相关的政府补助	4,050,000.00
合 计	4,050,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
注销陕西烽火中铭电子公司支付给少数股东款项	1,095,287.05
合 计	1,095,287.05

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	122,144,464.09	102,753,274.21
加: 资产减值准备	6,022,310.12	1,809,928.96

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,405,118.01	25,190,559.98
无形资产摊销	2,682,864.56	2,120,604.65
长期待摊费用摊销	95,723.99	5,013.93
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)	-352,694.44	6,071.52
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		46,519.04
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	3,914,280.06	2,888,878.33
投资损失(收益以“—”号填列)	16,122.56	-245,550.67
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-363,341.64	-3,118,711.01
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)	-46,268,416.83	17,903,413.71
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-72,894,598.06	-83,363,495.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	11,744,079.32	35,397,871.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,145,911.74	101,394,379.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	282,205,482.60	305,867,852.78
减: 现金的期初余额	305,867,852.78	238,222,944.92
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,662,370.18	67,644,907.86

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	年初数
一、现金	282,205,482.60	305,867,852.78
其中: 库存现金	333,161.13	263,258.69
可随时用于支付的银行存款	281,872,321.47	305,604,594.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	282,205,482.60	305,867,852.78

注：据本公司会计政策，不属于现金的货币资金包括银行承兑保汇票证金 17,731,404.31 元、使用受限的银行存款 12,858.47 元。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
陕西烽火通信集团有限公司	控股股东	有限责任公司	宝鸡市清姜路 72 号	李荣家	制造业	343,090,222.00	42.31%	42.31%	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	70990065-5
陕西电子信息集团有限公司	控制人	有限责任公司(国有控股)	西安市高新区高新六路 28 号	田盘龙	制造业	1,120,000,000.00	持本企业 12.93% 股份；持有烽火集团 67.63% 股份；	持本企业 12.93% 股份；持有烽火集团 67.63% 股份；	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	79792472-8

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
陕西烽火通信技术有限公司	控股子公司	有限公司	宝鸡市火炬路 6 号	李荣家	通信设备制造业	12,000,000.00	62.00%	62.00%	71008472-0
陕西烽火宏声科技有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	宝鸡市清姜路 72 号	李荣家	通信设备制造业	30,000,000.00	61.07%	61.07%	74862233-6
西安烽火电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安市高新六路 28 号二层	李荣家	通信设备制造业	5,000,000.00	65.00%	65.00%	72629005-1
陕西烽火通信科技有限责任公司	陕西烽火通信技术有限公司的子公司	有限责任公司	西安市高新区高新六路 28 号二层	李荣家	软件研发	10,000,000.00	*100.00%	*100.00%	79166871-9
北京斯迪瑞通信软件技术有限公司	陕西烽火通信技术有限公司的子公司	有限责任公司	北京市海淀区上地三街 9 号 D 座 D902 室	王志杰	软件研发	8,000,000.00	*67.50%	*67.50%	75604988-3

陕西烽火实业有限公司	陕西烽火通信技术有限公司的子公司	有限责任公司	西安市高新区新型工业园西部大道2号企业1号公园J40号楼	张光旭	电子产品制造业	106,000,000.00	*100.00%	*100.00%	56601831-4
江西烽火扬声电子有限公司	陕西烽火宏声科技有限责任公司的子公司	有限公司	南昌市高新区火炬大街75号	李荣家	通信设备制造业	2,000,000.00	*62.00%	*62.00%	77585740-5
深圳市烽火宏声科技有限公司	陕西烽火宏声科技有限责任公司的子公司	有限公司	深圳市南山区西丽丽河工业区第四栋第六层	李荣家	通信设备制造业	1,000,000.00	*100.00%	*100.00%	75429032-3
宝鸡烽火电线电缆有限责任公司	陕西烽火宏声科技有限责任公司的子公司	有限责任公司	宝鸡市渭滨区工业园巨福东路3号	王志杰	通信设备制造业	3,500,000.00	*42.94%	*42.94%	78697602-0
吉安市烽火宏声电子有限公司	陕西烽火宏声科技有限责任公司的子公司	有限责任公司	井冈山经济技术开发区(江西吉安)	桑志明	通信设备制造业	1,000,000.00	*100.00%	*100.00%	58657605-7

注：带*的比例数为公司子公司对其控股子公司的持股及表决权比例。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	同一母公司	67794049-1
北京烽火联拓科技有限公司	同一母公司	66461232-5
深圳烽火亿嘉达移动通讯有限公司	同一母公司	67667903-3
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	同一母公司	71006951-2
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	同一母公司	75604988-3
宝鸡烽火工模具技术有限公司	同一母公司	75882114-4
陕西烽火盛天电子科技有限公司	同一母公司	75882112-8
宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一母公司	75882286-8
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	同一母公司	75882213-6
西安烽火光伏科技股份有限公司	同一母公司	55230692-1
陕西群力电工有限责任公司	受同一控制人控制	22052450-0
陕西凌云电器总公司	受同一控制人控制	22052518-3
陕西黄河集团有限公司	受同一控制人控制	75884206-8
西安卫光科技有限公司	受同一控制人控制	79745692-8
西北机器有限公司	受同一控制人控制	22052407-6
西安中为光电科技有限公司	受同一控制人控制	66319166-1
陕西华星电子工业有限公司	受同一控制人控制	22054567-8
陕西电子信息国际商务有限公司	受同一控制人控制	55218298-1

陕西长岭电气有限责任公司	受同一控制人控制	69493142-3
陕西长岭电子科技有限责任公司	电子集团托管企业	73267856-2
长岭机器厂	电子集团托管企业	22056883-7
西京电气总公司	电子集团托管企业	22052710-3
陕西光伏产业有限公司	电子集团合营企业	69841427-1
西安航空电子科技有限公司	母公司参股企业	68389654-6

5、关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务、租入资产情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
陕西烽火通信集团有限公司	接受劳务	根据市场价协商确定	116,679.21	0.03%	66,803.42	0.03%
北京烽火联拓科技有限公司	采购零部件	根据市场价协商确定	1,327,355.56	0.37%	2,029,688.00	0.88%
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	采购零部件	根据市场价协商确定	987,583.02	0.27%	1,228,636.90	0.53%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	采购加工件	根据市场价协商确定	3,494,631.68	0.97%	2,800,429.54	1.21%
陕西烽火盛天电子科技有限公司	采购加工件	根据市场价协商确定	3,176,589.88	0.88%	3,708,692.29	1.61%
宝鸡烽火诺信科技有限公司	采购零部件	根据市场价协商确定	2,934,505.56	0.82%	2,411,656.23	1.05%
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	采购加工件	根据市场价协商确定	97,892.82	0.03%	240,467.91	0.10%
陕西群力电工有限责任公司	采购零部件	市场价	1,715,596.30	0.48%	1,189,830.97	0.52%
陕西凌云电器总公司	采购零部件	市场价	11,419.84	0.00%	716,747.80	0.31%
西北机器有限公司	采购零部件	市场价	36,955.13	0.01%	277,015.39	0.12%
陕西华星电子工业有限公司	采购零部件	市场价			109,886.00	0.05%
陕西长岭电子科技有限责任公司	采购零部件	市场价	101,586.08	0.03%	174,153.66	0.08%
西京电气总公司	采购零部件	市场价	6,340,609.83	1.76%	8,876,435.10	3.85%
长岭机器厂	采购零部件	市场价	26,360.68	0.01%		
陕西电子信息国际商务有限公司	采购零部件	市场价	3,076.92	0.00%		
小 计			20,370,842.51	5.66%	23,830,443.21	10.33%
陕西烽火通信集团有限公司	租入房屋	市场价	937,671.80	71.98%		

小 计			937,671.80	71.98%		
陕西烽火通信集团有限公司	购固定资产	市场价			60,034.19	0.12%
小 计					60,034.19	0.12%

(2) 出售商品、提供劳务、出租资产情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
陕西烽火通信集团有限公司	销售商品、材料及加工劳务	根据市场价协商确定	133,247.93	0.01%	987,017.41	0.15%
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	根据市场价协商确定	1,663,038.56	0.18%	3,618.80	0.00%
北京烽火联拓科技有限公司	销售材料及加工劳务及其他服务	根据市场价协商确定	599,145.30	0.06%	11,282.05	0.00%
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	销售商品、材料及加工劳务	根据市场价协商确定	302,119.66	0.03%	314,533.47	0.05%
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	销售商品、材料及加工劳务	根据市场价协商确定	792,249.53	0.08%	1,805,318.31	0.27%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	销售商品、材料及加工劳务	根据市场价协商确定	1,897,298.18	0.20%	1,097,953.53	0.16%
陕西烽火盛天电子科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	根据市场价协商确定	101,262.33	0.01%	2,883,906.74	0.43%
宝鸡烽火诺信科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	根据市场价协商确定	1,280,091.46	0.14%	1,273,800.00	0.19%
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	销售商品、材料及加工劳务	根据市场价协商确定			175,730.81	0.03%
陕西群力电工有限责任公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价			8,398.29	0.00%
陕西光伏产业有限公司	销售商品、材料及加工劳务	根据市场价协商确定			4,438.81	0.00%
西安烽火光伏科技股份有限公司	销售商品、材料及加工劳务	根据市场价协商确定	293,075.20	0.03%		
陕西长岭电子科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价	2,564.10	0.00%	4,273.50	0.00%
深圳烽火亿嘉达移动通信有限公司	销售商品、材料及加工劳务	根据市场价协商确定			1,196.58	0.00%
西安黄河机电有限	销售商品、材	市场价			4,923.08	0.00%

陕西烽火电子股份有限公司

公司	料及加工劳务					
宝鸡市凌云机电设备有限公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价			80,932.61	0.01%
陕西凌云电器有限公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价	3,871.79	0.00%	2,777.78	0.00%
陕西电子信息集团有限公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价			27,930.26	0.00%
西安航空电子科技有限公司	销售商品、材料及加工劳务	市场价			8,533.33	0.00%
小 计			7,067,964.04	0.75%	8,696,565.36	1.31%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	供应水电汽暖	根据市场价协商确定	55,086.27	1.84%	169,658.80	8.89%
陕西烽火盛天电子科技有限公司	供应水电汽暖	根据市场价协商确定	27,317.39	0.93%	21,204.99	1.11%
宝鸡烽火诺信科技有限公司	供应水电汽暖	根据市场价协商确定	15,244.34	0.52%	5,276.36	0.28%
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	供应水电汽暖	根据市场价协商确定	161,121.60	5.44%	159,326.93	8.35%
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	供应水电汽暖	根据市场价协商确定	11,080.54	0.38%		
陕西烽火通信集团有限公司	供应水电汽暖	根据市场价协商确定	1,122,899.80	38.03%	965,759.22	50.61%
陕西电子信息集团有限公司	供应水电汽暖	根据市场价协商确定	129,692.91	4.39%	134,371.86	7.04%
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	供应水电汽暖	根据市场价协商确定	16,258.35	0.55%	26,243.01	1.38%
西安航空电子科技有限公司	供应水电汽暖	根据市场价协商确定	39,728.31	1.35%	35,662.99	1.87%
陕西光伏产业有限公司	供应水电汽暖	根据市场价协商确定	86,276.70	2.92%	54,433.65	2.85%
西安烽火光伏科技股份有限公司	供应水电汽暖	根据市场价协商确定	2,209.44	0.07%	10,608.01	0.56%
小 计			1,665,664.57	56.42%	1,582,545.82	82.94%
陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	出租房屋	市场价	156,805.20	6.01%	33,977.88	1.80%
陕西光伏产业有限公司	出租房屋	市场价			17,490.00	0.93%

陕西烽火电子股份有限公司

陕西电子信息集团有限公司	出租房屋	市场价	963,779.00	36.97%	749,317.80	39.64%
陕西烽火通信集团有限公司	出租房屋	市场价	14,400.00	0.55%	71,700.00	3.79%
西安烽火光伏科技股份有限公司	出租房屋	市场价			78,513.30	4.15%
西安航空电子科技有限公司	出租房屋	市场价	217,062.00	8.33%	195,122.75	10.32%
宝鸡烽火工模具技术有限公司	出租房屋	市场价	42,827.52	1.64%	42,827.52	2.27%
陕西烽火盛天电子科技有限公司	出租房屋	市场价	82,944.00	3.18%	82,944.00	4.39%
宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	出租房屋	市场价	19,200.00	0.74%	19,200.00	1.02%
小 计			1,497,017.72	57.42%	1,291,093.25	68.30%

其中，关联租赁情况

公司出租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
本公司	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	房产	2011.1.1	2011.12.31	156,805.20	市场价
本公司	宝鸡烽火工模具技术有限公司	房产	2011.1.1	2011.12.31	42,827.52	市场价
本公司	陕西烽火盛天电子科技有限公司	房产	2011.1.1	2011.12.31	82,944.00	市场价
本公司	宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	房产	2011.1.1	2011.12.31	19,200.00	市场价
本公司	陕西电子信息集团有限公司	房产	2011.4.1	2012.3.31	963,779.00	市场价
本公司	陕西烽火通信集团有限公司	房产	2011.1.1	2011.12.31	14,400.00	市场价
本公司	西安航空电子科技有限公司	房产	2010.4.30	以实际租赁期间为准	217,062.00	市场价
	合 计				1,497,017.72	

公司租入情况表：

承租方名称	出租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
陕西烽火通信技术有限公司	陕西烽火集团有限公司	房产	2011.1.1	2011.12.31	694,724.60	市场价
陕西烽火实业有限公司	陕西烽火集团有限公司	房产	2011.1.1	2011.12.31	242,947.20	市场价

	合 计				937,671.80	
--	-----	--	--	--	------------	--

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西烽火通信集团有限公司	宝鸡烽火电线电缆有限责任公司	500	2011.11.8	2012.11.7	否
陕西烽火通信集团有限公司	本公司	3000	2011.12.15	2012.12.14	否
陕西烽火通信集团有限公司	本公司	641.44	2011.9.22	2012.3.12	否
陕西烽火通信集团有限公司	本公司	1,335.53	2011.12.20	2012.6.20	否

(3) 关联方资金往来

A、大额临时资金往来

资金来源方	资金接受方	往来金额(万元)	起始日	归还日	说明
烽火集团	陕西烽火电子股份有限公司	800	2011.11.4	2011.12.5	临时资金往来
烽火集团	陕西烽火宏声科技有限责任公司	900	2011.3.14	2011.3.14	临时资金往来
烽火集团	陕西烽火通信技术有限责任公司	900	2011.3.11	2011.3.11	临时资金往来
烽火集团	陕西烽火通信技术有限责任公司	3000	2011.11.2	2011.11.9	临时资金往来

B、大额临时资金往来的利息费用

资金来源方	资金接受方	往来金额(万元)	起始日	归还日	利息金额
烽火集团	陕西烽火电子股份有限公司	800	2011.11.4	2011.12.5	3,726.03

6、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京烽火联拓科技有限公司	501,031.35	10,020.63	13,200.00	264.00
应收账款	陕西凌云电器总公司	7,921.15	792.12	7,921.15	158.42
应收账款	陕西群力电工有限责任公司			33,680.25	673.61
应收账款	长岭机器厂	2,093.00	209.30	2,093.00	41.86
应收账款	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司			290,279.52	5,805.59

陕西烽火电子股份有限公司

应收账款	陕西烽火盛天电子科技有限公司			25,634.14	512.68
应收账款	宝鸡烽火诺信科技有限公司	2,205,306.73	111,435.55	1,519,472.72	30,389.45
应收账款	西安黄河机电有限公司			2,880.00	57.60
应收账款	陕西凌云电器有限公司			685.00	13.70
应收账款	宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	268,432.00	5,368.64		
应收账款	西安烽火光伏科技股份有限公司	210,540.00	4,210.80		
应收账款	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	1,845,755.11	36,915.10		
应收账款	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	570,624.08	11,412.48		
	合 计	5,611,703.42	180,364.62	1,895,845.78	37,916.92
其他应收款	宝鸡烽火工模具技术有限公司	71,012.51	1,420.25		
其他应收款	陕西烽火盛天电子科技有限公司	21,689.11	433.78	6,455.40	129.11
其他应收款	宝鸡烽火诺信科技有限公司	3,088.31	61.77	15,982.00	319.64
其他应收款	宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	3,114.00	62.28		
其他应收款	陕西烽火通信集团有限公司	748,699.23	14,973.98		
其他应收款				31,146.37	62.93
其他应收款	陕西电子信息集团有限公司	41,168.81	823.37		
其他应收款	西安烽火光伏科技股份有限公司			29,778.11	595.56
其他应收款	西安航空电子科技有限公司			47,601.50	952.03
	合 计	888,771.97	17,775.43	130,963.38	2,619.27
预付账款	北京烽火联拓科技有限公司	436,746.80		728,944.00	
预付账款	陕西群力电工有限责任公司	2,100.00			
预付账款	陕西烽火盛天电子科技有限公司	434,485.17			
预付账款	陕西烽火通信集团有限公司	304,990.29			
预付账款	陕西烽火佰鸿光电科技有限公司	4,000,000.00			
预付账款	深圳烽火亿嘉达移动通讯有限公司	20,000.00			
预付账款	宝鸡烽火诺信科技有限公司	3,050,000.00			
预付账款	西北机器有限公司	44,210.00			
	合 计	8,292,532.26		728,944.00	

应付关联方款项

陕西烽火电子股份有限公司

项目名称	关联方	期末数	年初数
应付票据	陕西群力电工有限责任公司	1,114,074.50	700,000.00
应付票据	西京电气总公司	4,128,310.00	3,450,000.00
应付票据	陕西黄河集团有限公司		70,000.00
应付票据	陕西凌云电器总公司	340,000.00	
	合 计	5,582,384.50	4,220,000.00
应付账款	陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	222,986.64	970,951.76
应付账款	陕西烽火盛天电子科技有限公司	662,715.76	2,013,973.26
应付账款	宝鸡烽火诺信科技有限公司	571,562.43	1,711,522.33
应付账款	宝鸡烽火工模具技术有限公司	172,342.13	1,065,675.40
应付账款	陕西长岭电子科技有限公司	35,588.65	27,907.71
应付账款	陕西华星电子工业有限公司		37,499.87
应付账款	陕西凌云电器总公司	307,934.77	279,107.18
应付账款	陕西群力电工有限责任公司	482,771.26	390,243.88
应付账款	西北机器有限公司		262,842.76
应付账款	陕西黄河集团有限公司	157,832.20	
应付账款	西京电气总公司	1,539,897.50	3,166,556.43
应付账款	北京烽火联拓科技有限公司	815,174.50	2,345,863.20
应付账款	宝鸡烽火涂装电子技术有限公司	26,902.84	766,395.17
应付账款	陕西烽火通信集团有限公司	245,399.35	
	合 计	5,241,108.03	13,038,538.95
其他应付款	宝鸡烽火工模具技术有限公司		45,248.90
其他应付款	宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	432.00	
其他应付款	陕西烽火通信集团有限公司	621,799.23	4,473,481.58
	合 计	622,231.23	4,518,730.48
应付股利	宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	75,000.00	75,000.00
	合 计	75,000.00	75,000.00

七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司 2011 年 12 月 29 日公布了 A 股股票期权激励计划（2011 年度）（草案）。拟对包括公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员及核心业务、技术和管理岗位的骨干员工在内的激励对象进行股票期权激励。本计划共授予激励对象 591.5 万份股票期权，占本计划草案公告时烽火电子股本总额 59,584.47 万股的 0.9927%。股票行权之股票来源为公司向激励对象定向发行的普通股。本计划授予的股票期权的行权价格为 6.36 元，行权价格依据下述两个价格中的较高者确定：（1）股票期权激励计划草案摘要公布前一个交易日的烽火电子股票收盘价 6.33 元；（2）股票期权激励计划草案摘要公布前 30 个交易日内的烽火电子股票平均收盘价 6.36 元。

本股票期权激励计划须经陕西省国资委审核同意及国务院国资委备案，中国证监会备案无异议，以及烽火电子股东大会审议通过后方可实施。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按种类分析

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	385,146,560.75	100.00%	15,348,800.36	3.99%
合 计	385,146,560.75	100.00%	15,348,800.36	3.99%
净 值	369,797,760.39			

（续）

项 目	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款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	271,090,183.64	100.00%	12,435,343.67	4.59%
合 计	271,090,183.64	100.00%	12,435,343.67	4.59%
净 值	258,654,839.97			

(2) 账龄分析

帐龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	343,410,601.09	89.16%	6,868,212.02	222,526,755.95	82.09%	4,450,535.12
1—2年	25,094,210.88	6.52%	2,509,421.09	44,650,459.45	16.47%	4,465,045.95
2—3年	13,066,598.85	3.39%	2,613,319.77	491,507.05	0.18%	98,301.41
3—4年	434,604.90	0.11%	217,302.45			
4—5年	-		-	514,697.84	0.19%	514,697.84
5年以上	3,140,545.03	0.82%	3,140,545.03	2,906,763.35	1.07%	2,906,763.35
合计	385,146,560.75	100.00%	15,348,800.36	271,090,183.64	100.00%	12,435,343.67
净值	369,797,760.39			258,654,839.97		

(3) 应收账款前五名单位金额合计为 142,079,838.90 元，占应收账款总额比例为 36.89%。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

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

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例
陕西烽火通信技术有限公司	子公司	1,614,608.22	0.42%
宝鸡烽火电线电缆有限责任公司	子公司	775,445.00	0.21%
北京烽火联拓科技有限公司	同一母公司	501,031.35	0.13%
宝鸡市新烽火房地产开发有限责任公司	同一母公司	268,432.00	0.07%
宝鸡烽火诺信科技有限公司	同一母公司	1,559,422.35	0.40%
西安烽火光伏科技股份有限公司	同一母公司	17,440.00	0.00%
长岭机器厂	同一控制人	2,093.00	0.00%
陕西凌云电器总公司	同一控制人	7,921.15	0.00%
合计		4,746,393.07	1.23%

2、其他应收款

(1) 按种类披露

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	9,495,617.68	100.00%	412,142.40	4.34%
合 计	9,495,617.68	100.00%	412,142.40	4.34%

净 值	9,083,475.28			
(续)				
项 目	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款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
按组合计提坏账准备的应收款项	10,246,371.95	100.00%	356,519.50	3.48%
合 计	10,246,371.95	100.00%	356,519.50	3.48%
净 值	9,889,852.45			

注：经单独测试后未发生减值，按照账龄分析法计提。

(2) 账龄分析

帐龄	期末数			年初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	8,242,248.22	86.80%	164,844.96	9,740,762.74	95.07%	194,815.25
1—2年	1,013,567.69	10.67%	101,356.77	156,626.38	1.53%	15,662.64
2—3年	51,701.38	0.54%	10,340.28	250,000.00	2.44%	50,000.00
3—4年	105,000.00	1.11%	52,500.00	5,882.44	0.06%	2,941.22
4—5年						
5年以上	83,100.39	0.88%	83,100.39	93,100.39	0.91%	93,100.39
合计	9,495,617.68	100.00%	412,142.40	10,246,371.95	100.00%	356,519.50
净值	9,083,475.28			9,889,852.45		

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占其他应收款 总额比例	款项内容
宝鸡烽火电线电缆有限责任公司	2,311,555.89	其中：1-2年 562,186.73元	24.34%	应收租金、电费等
闫江宏	800,000.00	1年以内	8.42%	备用金
陕西烽火通信集团有限公司	748,699.23	1年以内	7.88%	水电费
陕西航天盛世汽车销售服务有限公司	715,000.00	1年以内	7.53%	购车款
陈婷	350,000.00	1年以内	3.69%	备用金
合 计	4,925,255.12		51.86%	

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中含应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东陕西烽火通信集团有限公司 748,699.23 元。

(6) 应收其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款 总额比例
陕西烽火通信技术有限公司	子公司	76,894.52	0.81%
合 计		76,894.52	0.81%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
对子公司投资	112,368,173.95			112,368,173.95
对合营企业投资				
对联营企业投资				
对其他企业投资				
合 计	112,368,173.95			112,368,173.95
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值	112,368,173.95			112,368,173.95

(2) 对子公司投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明
陕西烽火通信技术有限公司	成本法	70,361,271.87			70,361,271.87	62.00%	62.00%	
陕西烽火宏声科技有限责任公司	成本法	31,050,784.63			31,050,784.63	61.07%	61.07%	
西安烽火电子科技有限公司	成本法	10,956,117.45			10,956,117.45	65.00%	65.00%	
合计		112,368,173.95			112,368,173.95			

(续)

被投资单位	年初减值准备	本期增减变动	期末减值准备	年初投资净值	期末投资净值	本期现金红利
陕西烽火通信技术有限公司				70,361,271.87	70,361,271.87	9,300,000.00
陕西烽火宏声科技有限责任公司				31,050,784.63	31,050,784.63	1,832,100.00
西安烽火电子科技有限公司				10,956,117.45	10,956,117.45	
合计				112,368,173.9	112,368,173.9	11,132,100.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	598,191,829.26	493,047,623.21
其他业务收入	9,762,799.92	8,391,734.73
合 计	607,954,629.18	501,439,357.94

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	318,110,243.11	284,006,819.37
其他业务支出	7,833,309.92	7,575,879.67
合 计	325,943,553.03	291,582,699.04

(3) 主营业务分产品

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通信设备	522,744,534.74	257,544,347.63	460,522,555.35	245,096,593.25
电声器材	26,677,585.00	33,065,977.25	7,148,733.40	7,168,590.86
其 他	48,769,709.52	27,499,918.23	25,376,334.46	31,741,635.26
合 计	598,191,829.26	318,110,243.11	493,047,623.21	284,006,819.37

(4) 主营业务收入分地区

项 目	本期发生额	上期发生额
华北地区	292,220,915.28	276,982,113.56
东北地区	22,343,929.17	21,509,976.50
华东地区	97,440,732.80	64,564,263.94
华南地区	70,580.00	2,084,000.00
西北地区	110,152,105.69	56,781,476.69
华中地区	22,680,419.72	9,734,794.11
西南地区	53,283,146.60	61,390,998.41
国外地区		
合 计	598,191,829.26	493,047,623.21

(5) 公司前五名客户的营业收入合计为 194,462,294.57 元，占公司全部营业收入的比例为 31.99%。

(6) 其他业务利润

项 目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售	730,013.40	528,407.56	710,293.01	607,334.26
劳务加工			37,880.00	36,200.00
水电汽暖费	3,280,999.21	3,245,816.70	2,776,410.25	2,446,687.97
租赁及物管	5,660,616.44	3,994,975.66	4,867,151.47	4,485,657.44
其他	91,170.87	64,110.00		
合 计	9,762,799.92	7,833,309.92	8,391,734.73	7,575,879.67

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,132,100.00	11,104,200.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	11,132,100.00	11,104,200.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增 减变动的原因
陕西烽火宏声科技有限责任公司	1,832,100.00	3,664,200.00	分红减少
陕西烽火通信技术有限公司	9,300,000.00	7,440,000.00	分红增加
合 计	11,132,100.00	11,104,200.00	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	89,901,542.54	198,424,517.36
加: 资产减值准备	3,068,204.91	2,920,710.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,493,878.73	36,364,701.41
无形资产摊销	9,619,489.88	8,390,953.27

长期待摊费用摊销		1,825.67
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）	1,806.30	-36,977,446.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		19,026.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,436,759.37	2,465,983.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,132,100.00	-11,104,200.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-187,732.38	-2,543,892.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,224,690.92	-4,459,332.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,371,388.33	-11,872,878.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,981,694.18	-65,348,331.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,333,090.80	-27,671,081.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,957,166.72	88,610,555.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	168,372,584.04	225,472,563.21
减：现金的期初余额	225,472,563.21	2,867,221.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-57,099,979.17	222,605,341.52

7、反向购买下以公允价值入账的非流动资产、负债期末情况

项目	公允价值	确定公允价值的方法	公允价值计算过程	原账面价值
资产：				
长期股权投资	112,368,173.95	采用成本法评估	按评估值	42,759,400.00
固定资产净额	131,171,491.88	采用成本法评估	按评估值	87,543,212.60
无形资产	79,521,210.66	采用成本法评估	按评估值	52,746,514.77
负债：				

反向购买形成长期股权投资的情况：

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程

陕西烽火通信技术有限公司	70,361,271.87	按评估值
陕西烽火宏声科技有限责任公司	31,050,784.63	按评估值
西安烽火电子科技有限公司	10,956,117.45	按评估值
合 计	112,368,173.95	

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

序号	项 目	本期发生额	上期发生额
1	非流动资产处置损益	352,694.44	-52,590.56
2	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,845,906.00	3,785,644.00
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5	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损益		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托他人投资或管理资产的损益		
8	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		
9	债务重组损益		
10	企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-10,122,085.79
11	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		
12	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14	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、交易性金融性负债产生的公允价值变动损益，及处置交易性金融资产取得的投资收益	7,389.04	245,550.67
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16	对外委托贷款取得的损益		
17	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		
18	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		

19	受托经营取得的托管费收入		
20	除上述各项之外的其他营业外收支净额	-21,581.30	-340,114.64
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目	-23,511.60	
22	非经常性损益利润总额合计数	5,160,896.58	-6,483,596.32
23	减：非经常性损益的所得税影响数	745,204.18	-978,736.28
24	非经常性损益净利润合计数	4,415,692.40	-5,504,860.04
25	其中：少数股东损益影响数	305,436.39	267,112.15
26	归属于母公司所有者非经常性损益净额	4,110,256.01	-5,771,972.19

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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.72%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.17%	0.18	0.18

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	公式	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	P1 (NP)	110,521,088.41
非经常性损益	Pf	4,110,256.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2 = P1 (NP) - Pf$	106,410,832.40
期初股份总数	S0	595,844,701.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
购买方(法律上子公司)股份数	Si1	
被购买方(法律上母公司)股份数	Si2	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	
购买方(法律上子公司)期初至购买日所处当月的累计月数	Mi1	
被购买方(法律上母公司)购买日起次月到报告期期末的累计月数	Mi2	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
期末实际股本		595,844,701.00

发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_i \times M_i \div M_0 - S_k$	595,844,701.00
基本每股收益	$P_1 \div S$	0.19
稀释每股收益		0.19
扣除非经常性损益后基本每股收益	$P_2 \div S$	0.18

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

资产负债表项目	期末金额	期初金额	增减幅度	变动原因说明
应收票据	48,543,815.79	73,110,652.17	-33.60%	收到承兑汇票减少
应收账款	502,288,795.10	392,226,423.98	28.06%	销售额增长
其他应收款	10,597,239.29	5,803,470.19	82.60%	备用金增加
其他流动资产		6,000,000.00	-100.00%	本期赎回银行理财产品
预收账款	49,182,373.77	26,425,169.09	86.12%	本期预收货款增加
应付股利	75,000.00	2,394,800.00	-96.87%	子公司支付股利

利润表项目

利润表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	变动原因说明
营业收入	945,637,112.84	828,966,795.47	14.07%	主要是产销量增长所致
营业成本	558,228,836.72	494,846,999.04	12.81%	主要是产销量增长所致
销售费用	21,153,850.57	15,431,873.05	37.08%	主要是差旅费增长所致
财务费用	2,163,923.24	581,907.97	271.87%	主要是借款利息增加
资产减值损失	6,022,310.12	1,809,928.96	232.74%	根据公司会计政策计提应收款项坏账准备所致
营业外收入	5,200,650.46	3,819,599.90	36.16%	本期政府补贴增加
营业外支出	23,631.32	426,661.10	-94.46%	本期偶发性支出减少

现金流量表项目

现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	51,145,911.74	101,394,379.03	-49.56%	采购商品支付现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-33,116,267.11	-8,619,086.50	284.22%	主要系本期偿还借款