

中兵光电科技股份有限公司

600435

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	18
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	33
十、重要事项.....	35
十一、财务会计报告.....	46
十二、备查文件目录.....	114

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李保平
主管会计工作负责人姓名	李俊巍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	郭轶

公司负责人李保平、主管会计工作负责人李俊巍及会计机构负责人（会计主管人员）郭轶声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	中兵光电科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中兵光电
公司的法定英文名称	China North Optical-Electrical Technology Co., Ltd.
公司法定代表人	李保平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵晗	张春东
联系地址	北京市北京经济技术开发区科创十五街 2 号	北京市北京经济技术开发区科创十五街 2 号
电话	010-58089788	010-58089788
传真	010-58089803	010-58089803
电子信箱	zbgd600435@sina.com	zbgd600435@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市北京经济技术开发区科创十五街 2 号
注册地址的邮政编码	100176
办公地址	北京市北京经济技术开发区科创十五街 2 号
办公地址的邮政编码	100176
公司国际互联网网址	www.zbgd.net.cn
电子信箱	zbgd600435@sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市北京经济技术开发区科创十五街 2 号 证券事务部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中兵光电	600435	北方天鸟

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 9 月 11 日
公司首次注册登记地点		北京
最近变更	公司变更注册登记日期	2009 年 8 月 12 日
	公司变更注册登记地点	2008 年 11 月 11 日, 公司注册地址变更为: 北京市北京经济技术开发区科创十五街 2 号。
	企业法人营业执照注册号	110000001666631
	税务登记号码	110106722614485
	组织机构代码	72261448-5
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层
公司其他基本情况		报告期内, 公司实施了非公开发行 A 股股票, 2009 年 7 月 31 日, 完成了本次非公开发行股份的登记事项, 以 16.25 元/股的价格共发行 5,100.4964 万股, 经工商变更登记, 2009 年 8 月 12 日, 公司注册资本变更为 49644 万元。

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业利润	197,127,507.10
利润总额	217,268,526.90
归属于上市公司股东的净利润	178,278,233.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	142,183,281.28
经营活动产生的现金流量净额	-19,969,645.98

(二) 非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	3,248,390.35
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	6,874,000.00
债务重组损益	7,007,349.60
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	23,122,299.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,011,279.85
所得税影响额	-6,504,858.72
少数股东权益影响额(税后)	-663,508.43
合计	36,094,952.00

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	1,727,899,967.14	1,150,569,449.41	1,150,569,449.41	50.18	1,256,633,951.16
利润总额	217,268,526.90	189,224,560.77	189,224,560.77	14.82	160,167,314.55
归属于上市公司股东的净利润	178,278,233.28	167,240,293.02	167,240,293.02	6.60	124,417,119.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	142,183,281.28	76,317,627.19	76,317,627.19	86.30	-37,573,405.56
经营活动产生的现金流量净额	-19,969,645.98	-192,499,875.48	-192,499,875.48	不适用	63,618,584.33
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	3,072,504,753.18	2,089,960,758.35	2,089,960,758.35	47.01	2,085,221,756.35
所有者权益(或股东权益)	2,019,310,852.42	1,043,150,820.91	1,043,150,820.91	93.58	883,611,405.17

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.38	0.38	0.75	0	0.56
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.38	0.75	0	0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.30	0.17	0.34	76.47	-0.17
加权平均净资产收益率(%)	12.17	17.29	17.29	减少 5.12 个百分点	18.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.71	7.89	7.89	增加 1.82 个百分点	-5.44
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.04	-0.86	-0.86	不适用	0.29
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.07	4.68	4.68	-13.03	3.97

报告期内，公司实施每 10 股转增 10 股的公积金转增股本方案后，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订），对 2008 年末的每股收益进行了调整。其他指标变化说明如下：

1) 营业收入本期金额为 1,727,899,967.14 元，比上期金额增加 50.18%，其主要原因是：本公司本年度新增化工能源业务所致。

2) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 142,183,281.28 元，同比增长 86.3%，主要原因是上期公司进行了重大资产重组，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金额较大。

3) 总资产及所有者权益同比大幅增加，主要是 2009 年度非公开发行的募集资金到位所致。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	0	40,738,000	40,738,000	13,363,517.92
可供出售金融资产	5,065,178.55	0	-5,065,178.55	8,816,547.76

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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	127,632,774	57.31	51,004,964		127,632,774		178,637,738	306,270,512	61.69
1、国家持股							0	0	
2、国有法人持股	127,632,774	57.31			127,632,774		127,632,774	255,265,548	51.42
3、其他内资持股			48,000,000				48,000,000	48,000,000	9.67
其中: 境内非国有法人持股			38,000,000				38,000,000	38,000,000	7.65
境内自然人持股			10,000,000				10,000,000	10,000,000	2.01
4、外资持股			3,004,964				3,004,964	3,004,964	0.61
其中: 境外法人持股			3,004,964				3,004,964	3,004,964	0.61
境外自然人持股								0	
二、无限售条件流通股	95,084,744	42.69			95,084,744		95,084,744	190,169,488	38.31
1、人民币普通股									
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	222,717,518	100	51,004,964		222,717,518		273,722,482	496,440,000	100.00

股份变动的批准情况

中兵光电科技股份有限公司 2008 年度资本公积金转增股本方案已获 2009 年 2 月 11 日召开的 2008 年度股东大会审议批准, 股东大会决议公告刊登于 2009 年 2 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券

报》上。

报告期内，公司实施了 2009 年度非公开发行 A 股股票事宜。2009 年 2 月 11 日，公司 2008 年年度股东大会审议并通过了《关于公司非公开发行股票方案的预案》等有关议案。2009 年 6 月 5 日，本公司非公开发行股票事宜获中国证监会证监许可【2009】481 号《关于核准中兵光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》。详细内容见 2009 年 6 月 13 日、8 月 4 日《中国证券报》、《上海证券报》相关公告。

股份变动的过户情况

根据公司 2008 年度股东大会决议，以公司总股本 222,717,518 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计转增 222,717,518 股，占资本公积金余额的 46%，剩余资本公积 261,416,424.51 元。转增后公司总股本为 445,435,036 股。股权登记日为 2009 年 2 月 23 日，除权日为 2009 年 2 月 24 日，新增可流通股上市日为 2009 年 2 月 25 日。

报告期内，公司实施了非公开发行 A 股股票，以 16.25 元/股的价格向无锡市新宝联投资有限公司等 9 名投资者共发行 5,100.4964 万股。2009 年 7 月 31 日，完成了本次非公开发行股份的登记事项。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司实施公积金转增股本后，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订），对 2008 年末的每股收益进行了调整。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
无。

2、限售股份变动情况

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
北京华北光学仪器有限公司	127,632,774		127,632,774	255,265,548	2008 年度，公司完成了向特定对象（华北光学）发行股份购买资产的关联交易。在此次非公开发行中，华北光学承诺此次非公开发行完成之日起 36 个月内不转让其所拥有的中兵光电权益的股份。	2011 年 12 月 5 日
无锡市新宝联投资有限公司			8,000,000	8,000,000	在公司 2009 年度非公开发行股票事项中，特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月。	2010 年 7 月 31 日
上海世讯会展服务有限公司			8,000,000	8,000,000	同上	2010 年 7 月 31 日
融德资产管理有限公司			6,000,000	6,000,000	同上	2010 年 7 月 31 日
观唐投资控股有限公司			6,000,000	6,000,000	同上	2010 年 7 月 31 日
北京同盛行商业投资管理有限公司			5,000,000	5,000,000	同上	2010 年 7 月 31 日

薛非			5,000,000	5,000,000	同上	2010年7月31日
吴轶			5,000,000	5,000,000	同上	2010年7月31日
上海洪鑫源实业有限公司			5,000,000	5,000,000	同上	2010年7月31日
瑞士银行 (UBS AG)			3,004,964	3,004,964	同上	2010年7月31日
合计	127,632,774		178,637,738	306,270,512	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009年7月23日	16.25	51,004,964	2010年7月31日	51,004,964	

报告期内，公司实施了非公开发行 A 股股票，以 16.25 元/股的价格向无锡市新宝联投资有限公司等 9 名投资者共发行 5,100.4964 万股。2009 年 7 月 31 日，完成了本次非公开发行股份的登记事项。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司以总股本 22271.7518 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计转增 22271.7518 万股，转增后公司总股本为 44543.5036 万股。报告期内，公司还实施了非公开发行 A 股股票，以 16.25 元/股的价格向无锡市新宝联投资有限公司等 9 名投资者共发行 5,100.4964 万股。因此，报告期内公司总股本由 22271.7518 万股变为 49644 万股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		54,628 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京华北光学仪器有限公司	国有法人	51.42	255,265,548	127,632,774	255,265,548	无
金顺法	未知	2.9	14,389,887			未知
无锡市新宝联投资有限公司	境内非国有法人	1.61	8,000,000		8,000,000	未知
上海世讯会展服务有限公司	境内非国有法人	1.61	8,000,000		8,000,000	未知
观唐投资控股有限公司	境内非国有法人	1.21	6,000,000		6,000,000	未知
融德资产管理有限公司	境内非国有法人	1.21	6,000,000		6,000,000	未知
吴轶	境内自然人	1.01	5,000,000		5,000,000	未知

薛非	境内自然人	1.01	5,000,000		5,000,000	未知
上海洪鑫源实业有限公司	境内非国有法人	1.01	5,000,000		5,000,000	未知
北京同盛行商业投资管理有限公司	境内非国有法人	1.01	5,000,000		5,000,000	未知
前十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的数量	股份种类及数量		
金顺法			14,389,887	人民币普通股	14,389,887	
沈浩平			4,412,183	人民币普通股	4,412,183	
金小红			3,572,726	人民币普通股	3,572,726	
胡二英			1,794,993	人民币普通股	1,794,993	
中国对外经济贸易信托有限公司—稳健增值信托			1,736,191	人民币普通股	1,736,191	
中诚信托有限责任公司			1,344,900	人民币普通股	1,344,900	
郑圣玉			1,015,000	人民币普通股	1,015,000	
王东武			684,537	人民币普通股	684,537	
李小茵			634,500	人民币普通股	634,500	
中国工商银行股份有限公司—汇添富上证综合指数证券投资基金			534,721	人民币普通股	534,721	
上述股东关联关系或一致行动的说明			未知上述股东是否存在关联关系或一致行动。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京华北光学仪器有限公司	255,265,548	2011年12月5日		2008年度,公司完成了向特定对象(华北光学)发行股份购买资产的关联交易。在此次非公开发行中,华北光学承诺此次非公开发行完成之日起36个月内不转让其所拥有的中兵光电权益的股份。
2	无锡市新宝联投资有限公司	8,000,000	2010年7月31日		在2009年度非公开发行股票事项中,特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起12个月。
3	上海世讯会展服务有限公司	8,000,000	2010年7月31日		同上
4	观唐投资控股有限公司	6,000,000	2010年7月31日		同上
5	融德资产管理有限公司	6,000,000	2010年7月31日		同上
6	吴轶	5,000,000	2010年7月31日		同上

7	薛非	5,000,000	2010年7月31日		同上
8	上海洪鑫源实业有限公司	5,000,000	2010年7月31日		同上
9	北京同盛行商业投资管理有限公司	5,000,000	2010年7月31日		同上
10	UBS AG (瑞士银行)	3,004,964	2010年7月31日		同上
上述股东关联关系或一致行动人的说明			未知上述股东是否存在关联关系或一致行动。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为北京华北光学仪器有限公司，该公司为法人独资企业，出资人为中国兵器工业集团公司。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	北京华北光学仪器有限公司
单位负责人或法定代表人	李保平
成立日期	1981年3月11日
注册资本	6,846.6
主要经营业务或管理活动	光机电一体化产品、信息技术产品、光学电子仪器、非球面光学产品等的开发、制造、销售。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

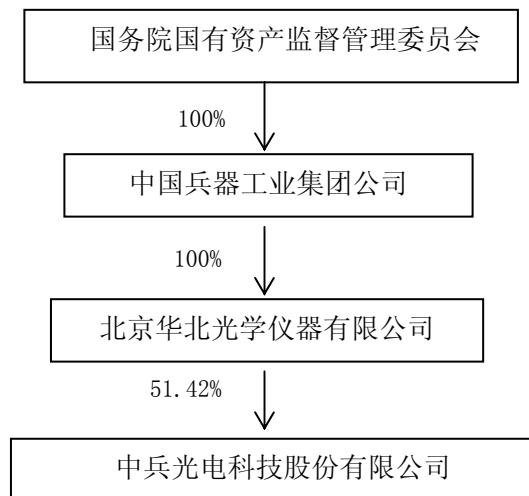
单位：元 币种：人民币

名称	中国兵器工业集团公司
----	------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况：

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李保平	董事长	男	46	2006年9月27日	2009年9月27日	0	0		66.1	否
李全文	董事、总经理	男	45	2009年5月25日	2009年9月27日	0	0		16.2	否
刘斌	董事	男	59	2009年5月25日	2009年9月27日	0	0		0	是
李俊巍	董事、财务总监	男	45	2006年9月27日	2009年9月27日	0	0		36.1	否
孙玲	职工董事	女	44	2009年5月25日	2009年9月27日	0	0		14.9	否
田宏杰	独立董事	女	40	2006年9月27日	2009年9月27日	0	0		3	否
刘文鹏	独立董事	男	38	2006年9月27日	2009年9月27日	0	0		3	否
张焕军	独立董事	男	63	2006年9月27日	2009年9月27日	0	0		3	否
王承康	独立董事	男	65	2006年9月27日	2009年9月27日	0	0		3	否
李晓兰	监事会主席	女	48	2009年5月25日	2009年9月27日	0	0		66.1	否
李嫵	监事	女	44	2009年5月25日	2009年9月27日	0	0		10.3	否
刘威	职工监事	男	45	2009年5月25日	2009年9月27日	0	0		19.9	否
张学军	副总经理	男	51	2006年9月27日	2009年9月27日	0	0		25.7	否
史慧渊	副总经理	男	44	2009年5月25日	2009年9月27日	0	0		29.5	否
苏春生	副总经理	男	48	2009年5月25日	2009年9月27日	0	0		38.7	否
邓文辉	副总经理	男	43	2009年5月25日	2009年9月27日	0	0		38.8	否
赵晗	董事会秘书	男	41	2006年9月27日	2009年9月27日	0	0		26.3	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	400.6	/

李保平：曾任西安现代控制技术研究所副所长、北京华北光学仪器有限公司董事长。现任北京华北光学仪器有限公司董事长、总经理，中兵光电科技股份有限公司董事长、衡阳北方光电信息技术有限公司董事长、北京驰意无人数字感知技术有限公司董事长。

李全文：曾任云南北方光电仪器有限公司副总经理、总经理。现任中兵光电科技股份有限公司董事、总经理，北京华北光学仪器有限公司董事。

刘斌：曾任中国兵器工业集团公司第四事业部生产经营处处长，北京华北光学仪器有限公司董事长。现任中国兵器工业集团公司运营管理部专务，长春一东离合器股份有限公司董事，吉林东光集团有限公司董事长，北京华北光学仪器有限公司监事会主席，中兵光电科技股份有限公司董事。

李俊巍：曾任北京北方天鸟智能科技股份有限公司财务总监、董事。现任中兵光电科技股份有限公司董事、财务总监，武汉佳美电脑绣花机制造有限公司监事会主席，北京天鸟一和数控设备有限公司董事。

孙玲：曾任北京华北光学仪器有限公司计划部部长、科技部部长、总经理助理。现任中兵光电科技股份有限公司董事、总经理助理、技术开发部部长。

田宏杰：曾任中国人民公安大学教授、中国政法大学教授。现任中国人民大学教授、中兵光电科技股份有限公司独立董事。

刘文鹏：曾任中国人民健康保险股份有限公司计划财务部/精算部总经理助理，中国人寿财产保险股份有限公司财务会计部副总经理。现任中国人寿财产保险股份有限公司战略发展部总经理，中兵光电科技股份有限公司独立董事。

张焕军：曾任现代国际关系研究所助理调研员。现任中兵光电科技股份有限公司独立董事。

王承康：曾任中国缝纫机协会副秘书长、秘书长、副理事长。现任中国缝制机械协会顾问，中兵光电科技股份有限公司独立董事。

李晓兰：曾任北京华北光学仪器有限公司副总经理、董事，中兵光电科技股份有限公司董事。现任北京华北光学仪器有限公司董事，中兵光电科技股份有限公司监事会主席。

李嫵：曾任北京华北光学仪器有限公司财会审计部副部长、监事。现任中兵光电科技股份有限公司监事、审计监察部部长。

刘威：曾任北京华北光学仪器有限公司科研设计所副所长、所长，研发中心副主任。现任中兵光电科技股份有限公司职工监事，研发中心主任，副总设计师。

张学军：曾任北京北方天鸟智能科技股份有限公司副总经理，中兵光电科技股份有限公司董事、常务副总经理。现任中兵光电科技股份有限公司副总经理、北京天鸟一和数控设备有限公司董事。

史慧渊：曾任南京北方光电有限公司副总经理，北京北方天鸟智能科技股份有限公司副总经理，北京华北光学仪器有限公司副总经理。现任中兵光电科技股份有限公司副总经理。

苏春生：曾任北京华北光学仪器有限公司副总经理。现任中兵光电科技股份有限公司副总经理。

邓文辉：曾任北京华北光学仪器有限公司副总经理。现任中兵光电科技股份有限公司副总经理。

赵晗：曾任北京北方天鸟智能科技股份有限公司董事会秘书、副总经理。现任中兵光电科技股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李保平	北京华北光学仪器有限公司	董事长、总经理	2009年4月29日		否

李全文	北京华北光学仪器有限公司	董事	2009 年 4 月 29 日		否
李晓兰	北京华北光学仪器有限公司	董事	2009 年 4 月 29 日		否
刘斌	北京华北光学仪器有限公司	监事会主席	2009 年 4 月 29 日		否
李俊巍	北京华北光学仪器有限公司	监事	2009 年 4 月 29 日		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李保平	衡阳北方光电信息技术有限公司	董事长			否
李保平	北京驰意无人数字感知技术有限公司	董事长			否
刘斌	中国兵器工业集团公司运营管理部	专务			是
刘斌	长春一东离合器股份有限公司	董事			否
刘斌	吉林东光集团有限公司	董事长			否
刘文鹏	中国人寿财产保险股份有限公司	战略发展部总经理			是
王承康	中国缝制机械协会	顾问			是
田宏杰	中国人民大学	教授、博士生导师			是
李俊巍	武汉佳美电脑绣花机制造有限公司	监事会主席			否
李俊巍	北京天鸟一和数控设备有限公司	董事			否
邓文辉	衡阳北方光电信息技术有限公司	董事			否
张学军	北京天鸟一和数控设备有限公司	董事			否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司人力资源部制定方案，经薪酬委员会讨论同意，提交董事会或股东大会讨论通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事年津贴为每人 3 万元人民币。根据公司相关薪酬及考评管理办法，考核经营业绩等指标，确定了公司其他高级管理人员的年度报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核及决策程序后支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
辛永献	董事、总经理	离任	鉴于公司已实施重大资产重组, 主营业务发生重大变化, 由于工作分工调整、本人申请等原因, 辞去职务。
李晓兰	董事	离任	同上
张学军	董事	离任	同上
潘寿华	董事	离任	同上
王建明	董事	离任	同上
董敏	监事会主席	离任	同上
寇丽丽	监事	离任	同上
张涛	监事	离任	同上
赵晗	副总经理	离任	同上
王向东	副总经理	离任	同上
钱晓刚	副总经理	离任	同上
刘斌	董事	聘任	经公司第三届董事会第三十七次会议及 2009 年度第二次临时股东大会审议通过, 选举产生。
李全文	董事、总经理	聘任	经公司第三届董事会第三十七次、三十八次会议及 2009 年度第二次临时股东大会审议通过, 选举聘任。
孙玲	职工董事	聘任	经职工代表大会选举。
李晓兰	监事会主席	聘任	经公司第三届监事会第十六次、十七次会议及 2009 年度第二次临时股东大会审议通过, 选举产生。
李嫵	监事	聘任	经公司第三届监事会第十六次会议及 2009 年度第二次临时股东大会审议通过, 选举产生。
刘威	职工监事	聘任	经职工代表大会选举。
史慧渊	副总经理	聘任	经公司第三届董事会第三十八次会议审议通过, 同意聘任。
邓文辉	副总经理	聘任	经公司第三届董事会第三十八次会议审议通过, 同意聘任。
苏春生	副总经理	聘任	经公司第三届董事会第三十八次会议审议通过, 同意聘任。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,353
公司需承担费用的离退休职工人数	121
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经营管理人员	382
专业技术人员	490
专业技能人员	1,481
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	8
硕士	123
本科	462
专科	500
中专	550
高中及以下	710

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司于 2008 年度完成了向特定对象（北京华北光学仪器有限公司）发行股份购买资产暨关联交易事项（以下简称“重大重组”或“重组”），本次重组完成后，公司的主营业务、资产结构、人员均发生了重大变化。有鉴于此，报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，完善了公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。公司股东会、董事会、监事会和经营层经过相应调整，权责更加明确，公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。公司第三届董事会、监事会、经理层于 2009 年 9 月 27 日任期届满，现相关的换届准备工作正在进行中，在未换届前，现任董事会、监事会、经理层及其成员仍然依法履行职责并承担相应责任。报告期内，公司的治理情况具体如下：

1、股东与股东大会：公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》，以及公司《股东大会议事规则》的规定，不断完善公司股东大会的规范运行。年内共召开股东大会 6 次，并根据规定在审议非公开发行等重大事项时采取了网络投票的方式、在审议提名董事候选人事项时采取了累积投票方式，股东大会的召集、召开合法有效，并充分保障了中小股东的权益。

2、董事和董事会：报告期内，由于公司基本情况在重组后发生了重大变化，公司董事会成员、各专业委员会也作了相应调整。调整后的公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会下设执行、审计、提名、薪酬四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。自专业委员会设立以来，公司各相关部门做好与各专门委员会的工作衔接，董事会成员特别是独立董事，认真履行监督管理层的职责，对重大事项出具独立董事意见，较好地维护了公司全体股东的合法权益。

3、监事和监事会：公司监事会有 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，监事会能够本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表独立意见。

4、控股股东与上市公司的关系：2008 年度公司完成重大资产重组后，控股股东华北光学的业务全部并入上市公司，并对不与上市公司进行同业竞争的相关事项做出了承诺。公司的业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会及内部机构都独立运作。不存在控股股东违规占用公司资金和资产的情况。

5、相关利益者：公司经营管理以诚信为本，不仅维护股东的利益，同时能够充分尊重和维护债权人、职工、客户等其他相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易。同时，公司有较强的社会责任意识，在公益事业、环境保护、节能减排等方面以实际行动积极响应国家号召。

6、公司信息披露情况：公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》等，《投资者关系管理制度》中对此也有相关规定。董事会秘书为负责信息披露工作的高级管理人员，公司证券事务部负责信息披露事务管理制度的建设、完善和实施，上述

制度得到了有效的执行。公司董事会秘书、证券事务部随时关注证监会、上交所发布的对上市公司信息披露的规定和要求，并据此对原有制度进行完善，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

7、报告期内公司治理的总体情况：2009 年度，公司在完成重大资产重组后，公司根据新形势对董事会、监事会、管理层进行了相应调整，对公司内控制度进行了梳理、完善并下发全公司遵照执行，以期更符合上市公司的治理要求。经 2009 年 5 月 25 日召开的三届三十八次董事会审议批准，董事会专业委员会、公司组织机构均进行了相应调整，经过本次调整，公司的治理结构更加完善、组织机构更加精简、高效，更能适应公司新形势下资产、业务范围变化带来的需求。报告期内，公司还根据政策法规、监管要求及实际情况的变化，对《公司章程》、《总经理工作细则》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理办法》、《对外投资管理办法》等制度作出了修订，进一步提升了公司治理水平。

8、公司治理专项活动开展至今的相关情况：2007 年度上市公司治理专项活动开展后，公司按计划完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查，进一步整改等各个阶段，并根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》的要求进行了进一步的自查，结果表明，公司自查阶段发现的问题、公众评议中的问题以及北京证监局现场检查中发现的问题均已在 2008 年度整改完毕，整改报告的情况说明经 2008 年 7 月 24 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过，于 2008 年 7 月 26 日发布了决议公告。公司治理是一项长期工作，虽然我公司已完成了上市公司专项治理活动中的全部整改事项，但仍然按照活动中提出的要求进行自查和完善，以确保公司治理水平持续提升。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李保平	否	20	20	14	0	0	否
李全文	否	10	10	6	0	0	否
刘斌	否	10	10	6	0	0	否
李俊巍	否	20	20	14	0	0	否
孙玲	否	10	10	6	0	0	否
田宏杰	是	20	18	14	2	0	否
刘文鹏	是	20	17	14	3	0	否
王承康	是	20	18	14	2	0	否
张焕军	是	20	20	14	0	0	否

报告期内，不存在连续两次未亲自出席董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	20
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	14

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，不存在独立董事对公司有关事项提出异议的情况。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司的《独立董事工作制度》对独立董事的履职做出了明确规定，包括独立董事的任职资格，独立性，提名、选举和更换程序，公司对独立董事行使职权的保障条件等，独立董事的履职受到了相关制度的充分保障。董事会议案的提出、审议、执行均符合规定，使独立董事会前充分了解所议事项、会中能自主发表意见，会后可监督决议的执行情况。报告期内，各独立董事积极出席董事会、主动与公司职能部门沟通，及时了解公司信息，对公司的重大事项提出了十分专业的建议和意见，并对关联交易、重大投资、高管任免、定期报告等发表独立董事意见，很好地履行了作为独立董事的职责。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	2008 年度重组完成后，控股股东的业务已随资产全部并入上市公司，并对未来不会从事可能产生同业竞争的业务作出了承诺，公司业务独立于控股股东及控股股东控制的其他关联单位。
人员方面独立完整情况	是	公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事、工资管理）完全独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况；公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生，控股股东推荐董事和经理人员通过合法程序进行，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决策情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书专职在本公司工作，总经理除在股东单位担任董事职务以外未兼任其他职务。以上人员在本公司领取薪酬。
资产方面独立完整情况	是	2008 年度重大重组完成后，华北光学已将全部认购股份之净资产出资移交给中兵光电科技股份有限公司，并完成了产权过户、工商变更登记、股权过户、银行开户更名等相应手续。公司与控股股东、实际控制人之间产权关系明确，公司对所属资产拥有完整的所有权；公司的资金、资产和其他资源由自身独立控制并支配，不存在股东单位违规占用公司资产、资金及其他资源的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司的办公机构和生产经营场所与控股股东、实际控制人分开；设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会以及公司各职能部门独立运作，不存在与控股股东、实际控制人职能部门之间的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务会计部门，建立独立的会计信息体系、会计核算体系和财务管理制度；会计制度符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定；公司开设独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东、实际控制人结算账户的情况；公司办理了《税务登记证》，依法独立纳税；公司独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据新的业务情况以及《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等对上市公司的规范要求，建立健全了公司的内控制度，并使之有效运行。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。公司内控制度以基本制度为基础，分类制定了组织架构与部门职责、基本管理制度、工作流程及质量手册，涵盖治理结构及议事规则、各部门设置及工作职责、日常生常经营管控等全部方面。内控体系完整，层次清晰。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司在年初设定内控完善的工作计划，在年内已实施完毕。报告期内，公司根据法律、法规及公司实际情况的变化，对《公司章程》、《总经理工作细则》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理办法》、《对外投资管理办法》等制度作出了修订，并对原有内控制度进行了全面的梳理、完善。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有专门的审计部门，审计部门对公司进行定期或专项的审计工作。此外，公司董事会办公室为审计委员会的日常办事机构，与审计部门共同负责内控制度执行情况的检查和抽查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	《公司章程》对内部审计做出了明确规定，并制定有《审计委员会实施细则》、《内部审计制度》等制度，审计部门对公司进行定期、专项的审计工作。2009 年度，审计部门对公司会计资料、采购过程、采购价格、子公司管理等方面进行了内控审计，并提出了改进意见。审计工作涉及公司循环业务的各个环节，各部门均按照审计报告提出的要求进行整改。此外，公司董事会办公室为审计委员会的日常办事机构，与审计部门共同负责内控制度执行情况的检查和抽查，使内部检查、监督工作有序进行并取得了应有的效果。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会对内控评估报告进行审核，并提出改进意见，公司还聘请了审计机构对本公司内部控制进行核实评价。董事会下设审计委员会，并制定了《董事会审计委员会实施细则》，审计委员会常设办事机构为董事会办公室，负责落实审计委员会关于公司内控制度建设的相关意见。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计制度》等相关法规，公司建立了完善的会计核算体系，运行情况良好。公司及时根据《企业会计准则》等相关规定的修订对会计核算体系及相关制度进行不断的完善。 公司财务管理符合相关规定，并制定了《可控费用支出管理办法》、《收入、利润及利润分配核算办法》、《财务安全防范管理制度》、《现金管理办法》、《成本费用管理办法》、《大额资金使用管理流程》等制度，对与财务相关的内控环节进行了严格规定，上述制度均得到了有效的执行，对授权、签章情况也有较完整的记录。对于公司资金使用、划拨均通过每月的资金调度会议；资金支出严格按照层级审批；公司募集资金实行专户存储，按计划使用，对募集资金的变更严格履行审批程序。 此外，公司通过完善的内部稽核和授权制度保证货币资金的管理，根据公司的实际情况，制定了会计系统内部牵制制度；设有会计稽核岗位，负责对原始凭证、记账凭证、会计账簿等的各项业务的稽核工作；会计人员离职或轮换必须办理交接手续。此外，公司审计部门定期对财务部门进行内控审计，保证了财务核算相关内控制度的健全及有效运行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司发现在项目研发方面存在制度、流程不够健全；董事会专门委员会履职需要加强；公司制度对内部审计部门的规定存在冲突的情况。针对上述问题，已采取了制定《研究与开发阶段划分、开发支出资本化制度》；发布《关于严格按照董事会专门委员会议事规则履职的通知》；修改相关制度等措施进行了完善。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

为建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，有效地调动高管人员的积极性和创造性，本公司依据相关薪酬及考评管理办法，考核经营业绩等指标，确定公司高级管理人员年度报酬。高级管理人员的薪酬兑现方案经薪酬委员会审核，提交董事会审议通过后实施。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

中兵光电科技股份有限公司董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评估报告

披露网址: www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 是

披露网址: www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，已下发实施。该制度对应当追究责任的情况，责任追究的流程，追究责任的形势及种类等做出了明确规定。该制度的实行有助于公司提高年报信息披露的水平，提高公司信息披露的质量。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 2 月 11 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 12 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 4 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 21 日
2009 年度第二次临时股东大会	2009 年 5 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 26 日
2009 年度第三次临时股东大会	2009 年 6 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 13 日
2009 年度第四次临时股东大会	2009 年 9 月 10 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 11 日
2009 年度第五次临时股东大会	2009 年 12 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 23 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

2009 年是公司经过重大资产重组实现军工资产整体上市后的第一个完整经营年度。在董事会的正确领导下，通过公司全体员工的努力，很好地完成了重大资产重组时的盈利承诺。报告期内，公司实现营业收入 1,727,899,967.14 元，同比增长 50.18%；实现利润总额 217,268,526.90 元，同比增长 14.82%；归属于上市公司股东的净利润 178,278,233.28 元，同比增长 6.6%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 142,183,281.28 元，同比增长 86.3%。在公司的产业结构优化、治理结构完善与创新、内部管理水平提升等方面均取得了一定的成绩。

(1) 公司的优势、盈利能力的稳定性以及面临的困难

①公司的优势和盈利能力的稳定性

2009 年初，公司提出“建设十大产研能力”、“站在产业的高度进行资源配置”目标基础上，以“信息化精确打击”为重点，不断升级战略平台的层级的目标，通过报告期内的不懈努力，目前已形成了“军品+非战争军事行动装备+民品”的良性互动产业格局。军品科研生产取得显著成绩，公司的四大技术平台、六大核心技术、三种核心能力均得到提升；非战争军事行动装备类产品在无人机地理信息产业、信息服务等领域取得突破；民品规模进一步扩大，已走向快速发展的良性轨道。

报告期内，公司实施了 2009 年度非公开发行 A 股股票。资本运作的成功为公司战略目标的实现奠定了良好基础。募集资金已运用于场景观测平台、智能机器人、远程控制等 6 个项目。上述募集项目的实施不仅增强了公司原有产品的产研能力，同时拓展了公司的产品谱系，其提升公司核心竞争能力的效应已经开始体现。

公司还根据重组后的新形势，创新并完善了治理结构；对组织机构作出了调整，并梳理、完善了内控制度，以“闭环负反馈管理理念”为指导，对涉及公司战略、经营计划、投资、研发、绩效管理价值核心环节的流程进行了重点分析，建立了一套完备的流程框架及清单。上述举措使公司的管理水平大幅提升，并直接带动了经营业绩的增长。

报告期内，公司采取租赁等方式将电脑刺绣机相关业务转由控股股东华北光学经营，力求降低不盈利资产对公司整体业绩的影响。报告期末，华北光学已经按照协议约定向上市公司支付了 400 万元租赁费用。

公司实施了《科研项目管理办法》、《科研项目奖励暂行办法》、《科技和关键技能带头人管理办法》、《节能降耗管理流程》等鼓励科技创新的管理制度，报告期内研发投入共计 7944.7 万元，上述举措使公司的科研创新取得了实际成果，公司在激光制导、稳定跟踪、精确打击方面拥有了国际领先的技术优势。此外，报告期内，智能机器人、远程控制、场景观测平台二期技术改造项目中，已有部分产品研制定型并形成收入。

在节能减排方面，公司以建设资源节约型企业为目标，每年下达节能降耗指标，严格控制各种能耗，并在建设项目中采取大量节能措施。报告期内，公司采取建筑节能、节电节水措施，全面实现了节能降耗目标。

②面临的困难及对策

目前，公司的主要业绩贡献来自军品，军品的效益较好但规模需要进一步扩大，且军品受国家政策影响较大，存在不确定性的风险；民品的自主性强、规模大，但盈利能力需要提高。

针对上述问题，公司提出了“军品上水平、民品上规模”的方针，在巩固军品主导地位的同时，开拓创新，充分利用民品经营和资本运作两种手段，做大做强各产业。下一步，要加快新产品产业化进程，进一步优化业务结构；提高存货和应收账款周转次数，提高新产品的收入和利润贡献率。

具体经营措施上，第一要集中资源加快科技创新项目进展；第二，建立、完善压力传导与激励机制；第三，切实提高公司新产品产业化能力；第四，加强成本控制、确保资金链顺畅；第五，以质量管理体系换证审核为契机，使基础管理水平再上新台阶；第六，加强人才培养力度，实现对子公司的有效整合与管控；第七，完善市场营销体系建设。

(2) 公司主营业务及经营状况分析

①报告期公司主要经营范围：精密光机电一体化产品、遥感信息系统技术产品、智能控制技术产品、新光源电子元器件、纺织服装业自动化成套设备及零配件、电子计算机软硬件及外部设备的技术开发、制造、销售、技术服务等。

②主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
军民两用产品	629,130,920.52	350,315,087.80	44.32	-28.95	-33.07	8.38
电脑刺绣机	107,789,375.86	99,265,817.92	7.91	-19.88	-18.30	-18.38
化工能源	968,949,324.53	942,652,275.92	2.71	649.29	649.21	0.38

③主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京地区	624,956,088.70	-31.62
天津地区	62,763,713.52	16.00
武汉地区	29,245,232.07	38.26
衡阳地区	49,733,590.07	-17.13
西安地区	392,521,065.65	203.54
上海地区	563,607,746.08	—
减: 公司内各地区抵销数	16,957,815.18	

④主要客户情况

公司前五名销售客户销售金额合计 1,017,965,629.64 元, 占销售总额比重 58.91%。

⑤占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
军民两用产品	629,130,920.52	350,315,087.80	44.32
电脑刺绣机	107,789,375.86	99,265,817.92	7.91
化工能源	968,949,324.53	942,652,275.92	2.71

⑥报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

1) 货币资金期末余额为 645,002,671.77 元, 比年初余额增加 249.29%, 其主要原因是: 2009 年度非公开发行的募集资金到位。

2) 预付款项期末余额为 320,981,052.49 元,比年初余额增加 269.88%,其主要原因是:本公司所属三级子公司伊春中兵矿业有限公司于年末购买伊春市红旗山矿业有限责任公司等四家公司经营性资产所预付的款项计 10,050.00 万元,以及本公司根据业务需要预付材料、燃气及液化气等款项所致。

3) 应收利息期末余额为 2,855,030.15 元,比年初余额增加 498.73%,其主要原因是:本期新增定期存款所致。

4) 可供出售金融资产期末余额为 0 元,比年初余额减少 100%,其主要原因是:本公司本期出售所持有股票所致。

5) 投资性房地产期末余额为 0 元,比年初余额减少 100%,其主要原因是:本公司本年度将投资性房地产转让所致。

6) 在建工程期末余额为 87,532,813.85 元,比年初余额减少 60.90%,其主要原因是:本公司本年度将已完工并达到使用状态的在建工程转入固定资产。

7) 开发支出期末余额为 158,371,262.38 元,比年初余额增加 42.75%,其主要原因是:本公司本年度新增研发项目所致。

⑦与负债有关的数据同比发生重大变动的说明

1) 短期借款期末余额为 231,000,000.00 元,比年初余额减少 36.54%,其主要原因是:本公司本年度偿还借款所致。

2) 应付票据期末余额为 127,849,988.55 元,比年初余额增加 67.84%,其主要原因是:本公司根据业务需要采购材料、燃气及液化气等所致。

3) 预收账款期末余额为 36,883,773.95 元,比年初余额增加 256.77%,其主要原因是:本年度年末收到订货款项所致。

4) 应交税费期末余额为 23,144,883.39 元,比年初余额增加 171.93%,其主要原因是:本公司上年度多预缴所得税所致。

5) 长期借款:期末余额为 30,000,000.00 元,比年初余额减少 40.00%,其主要原因是:本公司本年度偿还借款所致。

6) 专项应付款:期末余额为 41,887,621.42 元,比年初余额增加 120.66%,其主要原因是:本公司本年度收到新增研发项目拨款所致。

7) 股本期末余额为 496,440,000.00 元,比年初余额增加 122.90%,其主要原因是:公积金转增股本及报告期内完成非公开发行股票。

8) 资本公积期末余额为 1,008,293,258.74 元,比年初余额增加 108.27%,其主要原因是:本公司本年度非公开发行股票形成的股票溢价。

⑧报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

1) 营业收入本期金额为 1,727,899,967.14 元,比上期金额增加 50.18%,其主要原因是:本公司本年度新增化工能源业务所致。

2) 营业成本本期金额为 1,393,898,133.52 元, 比上期金额增加 80.84%, 其主要原因是: 本公司本年度新增化工能源业务所致。

3) 营业外收入本期金额为 20,504,170.18 元, 比上期金额增加 149.16%, 其主要原因是: 本公司本年度处置投资性房地产、收到政府扶持资金增加以及本期债务重组事项所致。

4) 营业外支出本期金额为 363,150.38 元, 比上期金额减少 61.81%, 其主要原因是: 本年度无捐赠性支出所致。

⑨报告期公司现金流构成情况、同比发生重大变动的情况及与报告期净利润存在重大差异的原因说明

1) 销售商品、提供劳务收到的现金本期金额为 1,562,905,986.53 元, 比上期金额增加 75.45%, 其主要原因为本公司本年度新增化工液化气业务所致。

2) 收到其他与经营活动有关的现金本期金额为 58,434,012.59 元, 比上期金额增加 181.75%, 主要原因为本期收到专项拨款所致。

3) 购买商品、接受劳务支付的现金本期金额为 1,384,866,766.45 元, 比上期金额增加 71.48%, 其主要原因为本公司本年度新增化工液化气业务所致。

4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 61,305,270.47 元, 比上期金额减少 76.55%, 其主要原因为本公司新区建设已于上年完工所致。

5) 吸收投资收到的现金 832,031,068.00 元, 比上期金额增加较大, 其主要原因是报告期内完成非公开发行股票所致。

6) 偿还债务支付的现金 722,000,000.00 元, 比上期金额增加 74.57%, 其主要原因是本公司偿还到期债务所致。

⑩主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
衡阳北方光电信息技术有限公司	控股子公司	光机电一体化产品、信息技术产品、电子测量仪器和应用电子产品的制造和销售; 提供仪表组装、无线电机壳的加工服务; 仪器仪表及家用电器的维修服务; 矿业投资及铁矿粉的销售。	75,180,000.00	558,768,093.40	19,194,088.79
武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司	控股子公司	绣花机技术开发、生产、销售。	30,000,000.00	75,993,587.26	1,134,206.69
北京天鸟一和数控设备有限责任公司	控股子公司	电脑刺绣机电控系统研发、制造、销售。	5,000,000.00	7,841,834.14	-492,640.20
北京驰意无人数字感知技术有限公司	控股子公司	研究、开发智能机器人技术; 生产智能机器人产品; 提供自行开发技术的技术	100 万欧元	9,115,711.59	-2,376,949.27

		咨询、技术培训、技术服务、技术转让。			
--	--	--------------------	--	--	--

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司未来的发展规划

未来，公司仍将以“信息化精确打击”为重点，通过资本运作等多种方式继续优化“军品+非常战争军事行动装备+民品”的产业格局，通过丰富军品产品谱系扩大军品规模，通过科技创新、市场开发提升非战争军事行动装备及民品的盈利能力。进一步发挥“闭环负反馈管理理念”在经营管理中的作用，提升治理水平，加强企业管理，创新企业文化建设，完成建设高科技军工企业的战略目标。

(2) 2010 年工作计划

公司 2010 年的主要工作将围绕军品订单交付、科技创新、市场开发和募投项目等几方面展开，年内将按照合同要求保质保量按期完成军品生产任务；以导航与控制技术为核心，在相应产品领域取得突破，不断积累核心技术优势奠定行业内的领先地位；通过市场开发使无人平台等产品牢牢占据目标市场；确保各募投项目按计划实施。

3、公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

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

4、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司有关公允价值的内控制度由明确责任机构、清晰获取公允价值途径，以及内部审核、外部评价几方面构成。

公司的相关管理部门对公允价值的计量和披露的真实性承担责任，依据会计准则制订出公允价值计量和披露的程序，收集证实计量所使用假设和估计的证据，最后选择适当的估价方法进行估价。关于获取公允价值的途径方面，通过根据确认的账户归属公允价值的计量层次，提出公允价值的具体取得途径。在内部审核方面，公司培训专业人员具体进行公允价值会计和内部审计工作。同时，公司接受外部审计的内控评价，改进公司内部控制的一些缺陷。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动 损益 (3)	计入权益的累计公 允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	7,530,599.87			40,738,000.00
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产	5,065,178.55		-4,278,201.77		0.00

5、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

6、报告期内，公司未持有外币金融资产、金融负债。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	10,100
投资额增减变动数	4,400
上年同期投资额	5,700
投资额增减幅度(%)	77.2

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
上海翰昌石油化工有限责任公司	石油制品、化工原料及产品、润滑油、装潢材料、建筑材料的批发零售。	100	上市公司子公司陕西华润化工有限责任公司出资 100 万元在上海注册成立上海翰昌石油化工有限责任公司，华润化工占该公司出资比例 100%，该投资项目已经 2009 年 5 月 25 日公司第三届董事会第三十八次会议审议通过。详见 2009 年 5 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》相关公告。
伊春中兵矿业有限公司	有色金属选矿、黑色金属选矿、加工销售。	80	上市公司控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司与黑龙江泰瑞矿业集团有限公司共同出资设立伊春中兵矿业有限公司，该投资事项已经 2009 年 12 月 16 日公司第三届董事会第四十七次会议审议通过，衡阳光电占该公司出资比例 80%，详见 2009 年 12 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》相关公告。报告期内，该公司已注册成立。

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2003	首次发行	36,769.6	6,789.09	36,681.14	88.46	暂存银行，待决策后使用。
2009	非公开发行	80,216	12,526.87	12,526.87	67,689.13	其中 30000 万元经 2009 年 9 月 10 召开的 2009 年度第四次临时股东大会审议通过用于暂时补充流动资金，其余资金暂存银行，根据项目进展情况投入使用。
合计	/	116,985.6	19,315.96	49,208.01	67,777.59	/

通过 2003 年度首次公开发行及 2009 年度的非公开发行，公司共募集资金 116,985.6 万元（已扣除发行费用），截至报告期末，累计使用募集资金 49,208.01 万元，其中使用首次公开发行募集资金 36,681.14 万元，使用 2009 年度非公开发行募集资金 12,526.87 万元，共剩余募集资金 67,777.59 万元。经 2009 年 9 月 10 召开的 2009 年度第四次临时股东大会审议通过，将闲置的募集资金 30000 万元用于暂时补充流动资金，该募集资金将于 2010 年 3 月 10 日之前归还。

经 2009 年度第四次临时股东大会审议通过，报告期内，将“场景观测平台批生产一期建设项目”使用自筹资金 5,977.60 万元置换为前次募集资金。完成置换后，公司前次募集（IPO 时募集）资金余额为 786.98 万元，其中 96.25 万元为“场景观测平台批生产一期建设项目”尚未使用的资金，690.73 万元为电脑针织横机项目尚未使用的资金，已用于“场景观测平台批生产一期建设项目”和电脑针织横机项目的流动资金。至此，首次发行的募集资金已经全部使用完毕。但报告期内，公司收到“场景观测平台批生产一期建设项目”因外汇结算差异退回的 88.46 万元人民币，暂存银行，待公司决策后使用。

公司剩余募集资金 67,777.59 万元，除 30000 万元用于补充流动资金外，其余全部暂存银行，将根据项目进度合理安排使用。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
电脑针织横机生产线技术改造项目	是	19,600	8,834.81	否	项目能力建设已基本完成。		-158.13	否	详见下文	详见下文
电脑刺绣机北京外贸生产基地项目	是	2,950	1,475.34	否	项目建设已基本完成。		-28	否	详见下文	详见下文
模糊电脑电控系统技术改造项目	是	3,300	0	否	项目已变更。			否	详见下文	详见下文
电脑绗缝机生产线技术改造项目	是	3,797	380	否	项目已变更。			否	详见下文	详见下文
服装设计生产自动化成套设备生产线技术改造项目	是	2,900	0	否	项目已变更。			否	详见下文	详见下文
智能机器人技术产品技术改造项目	是	30,127	8,494.83	是	空投无人车产品完成了空投地面模拟试验。靶车已形成收入。		523.44	是		详见下文
场景观测平台产品批生产建设项目（二期）	否	15,820	400.43	是	人工影响天气无人机作业系统在 2009 年完成了多项试验，开发了新型系统。华鹰 II 代无人机系统正式进入国家测绘局的政府采购名录。前哨手抛无人机完成详细设计评审。小批生产已形成销售收入。			是		
光电探测转塔产品技术改造项目	否	12,212	3,153	是	该项目分两个产品系列推进，其中某型号光电探测设备稳定平		260.26	是		

					台已完成小批量生产第三套产品。					
远程控制技术产品技术改造项目	是	22,057	478.61	是	其中某型号惯性卫星组合导航系统按项目节点进行。			是		详见下文
合计	/	112,763	23,217.02	/	/		/	/	/	/

未达到计划进度和收益说明：

(1) 电脑针织横机生产线技术改造项目：电脑针织横机 2008 年度已经开始小批量投放市场，报告期内，经过研产能力的进一步提升，产品的质量和性能均有提高，2009 年度，产品的生产和销售数量较去年同期成倍增长。由于该项目完全需要依靠自主研发和建设，项目能力建设难度较大，但 2008 年度已基本建设完成。虽然产销量有所提升，但由于尚未形成规模效应，报告期内未实现预期收益。

(2) 电脑刺绣机北京外贸生产基地项目：项目建设已完成。但由于报告期内，受宏观经济环境的影响，电脑刺绣机产品的销售及利润均出现了全行业性的下滑。

(3) 模糊电脑电控系统技术改造项目：该项目已经公司决策程序停止并变更。

(4) 电脑绗缝机生产线技术改造项目：该项目已经公司决策程序停止并变更。

(5) 服装设计生产自动化成套设备生产线技术改造项目：该项目已经公司决策程序停止并变更。

变更原因及募集资金变更程序说明：

(1) 电脑针织横机生产线技术改造项目：公司于 2006 年 7 月 22 日召开 2006 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于建设科研办公大楼改变募集资金用途的议案》，变更电脑针织横机生产线技术改造项目已投入的部分土地使用权的用途用于建设科研办公大楼项目。相关公告见 2007 年 4 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》。2008 年 1 月 24 日召开的 2008 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，本次变更“电脑针织横机生产线技术改造项目”、“电脑刺绣机上海外贸生产基地项目”“服装设计生产自动化成套设备生产线技术改造项目”。其中原招股说明书承诺的“模糊电脑电控系统技术改造项目”、“电脑绗缝机生产线技术改造项目”已经决策程序变更，本次将该两项目的剩余资金也全部投入“场景观测平台批生产一期建设项目”。相关公告见 2008 年 1 月 8 日、1 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 电脑刺绣机北京外贸生产基地项目：公司 2007 年 8 月 25 日召开的三届八次董事会审议通过了《关于上海外贸生产基地项目实施地点变更并撤销上海分公司的议案》的决议，决定将外贸基地项目的实施地点变更为北京（有关公告内容详见 2007 年 8 月 28 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

(3) 模糊电脑电控系统技术改造项目：公司对模糊电脑电控系统技术改造项目实施方式予以变更，2003 年 10 月 4 日公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金变更的议案—关于模糊电脑电控系统技术改造项目实施方式变更的议案》（有关公告内容详见 2003 年 10 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》）。该募集资金项目实施方式由股份公司直接投资调整为控股子公司投资。拟以人民币 3060 万元募集资金联合河北太行机械工业有限公司共同投资组建河北太行纺织机械有限公司，因涉及关联交易，该投资方案又提交公司 2004 年第一次临时股东大会审议，此项议案未获通过（有关公告内容详见 2004 年 6 月 29 日《上海证券报》、《中国证券报》），致使该项目资金仍处于闲置状态。为

了保证投资收益，保护股东权益，经调研、论证，公司于 2005 年 12 月 3 日召开 2005 年第二次临时股东大会，审议通过了正式停止对模糊电脑电控系统技术改造项目的投资，变更投资方向为收购衡阳无线电总厂的项目。（有关公告内容详见 2005 年 12 月 6 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

（4）电脑绗缝机生产线技术改造项目：《电脑绗缝机生产线技术改造项目》在募集资金到位前于 2002 年已进入小批试生产阶段。2003 年募集资金到位后，公司追加了 380 万元投入到电脑绗缝机生产线技术改造，机器质量有所改善，但市场销售量却没有明显提高。本着审慎原则，进一步调研、分析后，发现市场发生变化，市场容量正在收缩，加之原材料价格上涨，成本提高，如果继续实施该项目将无法实现预期收入。为了保证投资收益，保护股东权益，经调研、论证，公司于 2005 年 12 月 3 日召开 2005 年第二次临时股东大会，审议通过了停止对电脑绗缝机生产线技术改造项目的投资，变更投资方向为成立武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司的项目（有关公告内容详见 2005 年 12 月 6 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

（5）服装设计生产自动化成套设备生产线技术改造项目：服装设计生产自动化成套设备生产线技术改造项目因考虑到市场时机不成熟，已作变更。

（6）除上述变更外，2008 年 1 月 24 日召开的 2008 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，本次变更“电脑针织横机生产线技术改造项目”、“电脑刺绣机上海外贸生产基地项目”“服装设计生产自动化成套设备生产线技术改造项目”。其中原招股说明书承诺的“模糊电脑电控系统技术改造项目”、“电脑绗缝机生产线技术改造项目”已经决策程序变更，本次将该两项目的剩余资金也全部投入“场景观测平台批生产一期建设项目”。相关公告见 2008 年 1 月 8 日、1 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》。

（7）智能机器人技术产品技术改造项目：项目目前已进入小批试生产阶段，产品市场与 2008 年立项时相比无明显变化，但项目实施中的主要困难是中试场地不足，所以将项目的实验和部分装调能力迁至曹妃甸实施，压缩原项目的投资金额，变更 1.7 亿元用于非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目。

该次变更已经 2009 年 12 月 2 日召开的第三届董事会第三十六次会议及 2009 年 12 月 22 日二 00 九年度第五次临时股东大会审议批准。具体内容见 2009 年 12 月 4 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《中兵光电科技股份有限公司关于投资非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目变更募集资金用途公告》。

（8）远程控制技术产品技术改造项目：该项目建设计划中包含自建电连接器生产线能力，为了尽快打造中兵光电自己的电连接器专业配套单位，变更原项目中的 4032.12 万元用于增资泰兴市航联电连接器有限公司项目。该项目已经 2009 年 12 月 16 日公司第三届董事会第三十七次会议及 2010 年 1 月 5 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会审议通过。具体内容见 2009 年 12 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于增资泰兴市航联电连接器有限公司项目部分变更募集资金用途的公告》。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
收购衡阳无线电总厂项目	模糊电脑电控系统技术改造项目	3,000	3,000	是		1919.41	已完成	是	
对衡阳北方光电信息技术有限公司进行增资扩股项目	场景观测平台批生产一期建设项目	3,600	3,600	是			已完成	是	
成立武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司项目	电脑绗缝机生产线技术改造项目	1,500	1,500	是		113.42	已完成	否	详见下文
成立北京天鸟一和数控设备有限公司项目	模糊电脑电控系统技术改造项目	175	175	是		-49.26	已完成	否	详见下文
建设科研大楼项目	电脑针织横机生产线技术改造项目(部分土地)	1,460	0	否			合作已终止。	否	详见下文
场景观测平台批生产一期建设项目	电脑针织横机生产线技术改造项目、电脑刺绣机上海外贸生产基地项目、服装设计生产自动化成套设备生产线技术改造项目、模糊电脑电控系统技术改造项目、电脑绗缝机生产线技术改造项目	13,581.85	13,493.39	是			已完成能力建设。	是	
投资非战争军事行动装备及反恐试训基地建设用地项目	智能机器人产品技术改造项目	17,000	0	是			进行了实施项目的准备工作。	是	
增资泰兴航联电连接器有限公司项目	远程控制技术产品技术改造项目	4,302.12	0	是			已签订正式协议。	是	
合计	/	44,618.97	21,768.39	/	/	/	/	/	/

未达到计划进度和收益的说明:

(1) 成立武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司项目: 报告期内由于受到宏观经济环境的影响, 全行业的销售及利润均出现下滑, 因此项目收益未能符合计划。

(2) 成立北京天鸟一和数控设备有限公司项目: 其主要产品电脑电控有一定的特殊性, 需要与所安装的电脑刺绣机进行联机调试, 只有在调试结果稳定后才可能开始规模化生产和销售; 该产品对纺织服装自动化设备行业有较强的依赖性, 而报告期内, 受全球经济危机的影响, 公司产品电脑电控应用的主要行业纺织服装自动化设备行业发生了较严重的下滑, 直接导致该公司无法实现预期收益。

(3) 建设科研大楼项目: 经 2007 年 4 月 26 日召开的 2006 年度股东大会审议通过, 已与合作方中色发展投资有限公司签订了有关合作的《框架协议》, 后因公司重大资产重组事项, 该项目暂停实施。

经双方协商，报告期内解除了《框架协议》。

其他关于项目变更的说明：

(1) 收购衡阳无线电总厂项目

公司变更原计划投资项目模糊电脑电控系统技术改造项目，变更后新项目拟投入 3,000 万元，实际投入 3,000 万元。公司对模糊电脑电控系统技术改造项目实施方式予以变更，2003 年 10 月 4 日公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金变更的议案—关于模糊电脑电控系统技术改造项目实施方式变更的议案》（有关公告内容详见 2003 年 10 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》）。该募集资金项目实施方式由股份公司直接投资调整为控股子公司投资。拟以人民币 3060 万元募集资金联合河北太行机械工业有限公司共同投资组建河北太行纺织机械有限公司，因涉及关联交易，该投资方案又提交公司 2004 年第一次临时股东大会审议，此项议案未获通过（有关公告内容详见 2004 年 6 月 29 日《上海证券报》、《中国证券报》），致使该项目资金仍处于闲置状态。为了保证投资收益，保护股东权益，经调研、论证，公司于 2005 年 12 月 3 日召开 2005 年第二次临时股东大会，审议通过了正式停止对模糊电脑电控系统技术改造项目的投资，变更投资方向为收购衡阳无线电总厂的项目（有关公告内容详见 2005 年 12 月 6 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

(2) 对衡阳北方光电信息技术有限公司进行增资扩股项目

经 2008 年 10 月 15 日召开的 2008 年度第四次临时股东大会审议批准，变更“场景观测平台批生产一期建设项目”中的募集资金 3600 万元用于对衡阳北方光电信息技术有限公司进行增资扩股，本次变更后，“场景观测平台批生产一期建设项目”的计划投资金额降低为 13581.85 万元。

而本次对衡阳北方光电信息技术有限公司增资的投入，其中 2200 万元用于衡阳北方光电的“军民两用光电产品生产线项目”，1400 万元用于“衡阳光电对陕西华润化工有限责任公司投资的未支付部分。”相关公告见 2008 年 9 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》。

由于衡阳北方光电信息技术有限公司是公司实施 2006 年募集项目“收购衡阳无线电总厂项目”后在衡阳无线电总厂的基础上设立的，本次被追加投资的主体也为该公司，因此项目产生收益情况仅计算一次。

(3) 成立武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司项目

公司变更原计划投资项目电脑绗缝机生产线技术改造项目，变更后新项目拟投入 1,500 万元，实际投入 1,500 万元。《电脑绗缝机生产线技术改造项目》在募集资金到位前于 2002 年已进入小批试生产阶段。2003 年募集资金到位后，公司追加了 380 万元投入到电脑绗缝机生产线技术改造，机器质量有所改善，但市场销售量却没有明显提高。经调研、论证，公司于 2005 年 12 月 3 日召开 2005 年第二次临时股东大会，审议通过了停止对电脑绗缝机生产线技术改造项目的投资，变更投资方向为成立武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司的项目（有关公告内容详见 2005 年 12 月 6 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

(4) 成立北京天鸟一和数控设备有限公司项目

公司变更原计划投资项目模糊电脑电控系统技术改造项目，变更后新项目拟投入 175 万元，实际投入 175 万元。原募集资金投资项目《模糊电脑电控系统技术改造项目》在变更原投资方向用 3000

万元收购衡阳无线电总厂后，还剩余募集资金 300 万元暂存于银行。2006 年 7 月 22 日公司召开 2006 年第一次临时股东大会，变更该部分剩余资金的投资方向用于合达美公司的重组，设立北京天鸟一和数控设备有限公司。（有关公告内容详见 2006 年 7 月 4 日《上海证券报》、《中国证券报》）。

（5）建设科研大楼项目

公司拟在不改变《电脑针织横机生产线技术改造项目》募集资金投向和规模的前提下，将已购置的部分土地使用权用于合作建设科研办公大楼，在不影响项目其他能力建设的前提下，加强科研能力建设、盘活存量资产。公司于 2006 年 7 月 22 日召开 2006 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于建设科研办公大楼改变募集资金用途的议案》。公司与中国建筑第八工程局（简称中建八局）签署了合作意向书，后经多次磋商，双方未能签署正式合作协议书。有鉴于此，公司变更合作方，合作建设科研办公大楼，经 2007 年 4 月 26 日召开的 2006 年度股东大会审议通过，已与新合作方中色发展投资有限公司签订了有关合作的《框架协议》，后因公司重大资产重组事项，该项目暂停实施。报告期内，经双方协商，已经解除了合作关系。

（6）场景观测平台批生产一期建设项目

2008 年 1 月 24 日召开的 2008 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，本次变更“电脑针织横机生产线技术改造项目”、“电脑刺绣机上海外贸生产基地项目”“服装设计生产自动化成套设备生产线技术改造项目”。其中原招股说明书承诺的“模糊电脑电控系统技术改造项目”、“电脑绗缝机生产线技术改造项目”已经决策程序变更，本次将该两项目的剩余资金也全部投入“场景观测平台批生产一期建设项目”。本次改变募集资金投向的数量为 17181.85 万元。相关公告见 2008 年 1 月 8 日、1 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》。

后经 2008 年 10 月 15 日召开的 2008 年度第四次临时股东大会审议批准，变更“场景观测平台批生产一期建设项目”中的募集资金 3600 万元用于对衡阳北方光电信息技术有限公司进行增资扩股，本次变更后，“场景观测平台批生产一期建设项目”的计划投资金额降低为 13581.85 万元。相关公告见 2008 年 9 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》。

（7）投资非战争军事行动装备及反恐试训基地建设用地项目

原智能机器人技术产品技术改造项目产品目前已进入小批试生产阶段，目前该项目产品市场与 2008 年立项时相比无明显变化，但项目实施中的主要困难是中试场地不足，所以拟将项目的实验和部分装调能力迁至曹妃甸实施，压缩原智能机器人技术产品技术改造项目的投资金额，变更 1.7 亿元用于非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目。

该次变更已经 2009 年 12 月 2 日召开的第三届董事会第三十六次会议及 2009 年 12 月 22 日二 00 九年度第五次临时股东大会审议批准。具体内容见 2009 年 12 月 4 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《中兵光电科技股份有限公司关于投资非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目变更募集资金用途公告》。

（8）增资泰兴航联电连接器有限公司项目

变更远程控制技术产品技术改造项目中的 4032.12 万元用于增资泰兴市航联电连接器有限公司（以下简称“航联公司”）项目。电连接器是公司远程控制技术产品等军工产品不可或缺的连接器件，

航联公司是电连接器的主要生产厂家，变更前的募集项目中包含自建电连接器生产线能力，为了尽快打造中兵光电自己的电连接器专业配套单位，中兵光电拟增资航联公司。该项目已经 2009 年 12 月 16 日公司第三届董事会第三十七次会议及 2010 年 1 月 5 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会审议通过。具体内容见 2009 年 12 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于增资泰兴市航联电连接器有限公司项目部分变更募集资金用途的公告》。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购微机械惯性/卫星组合导航系统项目技术及相关资产的项目	2,000	按计划进行	报告期内尚未产生收益
衡阳北方光电信息技术有限公司与黑龙江泰瑞矿业集团有限公司共同出资设立“伊春市中兵矿业有限责任公司”项目	10,000	按计划进行，公司已设立。	报告期内尚未产生收益
陕西华润化工有限责任公司投资设立上海翰昌石油化工有限公司项目	100	按计划进行，公司已设立。	221.62
合计	12,100	/	/

1、收购微机械惯性/卫星组合导航系统项目技术及相关资产的项目：2009 年 6 月 22 日召开的第三届董事会第四十一次会议审议通过了该项目，公司以 2000 万元的资金，收购紫光通讯科技有限公司微机械惯性/卫星组合导航系统项目技术及相关资产。有关内容见 2009 年 6 月 23 日的《中国证券报》《上海证券报》。

2、衡阳北方光电信息技术有限公司与黑龙江泰瑞矿业集团有限公司共同出资设立“伊春中兵矿业有限责任公司”项目：经公司 2009 年 12 月 16 日召开的第三届董事会第四十七次会议审议通过，同意公司控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司投资该项目。具体见 2009 年 12 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》的《中兵光电科技股份有限公司关于控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司的对外投资公告》及《中兵光电科技股份有限公司关于矿业权取得的提示性公告》。

3、陕西华润化工有限责任公司投资设立上海翰昌石油化工有限公司项目：上市公司子公司陕西华润化工有限责任公司出资 100 万元在上海注册成立上海翰昌石油化工有限公司，华润化工占该公司出资比例 100%，该投资项目已经 2009 年 5 月 25 日公司第三届董事会第三十八次会议审议通过。详见 2009 年 5 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》相关公告。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第二十八次会议	2009 年 1 月 13 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 15 日
第三届董事会第二十九次会议	2009 年 2 月 16 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 18 日
第三届董事会第三十次会议	2009 年 2 月 23 日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 24 日

第三届董事会第三十一次会议	2009年2月25日	关于向建设银行北京分行新华支行申请贷款的议案	《中国证券报》、 《上海证券报》	
第三届董事会第三十二次会议	2009年3月6日	关于向招商银行宣武门支行申请综合授信额度的议案	《中国证券报》、 《上海证券报》	
第三届董事会第三十三次会议	2009年4月1日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年4月2日
第三届董事会第三十四次会议	2009年4月7日	关于向中国民生银行申请综合授信额度的议案	《中国证券报》、 《上海证券报》	
第三届董事会第三十五次会议	2009年4月20日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年4月21日
第三届董事会第三十六次会议	2009年4月25日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年4月28日
第三届董事会第三十七次会议	2009年5月7日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年5月8日
第三届董事会第三十八次会议	2009年5月25日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年5月27日
第三届董事会第三十九次会议	2009年5月27日	关于向中国光大银行北京丰台支行申请综合授信额度的议案、 关于向深圳发展银行股份有限公司北京西三环支行申请综合授信额度的议案	《中国证券报》、 《上海证券报》	
第三届董事会第四十次会议	2009年6月10日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年6月12日
第三届董事会第四十一次会议	2009年6月22日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年6月23日
第三届董事会第四十二次会议	2009年8月21日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年8月25日
第三届董事会第四十三次会议	2009年9月21日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年9月22日
第三届董事会第四十四次会议	2009年10月23日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年10月27日
第三届董事会第四十五次会议	2009年11月4日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年11月6日
第三届董事会第四十六次会议	2009年12月2日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年12月4日
第三届董事会第四十七次会议	2009年12月16日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年12月18日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会共召集6次股东大会，包括1次年度股东大会和5次临时股东大会。董事会认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会交办的各项工作，如：

公司2009年2月11日召开的2008年年度股东大会审议通过了《关于公积金转增股本的议案》，该次转增以公司总股本222,717,518股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增10股，共计转增222,717,518股，股权登记日为2009年2月23日，除权日为2009年2月24日，新增可流通股上市日为2009年2月25日。该次转增已经实施完毕。

2008年度股东大会还审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》，公司董事会根据股东大会的授权，已在报告期内完成了公开增发A股股票的全部事宜。

此外，报告期内，经股东大会审议通过的“变更募集资金用途”、“以闲置募集资金暂时补充流动资金”、“修改公司章程”等事项均已按决议实施。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司根据《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关规定制订了《审计委员会实施细则》和《公司董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会的职责、构成、委员任职资格、履职的保证及在年报编制工作中的具体职责作出了详细规定。报告期内，审计委员会根据相关制度以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。

经 2009 年 5 月 25 日召开的第三届董事会第三十八次会议审议通过，调整了审计委员会成员，调整后审计委员会共有 5 名成员，其中独立董事 3 名，并由独立董事刘文鹏担任主任。审计委员会的主要职责包括监督公司内部审计及实施；审核公司的财务信息及披露；审查公司内控制度等。

报告期内，审计委员会两次审阅财务报表，出具审阅意见，并督促审计机构严格按照审计计划安排审计工作，确保 2009 年年报审计工作顺利完成。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

经 2009 年 5 月 25 日召开的第三届董事会第三十八次会议审议通过，调整了薪酬委员会成员，调整后共有 5 名成员，其中独立董事 3 名，并由独立董事张焕军担任主任。报告期内，薪酬委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬委员会实施细则》以及董事会赋予的职权和义务，对 2008 年度高管人员业绩考评及薪酬兑现方案等事项进行了审议，认真履行职责，完成了本职工作。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，2009 年度公司实现合并报表归属于母公司所有者的净利润为 178,278,233.28 元，加年初未分配利润 290,267,896.43 元，减去本年提取的法定盈余公积金 15,717,214.07 元后，累计未分配利润为 452,828,915.64 元。

依据《公司法》，《公司章程》的有关规定，2009 年度的分配预案为：以公司 2009 年末总股本 496,440,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计派发现金股利 99,288,000 元，占本次可分配利润的 21.93%，剩余利润 353,540,915.64 元留待以后年度分配。

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，公司合并报表期初资本公积余额为 484,133,942.51 元，本年增加 751,910,012.78 元，本年减少 227,750,696.55 元，累计资本公积余额 1,008,293,258.74 元。

依据《公司法》，《公司章程》的有关规定，拟向全体股东以资本公积金转增股本，具体方案如下：

拟以现有公司总股本 496,440,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 5 股，共计转增 248,220,000 股，占资本公积金余额的 24.62%，剩余资本公积 760,073,258.74 元。转增后公司总股本将达到 744,660,000 股。

(六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006	0	1,478.74	0
2007	0	-3,813.63	0
2008	0	16,724.03	0

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》等，《投资者关系管理制度》中对此也有相关规定。公司按照上述规定，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2009年1月13日召开了第三届监事会第十四次会议	《关于2008年度监事会工作报告的议案》、《关于〈2008年度报告〉及〈2008年度报告摘要〉的议案》、《关于2008年度财务决算的议案》、《关于2008年度利润分配的议案》、《关于公积金转增股本的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的预案》
2009年4月25日召开了第三届监事会第十五次会议	《2009年度第一季度报告全文和正文》
2009年5月7日召开了第三届监事会第十六次会议	《关于部分监事辞职的议案》、《关于提名监事候选人的议案》
2009年5月25日召开了第三届监事会第十七次会议	《关于选举监事会主席的议案》
2009年8月21日召开了第三届监事会第十八次会议	《2009年半年度报告及摘要的议案》、《以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《〈公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《场景观测平台一期批生产项目募集资金（前次）使用的议案》
2009年10月23日召开了第三届监事会第十九次会议	《2009年度第三季度报告全文和正文》
2009年12月2日召开了第三届监事会第二十次会议	《关于变更募集资金用途的议案》
2009年12月16日召开了第三届监事会第二十一次会议	《关于衡阳北方光电信息技术有限公司对外投资的议案》、《关于变更募集资金用途的议案》

报告期内，公司共召开八次监事会会议，全体监事均亲自出席会议，并按照监事会议事规则对全部议案进行了审议，履行了监事的职责。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定，监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议等参与了公司重大经营决策的讨论，并对公司财务状况、经营情况进行了监督。监事会认为：2009年度，公司能严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度规范运作，经营决策合理有效。公司内部控制制度得到进一步完善，内控机制运行良好。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能勤勉尽职，遵守国家法律、法规 and 公司章程、制度，维护公司和股东利益。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会审核了公司的财务情况，审核了2008年度、2009年第一季度、第二季度、第三季度财务报告。监事会认为，报告期内公司财务行为是严格遵照公司财务管理及内控制度进行的，公司财务报告真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。中瑞岳华会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，监事会监督公司的募集资金使用管理情况，并召开监事会会议审议变更募集资金用途的相关议案，监事会认为：在募集资金的管理上，公司严格按照《募集资金管理办法》的要求执行，募集资金的使用及变更符合公司项目计划和决策审批程序，不存在违规占用募集资金行为。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产事项符合《公司法》、《公司章程》等规定的要求，程序合法、决策科学，交易价格公允合理，不存在损害股东和公司利益的情况。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司2009年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易均按国家规定或市场公平交易的原则进行，定价公允，程序合规，不存在损害公司和非关联股东利益的情形。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期损益 (元)
1	上海 A 股	600720	祁连山	5,268,985.89	2,030,000	35,119,000	86.21	7,326,219.62
2	上海 A 股	600100	同方股份	5,087,841.71	300,000	5,619,000	13.79	527,805.58
3	深圳 A 股	000733	振华科技	23,121,299.33	0	0		0
4	深圳 A 股	000899	赣能股份	15,630,807.92	0	0		0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	5,509,492.72
合计				49,108,934.85	/	40,738,000.00	100%	13,363,517.92

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代 码	证券 简称	最初投资成本	占该公 司股 权比 例 (%)	期末账 面价 值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核 算科目	股份来 源
000002	万科 A	32,000		0	7,391,944.16	-4,278,201.77	可供出 售金融 资产	发起人 股
002149	西部 材料	8,767,131.83	0.22	0	1,424,603.60		可供出 售金融 资产	二级市 场购买
合计		8,799,131.83	/	0	8,816,547.76	-4,278,201.77	/	/

3、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份 数量 (股)	报告期买 入/卖出股 份数量 (股)	期末股份 数量 (股)	使用的资金数 量 (元)	产生的投资收 益 (元)
卖出	万科 A	785,299	785,299	0	8,728,404.89	8,696,404.89
买入	西部材料	0	255,747	0	8,767,131.83	0
卖出	西部材料	0	255,747	0	10,443,136.06	1,676,004.23
买入	赣能股份	0	1,810,000	0	15,630,807.92	-35,708.39
卖出	赣能股份	0	1,810,000	0	16,450,560.96	819,753.04
买入	振华科技	0	2,265,870	0	23,121,299.33	-64,255.49
卖出	振华科技	0	2,265,870	0	26,851,672.04	3,731,756.22
买入	祁连山	0	2,422,000	0	5,268,985.89	-33,546.78
卖出	祁连山	0	392,000	2,030,000	6,687,258.05	1,418,272.16
买入	同方股份	0	300,000	300,000	5,091,194.42	-3,352.71

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是, 说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
河南燎原电子股份有限公司、河南万象通信有限公司	重组后的河南万象通信有限公司的部分股权			0	0	否	根据确定的新基准日对重组后的万象通信整体资产的评估结果为准。	否	否
泰兴市航联电连接器厂、苏梅	泰兴市航联电连接器有限公司增资部分的股权		4,032.12	0	0	否	根据评估结果定价。	否	否

(1) 2009 年 11 月 4 日召开的公司第三届董事会第四十五次会议审议通过了“中兵光电科技股份有限公司关于与河南燎原电子股份有限公司、河南万象通信有限公司签订《合作框架协议》的议案”，公司已与上述两合作方签订了《合作框架协议》，同意进行下述合作：首先由燎原电子和万象通信进行内部重组，然后由中兵光电收购重组后的万象通信公司部分股东的股权并对重组后万象通信进行增资。三方初步协商，在重组后的万象通信整体价值不超过 3.5 亿元人民币的基础上，中兵光电以收购部分股权及增资的方式最终持有重组后的万象通信 51%以上的股权，收购股权的价格和增资的定价届时根据确定的新基准日对重组后的万象通信整体资产的评估结果为准。具体内容见 2009 年 11 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。报告期内，由于万象通信的重组尚未完成，故项目尚未进一步实施。

(2) 经 2009 年 12 月 16 日召开的第三届董事会第四十七次会议及公司 2009 年度第五次临时股东大会审议批准，公司变更远程控制技术产品技术改造项目的部分募集资金 4032.12 万元，用于增资泰兴市航联电连接器有限公司项目。具体内容见 2009 年 12 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。报告期内，已与合作方签署相关协议并准备实施项目，但尚未实际支出该项目的增资款项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国兵器工业集团系统	其他	购买商品	采购原材料	见说明		96,608,300.15	34.10			

内单位										
北京始信峰信息技术有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购库存商品	见说明						
中国兵器工业集团系统内单位	其他	销售商品	销售商品	见说明		543,809,060.00	89.88			
北京华北光学仪器有限公司	母公司	销售商品	销售绣花机、横机	见说明		10,398,961.08	9.65			
北京华北光学仪器有限公司	母公司	销售商品	销售零件	见说明		4,235,158.33	3.93			
中国兵器工业集团系统内单位	其他	接受劳务	零件加工	见说明		1,945,394.94	0.69			
北京华北光学仪器有限公司	母公司	接受劳务	租赁收入	见说明		4,000,000.00	18.61			
中国兵器工业集团系统内单位	其他	提供劳务	零件加工	见说明		32,961,087.20	89.29			

公司选择关联单位的主要依据业务特点和公司经营的需要，公司的日常关联交易符合相关法律法规及制度的规定，双方的交易行为是在市场经济的原则下公平合理地进行，以达到互惠互利的目的。

本公司的持续性关联交易主要产生于本公司和实际控制人中国兵器工业集团系统内单位的军品配套产品的购销业务。由于军品配套的不可分割性和定点采购的特点，此种关联交易是必要的，并且会在一定时期内长期存在。根据目前军品采购模式，本公司与中国兵器工业集团系统内单位的购销业务的定价是按照国家相关规定并经军方成本审核商议确定，严格执行，交易双方对定价原则没有决定权。

上述关联交易增强了公司的持续经营能力或为上市公司带来了利润增加，不影响上市公司的独立性。

中国兵器工业集团系统内单位与我公司属于同一实际控制人中国兵器工业集团公司控制，是关联企业。

本公司与各关联方非军品业务的采购及销售业务按照国家有关规定或市场公允价格进行结算。

2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	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
北京华北光学仪器有限公司	母公司	2,088.29	1,361.07		
中国兵器工业集团系统内单位	母公司的控股子公司	206.48	62.15		
北京北方天鸟科技发展有限责任公司	参股子公司		0.4		
中国兵器工业集团系统内单位	其他	54,380.91	23,735.1		
中国兵器工业集团系统内单位	其他	3,296.11	2,367.39		
中国兵器工业集团系统内单位	其他	28,000	22,900		
中国兵器工业集团系统内单位	其他	9,660.83	4,199.46		
中国兵器工业集团系统内单位	其他			746.86	5,768.2
北京华北光学仪器有限公司	母公司			350.95	350.95
北京北方天鸟科技发展有限责任公司	参股子公司			36.6	36.6
中国兵器工业集团系统内单位	其他			1,617.25	3,425.2
中国兵器工业集团系统内单位	其他			342.5	366.9

报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）	22,947,700
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	14,232,200
关联债权债务形成原因	经营中形成的债权债务往来

3、其他重大关联交易

(1) 2009 年 6 月 12 日 2009 年度第三次临时股东大会审议通过《关于将中兵光电科技股份有限公司电脑刺绣机经营资产租赁给北京华北光学仪器有限公司经营的关联交易议案》。华北光学是我公司控股股东，是关联企业。2008 年度公司通过实施重大资产重组，实现公司主营业务向军品产业的成功转型，公司业绩获得大幅提升，但公司电脑刺绣机业务由于受国际金融危机和公司历史原因的影响，仍面临着很大的困难，影响了公司的健康发展和价值体现。为此，根据公司该业务相关经营资产的状况，按照公司做强主业的发展战略，将公司中与电脑刺绣机经营相关的资产租赁给北京华北光学仪器有限公司经营。具体租赁业务将在 2009 年下半年度发生。（详细内容见 2009 年 5 月 27 日、6 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn）报告期内，公司已收到华北光学支付的租赁费用 400 万元。

(2) 2009 年 5 月 25 日 2009 年度第二次临时股东大会审议通过《关于与兵器财务有限责任公司签订金融服务协议的关联交易的议案》。公司与兵器财务有限责任公司签订金融服务协议。兵器财务公司将为公司提供存款服务、贷款业务、票据业务、结算业务等金融服务。兵器财务公司未来三年内提供的授信总额为人民币伍亿元。（详细内容见 2009 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn）

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中兵光电科技股份有限公司	北京华北光学仪器有限公司	涉及电脑刺绣机经营业务的固定资产和知识产权资产（含分公司，但不包括子公司）	6,838	2009 年 6 月 25 日	2014 年 6 月 24 日	4,000	公司对出租经营资产进行专项审计。双方在审计基础上协商定价	公司电脑刺绣机的现金流量将得到改善	是	母公司

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	7,500
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	7,500
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	7,500

2009年2月23日第三届董事会第三十次会议,审议通过了《关于为子公司衡阳北方光电信息技术有限公司提供担保的议案》,对外担保金额本金1500万元。2009年9月21日第三届董事会第四十三次会议,审议通过了《关于为陕西华润化工有限责任公司提供担保的议案》,对外担保金额本金4000万元。2009年12月2日第三届董事会第四十六次会议,审议通过了《关于为陕西华润化工有限责任公司提供担保的议案》,对外担保金额本金2000万元。详细内容见2009年2月24日,9月22日,12月4日《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。截至报告期末,公司尚不需要履行担保义务。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 2009年5月27日第三届董事会第三十八次会议审议通过《关于公司委托招商银行宣武门支行贷款给陕西华润化工有限责任公司的议案》。公司与陕西华润化工有限责任公司、招商银行宣武门支行签署委托贷款协议,公司委托该行贷款5000万元给华润化工,用于华润化工流动资金周转。委托贷款期限三个月。委托贷款利率为半年期5.346%。报告期内已经归还。详见2009年5月27日《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

(2) 2009年12月16日召开的第三届董事会第四十七次会议审议通过了《关于公司委托贷款给衡阳北方光电信息技术有限公司的议案》,中兵光电科技股份有限公司与衡阳北方光电信息技术有限公司、招商银行宣武门支行签署委托贷款协议,公司委托该行贷款10000万元给衡阳光电用于投资成立中兵矿业有限公司。详见2009年12月18日《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>2008年度,公司完成了向特定对象(华北光学)发行股份购买资产暨关联交易事项,根据中恒信德威出具的中恒信德威评报字(2007)第154号《资产评估报告书》,中兵光电与华北光学确认并同意目标资产2008年、2009年、2010年的税后净利润预测数为人民币16,097.58万元、17,750.06万元、18,772.27万元。如目标资产2008年、2009年、2010年经审计机构所审计的净利润数低于上述预测数,华北光学承诺将补足该差额。华北光学同意在经中兵光电股东大会批准的上市公司年度报告披露后的30日内就不足部分以现金方式全额补偿予中兵光电。具体见2008年6月19日《中国证券报》、《上海证券报》相关公告。</p> <p>2008年度,公司完成了向华北发行股份购买资产的关联交易事项,华北光学承诺,本次非公开发行完成之日起36个月内不转让其所拥有的中兵光电权益的股份。</p>	<p>本报告期,目标资产盈利达到原有预测。</p> <p>华北光学仍按照承诺履行,所持股份未通过证券交易所交易。</p>

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

中兵光电科技股份有限公司关于盈利预测执行情况的说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的有关规定，中兵光电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），编制了 2009 年度的《关于盈利预测执行情况的说明》。

一、重大资产重组的基本情况

本公司股东北京华北光学仪器有限责任公司（以下简称“华北光学”）于 2008 年 5 月 29 日签署了《新增股份购买资产协议》，拟以 15.69 元/股的发行价格向华北光学发行 78,717,518 股股份，用于购买华北光学拥有的军品二、三、四级配套产品及军民两用技术产品对应的相关资产及负债（以下简称“目标资产”）。本次交易前，华北光学持有本公司 33.97%的股权，为本公司的第一大股东。本次交易后，华北光学持有本公司 57.31%的股权。

根据双方签署的《新增股份购买资产协议》本次交易的目标资产的具体范围为华北光学截至 2007 年 9 月 30 日经中瑞华恒信会计师事务所专项审计剥离出来的模拟资产负债表（中瑞华恒信审字[2007]第 12222 号审计报告）所列示的全部资产与负债，因此目标资产的债权债务关系由本公司整体受让，具体数据详见经审计的财务报告。本次随经营性资产进入本公司的债权、债务主要包括银行贷款和其他金融机构贷款以及应收、应付款。

本公司与目标资产同受华北光学控制，且控制时间在 1 年以上，符合同一控制下的企业合并。本公司于 2008 年 6 月 17 日召开 2008 年度第二次临时股东大会会议，决议批准了《新增股份购买资产协议》等非公开发行股票购买资产之相关议案。中国证券监督管理委员会下发“证监许可[2008]1299 号”文《关于核准本公司向华北光学发行股份购买资产的批复》，同时根据本公司与华北光学签订的《新增股份购买资产协议之补充实施协议—资产交接协议书》，华北光学将截至 2008 年 9 月 30 日认购股份之资产移交给本公司，该事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2008]第 2244 号验资报告。

本公司根据董事会决议，2009 年 2 月以截至 2008 年 12 月 31 日总股本 222,717,518 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股。转增后，股本变更为 445,435,036 股，该事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2009]第 029 号验资报告；于 2009 年 7 月向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）51,004,964 股股份，发行新股后，股本变更为 496,440,000 股，该事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2009]第 121 号验资报告。

2009 年 7 月 31 日本公司办理了工商变更登记，并领取了换发的《企业法人营业执照》，注册资本变更为 49,644 万元。

二、盈利预测执行情况

本公司在重大资产重组时，提供了“中兵光电科技股份有限公司备考盈利预测审核报告（报告号：中瑞岳华审字[2008]第 896 号）”及“北京华北光电仪器有限公司拟认购股份之资产盈利预测审核报

告（报告号：中瑞岳华审字[2008]第 895 号）”，预测了 2009 年 1 月 1 日至 2011 年度盈利情况；另外，资产评估机构以未来收益预期的估值方法对拟收购资产进行评估，公司作为定价参考依据，其评估报告中预测了 2008 至 2010 年度盈利情况（以下统称“评估报告的盈利预测”）。2009 年度盈利预测执行情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	利润预测数			
	2008年度	2009年度	2010年度	合计
中兵光电科技股份有限公司盈利预测	15,889.00	17,734.00	-	33,623.00
收购资产盈利预测	16,380.83	18,456.20	-	34,837.03
评估报告的盈利预测	16,097.58	17,750.06	18,772.27	52,619.91
项目名称	利润实现数			
	2008年度	2009年度	2010年度	合计
中兵光电科技股份有限公司实现利润	16,724.03	17,827.82	-	34,551.85
收购资产实现利润	18,583.89	18,525.13	-	37,109.02
评估报告的实现利润	18,583.89	18,525.13	-	37,109.02
项目名称	差异数(利润实现数-利润预测数)			
	2008年度	2009年度	2010年度	合计
中兵光电科技股份有限公司	835.03	93.82	-	928.85
收购资产	2,203.06	68.93	-	2,271.99
评估报告	2,486.31	775.07		3,261.38

三、盈利预测未实现的主要原因

盈利预测本年度全部实现。

四、其他

无。

中兵光电科技股份有限公司

2010 年 1 月 28 日

关于中兵光电科技股份有限公司 盈利预测执行情况的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2010]第 0125 号

中兵光电科技股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对后附的中兵光电科技股份有限公司(以下简称“中兵光电公司”)2009 年度的《关于盈利预测执行情况的说明》进行了专项审核。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)的有关规定, 编制《关于盈利预测执行情况的说明》, 并保证其真实性、完整性和准确性, 提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据, 是中兵光电公司董事会的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上, 对《关于盈利预测执行情况的说明》发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作, 该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施审核工作以对《关于盈利预测执行情况的说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中, 我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信, 我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为, 中兵光电公司 2009 年度的《关于盈利预测执行情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)的规定编制, 在所有重大方面公允反映中兵光电公司盈利预测的利润预测数与利润实现数的差异情况。

本审核报告仅供中兵光电公司 2009 年度年报披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师: 姜斌

中国·北京

中国注册会计师: 柯燕杰

2010 年 1 月 28 日

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司

报告期内, 公司未改聘会计师事务所, 公司现聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构, 支付其年度审计工作的酬金共约 80 万元。截止本报告期末, 该会计师事务所已为本公司提供了四年的审计服务。

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

报告期内，上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人不存在受到司法部门或监管部门等处罚的情况。

金顺法于 2008 年 5 月 30 日购入中兵光电股票 7236655 股，占中兵光电总股本的 5.025%，成为持有中兵光电股份百分之五以上的股东，该股东在 2008 年 6 月 2 日卖出中兵光电股票 62150 股，因没有及时履行信息披露义务，金顺法遭到上海证券交易所公开谴责。上述事项发生后，我公司多次与对方沟通，要求其返还违规交易收益，2009 年 11 月，公司收到金顺法涉嫌违规所得收益 109381 元。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额
金顺法	2009 年 11 月 19 日	109,381

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2008 年度报告摘要	中国证券报、上海证券报 C11	2009 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600435 即可查询
第三届董事会第二十八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 C11	2009 年 1 月 15 日	同上
非公开发行股票预案	中国证券报、上海证券报 C11	2009 年 1 月 15 日	同上
关于召开二 00 八年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报 C12	2009 年 1 月 15 日	同上
第三届监事会第十四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 C12	2009 年 1 月 15 日	同上
日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报 C12	2009 年 1 月 15 日	同上
关于召开 2008 年度股东大会的二次通知	中国证券报、上海证券报 11	2009 年 2 月 7 日	同上
二 00 八年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报 C12	2009 年 2 月 12 日	同上
第三届董事会第二十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 C8	2009 年 2 月 18 日	同上
澄清公告	中国证券报、上海证券报 C8	2009 年 2 月 18 日	同上
转增股本实施公告	中国证券报、上海证券报 C8	2009 年 2 月 18 日	同上
第三届董事会第三十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 C3	2009 年 2 月 24 日	同上
中兵光电公司关于为子公司衡阳北方光电信息技术有限公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报 C3	2009 年 2 月 24 日	同上
关于取得高新技术企业证书的公告	中国证券报、上海证券报 C3	2009 年 2 月 24 日	同上
第三届董事会第三十三次会议决议公告暨召开二 00 九年度第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报 C9	2009 年 4 月 2 日	同上
关于前次募集资金使用情况报告	中国证券报、上海证券报 C9	2009 年 4 月 2 日	同上
二 00 九年度第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报 C145	2009 年 4 月 21 日	同上
第三届董事会第三十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 C145	2009 年 4 月 21 日	同上

2009 年第一季度报告	中国证券报、上海证券报 C22	2009 年 4 月 28 日	同上
第三届董事会第三十六次决议公告	中国证券报、上海证券报 C22	2009 年 4 月 28 日	同上
关于与兵器财务有限责任公司签订金融服务协议的关联交易公告	中国证券报、上海证券报 C22	2009 年 4 月 28 日	同上
第三届董事会第三十七次会议决议公告暨召开 2009 年度第二次临时股东大会通知	中国证券报、上海证券报 C17	2009 年 5 月 8 日	同上
第三届监事会第十六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 C17	2009 年 5 月 8 日	同上
关于增加 2009 年度第二次临时股东大会临时提案的公告	中国证券报、上海证券报 C16	2009 年 5 月 12 日	同上
二 00 九年度第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报 C16	2009 年 5 月 26 日	同上
关于变更文件置备地址及联系电话、传真的公告	中国证券报、上海证券报 C16	2009 年 5 月 27 日	同上
第三届董事会第三十八次会议决议公告暨召开 2009 年度第三次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报 C16	2009 年 5 月 27 日	同上
第三届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 C16	2009 年 5 月 27 日	同上
中兵光电关于将电脑刺绣机经营资产租赁给北京华北光学仪器有限公司经营的关联交易公告	中国证券报、上海证券报 C16	2009 年 5 月 27 日	同上
委托贷款公告	中国证券报、上海证券报 C16	2009 年 5 月 27 日	同上
第三届董事会第四十次决议公告	中国证券报、上海证券报 C8	2009 年 6 月 12 日	同上
关于非公开发行股票获得发审委核准的公告	中国证券报、上海证券报 17	2009 年 6 月 13 日	同上
二 00 九年度第三次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报 17	2009 年 6 月 13 日	同上
第三届董事会第四十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 C16	2009 年 6 月 23 日	同上
非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	中国证券报、上海证券报 C8	2009 年 8 月 4 日	同上
关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	中国证券报、上海证券报 57	2009 年 8 月 8 日	同上
2009 年半年度报告摘要	中国证券报、上海证券报 C139	2009 年 8 月 25 日	同上
第三届董事会第四十二次会议决议公告暨召开 2009 年度第四次临时股东大会通知	中国证券报、上海证券报 C139	2009 年 8 月 25 日	同上
第三届监事会第十八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 C139	2009 年 8 月 25 日	同上
关于以募集资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明	中国证券报、上海证券报 C139	2009 年 8 月 25 日	同上
独立董事对公司以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金事项的独立意见	中国证券报、上海证券报 C139	2009 年 8 月 25 日	同上
西南证券股份有限公司关于中兵光电科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金情况之保荐意见书	中国证券报、上海证券报 C139	2009 年 8 月 25 日	同上
以募集资金投入募集资金投资项目情况的专项审核报告	中国证券报、上海证券报 C139	2009 年 8 月 25 日	同上
募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报、上海证券报 C139	2009 年 8 月 25 日	同上

二 00 九年度第四次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报 B11	2009 年 9 月 11 日	同上
第三届董事会第四十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 B9	2009 年 9 月 22 日	同上
关于为子公司陕西华润化工有限责任公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报 B9	2009 年 9 月 22 日	同上
2009 年第三季度报告	中国证券报、上海证券报 B99	2009 年 10 月 27 日	同上
第三届董事会第四十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 B8	2009 年 11 月 6 日	同上
对外投资公告	中国证券报、上海证券报 B8	2009 年 11 月 6 日	同上
关于签订项目投资意向书的公告	中国证券报、上海证券报 B8	2009 年 11 月 6 日	同上
第三届董事会第四十六次会议决议公告暨召开 2009 年度第五次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报 B17	2009 年 12 月 4 日	同上
关于为陕西华润化工有限责任公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报 B17	2009 年 12 月 4 日	同上
关于投资非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目变更募集资金用途公告	中国证券报、上海证券报 B17	2009 年 12 月 4 日	同上
第三届监事会第二十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 B17	2009 年 12 月 4 日	同上
第三届董事会第四十七次会议决议公告暨召开 2010 年度第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报 B17	2009 年 12 月 18 日	同上
关于控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司的对外投资公告	中国证券报、上海证券报 B17	2009 年 12 月 18 日	同上
关于矿业权取得的提示性公告	中国证券报、上海证券报 B17	2009 年 12 月 18 日	同上
委托贷款公告	中国证券报、上海证券报 B17	2009 年 12 月 18 日	同上
关于增资泰兴市航联电连接器有限公司项目部分变更募集资金用途的公告	中国证券报、上海证券报 B17	2009 年 12 月 18 日	同上
第三届监事会第二十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 B17	2009 年 12 月 18 日	同上
二 00 九年度第五次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报 B24	2009 年 12 月 23 日	同上

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师姜斌 柯燕杰审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 00151 号

中兵光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中兵光电科技股份有限公司（以下简称“中兵光电”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中兵光电管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

我们认为，中兵光电财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中兵光电 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

中国注册会计师：姜斌 柯燕杰

2010 年 1 月 28 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:中兵光电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		645,002,671.77	184,663,010.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		40,738,000.00	
应收票据		229,050,000.00	187,806,900.00
应收账款		449,342,833.94	346,756,809.45
预付款项		320,981,052.49	86,780,566.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,855,030.15	476,845.10
应收股利			
其他应收款		36,065,086.88	41,468,797.28
买入返售金融资产			
存货		307,921,196.15	251,814,779.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,031,955,871.38	1,099,767,708.42
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			5,065,178.55
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,262,286.39	2,124,612.84
投资性房地产			2,379,789.96
固定资产		648,312,684.72	512,597,699.74
在建工程		87,532,813.85	223,847,236.38
工程物资		0	2,467.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		124,780,652.58	114,468,740.96
开发支出		158,371,262.38	110,944,544.83
商誉		1,216,906.39	1,216,906.39
长期待摊费用		813,502.78	1,097,315.50
递延所得税资产		17,258,772.71	16,448,557.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,040,548,881.80	990,193,049.93
资产总计		3,072,504,753.18	2,089,960,758.35
流动负债:			
短期借款		231,000,000.00	364,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		127,849,988.55	76,173,138.30
应付账款		352,459,845.43	323,119,954.70
预收款项		36,883,773.95	10,338,231.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		45,211,496.50	61,158,064.98
应交税费		23,144,883.39	8,511,231.10
应付利息			
应付股利			
其他应付款		56,822,234.17	59,600,646.83
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		873,372,221.99	902,901,267.87
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		41,887,621.42	18,982,623.05
预计负债			
递延所得税负债		10,671,106.26	10,451,103.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,558,727.68	79,433,726.76
负债合计		955,930,949.67	982,334,994.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		496,440,000.00	222,717,518.00
资本公积		1,008,293,258.74	484,133,942.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		61,748,678.04	46,031,463.97
一般风险准备			
未分配利润		452,828,915.64	290,267,896.43
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,019,310,852.42	1,043,150,820.91
少数股东权益		97,262,951.09	64,474,942.81
所有者权益合计		2,116,573,803.51	1,107,625,763.72
负债和所有者权益总计		3,072,504,753.18	2,089,960,758.35

法定代表人：李保平 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:中兵光电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		501,454,224.88	143,364,047.40
交易性金融资产		40,738,000.00	
应收票据		229,050,000.00	187,706,900.00
应收账款		372,060,779.40	275,488,465.13
预付款项		119,676,170.49	87,114,350.26
应收利息		2,855,030.15	476,845.10
应收股利			
其他应收款		34,328,596.05	30,484,266.72
存货		264,771,501.99	215,199,646.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,564,934,302.96	939,834,520.67
非流动资产:			
可供出售金融资产			5,065,178.55
持有至到期投资		100,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资		118,978,722.96	118,983,950.43
投资性房地产			2,379,789.96
固定资产		541,126,587.84	476,974,596.05
在建工程		80,307,130.64	163,752,296.73
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		82,930,729.62	71,589,917.53
开发支出		155,556,533.45	110,362,064.15
商誉			
长期待摊费用		609,619.66	1,097,315.50
递延所得税资产		14,291,798.36	15,325,809.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,093,801,122.53	965,530,918.78
资产总计		2,658,735,425.49	1,905,365,439.45
流动负债:			
短期借款		170,000,000.00	362,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		107,048,728.55	75,107,138.30
应付账款		262,435,911.13	271,801,587.70
预收款项		9,395,601.60	6,095,680.80
应付职工薪酬		44,821,211.46	60,772,451.24
应交税费		7,867,166.42	934,981.34
应付利息			

应付股利			
其他应付款		33,763,001.61	36,061,816.19
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		635,331,620.77	812,773,655.57
非流动负债：			
长期借款			50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		28,597,621.42	7,442,623.05
预计负债			
递延所得税负债		10,671,106.26	10,399,624.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,268,727.68	67,842,247.82
负债合计		674,600,348.45	880,615,903.39
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		496,440,000.00	222,717,518.00
资本公积		1,231,826,911.77	703,335,993.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		46,226,167.72	30,508,953.65
一般风险准备			
未分配利润		209,641,997.55	68,187,070.97
所有者权益(或股东权益) 合计		1,984,135,077.04	1,024,749,536.06
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		2,658,735,425.49	1,905,365,439.45

法定代表人：李保平 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,727,899,967.14	1,150,569,449.41
其中:营业收入		1,727,899,967.14	1,150,569,449.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,554,071,697.89	968,583,198.95
其中:营业成本		1,393,898,133.52	770,803,799.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,055,130.40	1,015,402.56
销售费用		17,764,257.42	15,982,906.55
管理费用		113,251,532.82	146,501,314.72
财务费用		16,127,063.30	20,094,638.26
资产减值损失		11,975,580.43	14,185,137.39
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		7,530,599.87	
投资收益(损失以“-”号填列)		15,768,637.98	-40,022.19
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		137,673.55	-128,368.35
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		197,127,507.10	181,946,228.27
加:营业外收入		20,504,170.18	8,229,216.60
减:营业外支出		363,150.38	950,884.10
其中:非流动资产处置损失		223,135.93	160,388.65
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		217,268,526.90	189,224,560.77
减:所得税费用		31,202,285.34	24,948,069.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		186,066,241.56	164,276,491.18
归属于母公司所有者的净利润		178,278,233.28	167,240,293.02
少数股东损益		7,788,008.28	-2,963,801.84
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.38	0.38
(二)稀释每股收益		0.38	0.38
七、其他综合收益		-4,278,201.77	-7,700,877.28
八、综合收益总额		181,788,039.79	156,575,613.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		174,000,031.51	159,539,415.74
归属于少数股东的综合收益总额		7,788,008.28	-2,963,801.84

法定代表人:李保平 主管会计工作负责人:李俊巍 会计机构负责人:郭轶

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		680,519,737.62	393,953,427.80
减: 营业成本		411,213,371.52	258,980,103.12
营业税金及附加		471,956.48	439,528.20
销售费用		8,493,371.35	10,191,982.06
管理费用		89,842,170.39	41,144,257.16
财务费用		14,978,520.22	10,479,648.77
资产减值损失		10,286,098.57	10,337,988.76
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		7,530,599.87	
投资收益(损失以“—”号填列)		11,105,097.74	33,177.19
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-5,227.47	-55,168.97
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		163,869,946.70	62,413,096.92
加: 营业外收入		18,730,609.42	477,098.14
减: 营业外支出		119,540.73	106,895.33
其中: 非流动资产处置损失		3,567.84	106,895.33
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		182,481,015.39	62,783,299.73
减: 所得税费用		25,308,874.74	-7,328,302.27
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		157,172,140.65	70,111,602.00
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.34	0.18
(二) 稀释每股收益		0.34	0.18
六、其他综合收益		53,400.33	6,308.07
七、综合收益总额		157,225,540.98	70,117,910.07

法定代表人: 李保平 主管会计工作负责人: 李俊巍 会计机构负责人: 郭轶

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,562,905,986.53	890,795,365.25
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			
收到其他与经营活动有关的现金		58,434,012.59	20,752,908.38
经营活动现金流入小计		1,621,339,999.12	911,548,273.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,379,866,766.45	807,589,522.34
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		142,326,604.38	138,260,548.46
支付的各项税费		39,165,950.48	57,751,101.73
支付其他与经营活动有关的现金		79,950,323.79	100,446,976.58
经营活动现金流出小计		1,641,309,645.10	1,104,048,149.11
经营活动产生的现金流量净额		-19,969,645.98	-192,499,875.48
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		52,936,038.75	
取得投资收益收到的现金		17,074,651.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,898,638.97	365,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		74,909,329.46	365,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,305,270.47	261,411,460.42
投资支付的现金		191,111,438.88	150,000.00
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		252,416,709.35	261,561,460.42
投资活动产生的现金流量净额		-177,507,379.89	-261,195,960.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		832,031,068.00	6,001,260.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,001,260.00
取得借款收到的现金		569,000,000.00	553,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,401,031,068.00	559,401,260.00
偿还债务支付的现金		722,000,000.00	413,596,142.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,414,225.66	24,314,089.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,800,154.96	112,313.52
筹资活动现金流出小计		743,214,380.62	438,022,545.78
筹资活动产生的现金流量净额		657,816,687.38	121,378,714.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-6,323.33
五、现金及现金等价物净增加额		460,339,661.51	-332,323,445.01
加：期初现金及现金等价物余额		184,663,010.26	516,986,455.27
六、期末现金及现金等价物余额		645,002,671.77	184,663,010.26

法定代表人：李保平 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		574,868,757.39	213,251,306.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		43,568,391.58	9,910,525.07
经营活动现金流入小计		618,437,148.97	223,161,831.63
购买商品、接受劳务支付的现金		436,496,503.60	146,473,135.42
支付给职工以及为职工支付的现金		122,596,489.05	56,298,275.18
支付的各项税费		30,758,408.90	18,160,839.40
支付其他与经营活动有关的现金		69,262,737.95	51,959,970.01
经营活动现金流出小计		659,114,139.50	272,892,220.01
经营活动产生的现金流量净额		-40,676,990.53	-49,730,388.38
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		108,032,041.22	
取得投资收益收到的现金		11,978,649.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,898,638.97	163,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		124,909,329.46	163,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,499,280.61	112,767,613.87
投资支付的现金		236,111,438.88	36,000,000.00
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		269,610,719.49	148,767,613.87
投资活动产生的现金流量净额		-144,701,390.03	-148,604,613.87

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		805,281,068.00	120,768,589.65
取得借款收到的现金		430,000,000.00	360,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,235,281,068.00	480,768,589.65
偿还债务支付的现金		672,000,000.00	321,063,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,012,355.00	10,895,886.89
支付其他与筹资活动有关的现金		2,800,154.96	
筹资活动现金流出小计		691,812,509.96	331,959,536.89
筹资活动产生的现金流量净额		543,468,558.04	148,809,052.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-6,323.33
五、现金及现金等价物净增加额		358,090,177.48	-49,532,272.82
加：期初现金及现金等价物余额		143,364,047.40	192,896,320.22
六、期末现金及现金等价物余额		501,454,224.88	143,364,047.40

法定代表人：李保平 主管会计工作负责人：李俊巍 会计机构负责人：郭轶

合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	222,717,518.00	484,133,942.51			46,031,463.97		290,267,896.43		64,474,942.81	1,107,625,763.72
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	222,717,518.00	484,133,942.51			46,031,463.97		290,267,896.43		64,474,942.81	1,107,625,763.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	273,722,482.00	524,159,316.23			15,717,214.07		162,561,019.21		32,788,008.28	1,008,948,039.79
(一)净利润							178,278,233.28		7,788,008.28	186,066,241.56
(二)其他综合收益		-4,278,201.77								-4,278,201.77
上述(一)和(二)小计		-4,278,201.77					178,278,233.28		7,788,008.28	181,788,039.79
(三)所有者投入和减少资本	51,004,964.00	751,155,036.00							25,000,000.00	827,160,000.00
1.所有者投入资本	51,004,964.00	751,155,036.00							25,000,000.00	827,160,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					15,717,214.07		-15,717,214.07			
1.提取盈余公积					15,717,214.07		-15,717,214.07			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	222,717,518.00	-222,717,518.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	222,717,518.00	-222,717,518.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	496,440,000.00	1,008,293,258.74			61,748,678.04		452,828,915.64		97,262,951.09	2,116,573,803.51

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							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			
一、上年年末余额	144,000,000.00	570,552,337.79			39,020,303.77		130,038,763.61		27,956,307.43	911,567,712.60
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	144,000,000.00	570,552,337.79			39,020,303.77		130,038,763.61		27,956,307.43	911,567,712.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	78,717,518.00	-86,418,395.28			7,011,160.20		160,229,132.82		36,518,635.38	196,058,051.12
(一)净利润							167,240,293.02		-2,963,801.84	164,276,491.18
(二)其他综合收益		-7,700,877.28								-7,700,877.28
上述(一)和(二)小计		-7,700,877.28					167,240,293.02		-2,963,801.84	156,575,613.90
(三)所有者投入和减少资本	78,717,518.00	-78,717,518.00							39,482,437.22	39,482,437.22
1.所有者投入资本	78,717,518.00	-78,717,518.00							39,482,437.22	39,482,437.22
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					7,011,160.20		-7,011,160.20			
1.提取盈余公积					7,011,160.20		-7,011,160.20			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	222,717,518.00	484,133,942.51			46,031,463.97		290,267,896.43		64,474,942.81	1,107,625,763.72

法定代表人:李保平 主管会计工作负责人:李俊巍 会计机构负责人:郭轶

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	222,717,518.00	703,335,993.44			30,508,953.65		68,187,070.97	1,024,749,536.06
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	222,717,518.00	703,335,993.44			30,508,953.65		68,187,070.97	1,024,749,536.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	273,722,482.00	528,490,918.33			15,717,214.07		141,454,926.58	959,385,540.98
(一)净利润							157,172,140.65	157,172,140.65
(二)其他综合收益		53,400.33						53,400.33
上述(一)和(二)小计		53,400.33					157,172,140.65	157,225,540.98
(三)所有者投入和减少资本	51,004,964.00	751,155,036.00						802,160,000.00
1.所有者投入资本	51,004,964.00	751,155,036.00						802,160,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					15,717,214.07		-15,717,214.07	
1.提取盈余公积					15,717,214.07		-15,717,214.07	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	222,717,518.00	-222,717,518.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	222,717,518.00	-222,717,518.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	496,440,000.00	1,231,826,911.77			46,226,167.72		209,641,997.55	1,984,135,077.04

单位:元 币种:人民币

项目	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
一、上年年末余额	144,000,000.00	333,086,531.46			23,497,793.45		5,086,629.17	505,670,954.08
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	144,000,000.00	333,086,531.46			23,497,793.45		5,086,629.17	505,670,954.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	78,717,518.00	370,249,461.98			7,011,160.20		63,100,441.80	519,078,581.98
(一)净利润							70,111,602.00	70,111,602.00
(二)其他综合收益		6,308.07						6,308.07
上述(一)和(二)小计		6,308.07					70,111,602.00	70,117,910.07
(三)所有者投入和减少资本	78,717,518.00	370,243,153.91						448,960,671.91
1.所有者投入资本	78,717,518.00	370,243,153.91						448,960,671.91
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					7,011,160.20		-7,011,160.20	
1.提取盈余公积					7,011,160.20		-7,011,160.20	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	222,717,518.00	703,335,993.44			30,508,953.65		68,187,070.97	1,024,749,536.06

法定代表人:李保平 主管会计工作负责人:李俊巍 会计机构负责人:郭轶

(三) 公司概况

中兵光电科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]809号文批准,由北京华北光学仪器有限公司联合深圳市盈宁科技有限公司、北方光电工贸有限公司、北京励科鸣科技发展中心和温州经济技术开发区大田线带有限公司四家共同发起设立的股份有限公司。2008年1月24日本公司2008年度第一次临时股东大会审议通过,将本公司名称由“北京北方天鸟智能科技股份有限公司”变更为“中兵光电科技股份有限公司”。变更名称的相应工商手续已经全部完成,并于2008年2月5日领取了北京市工商行政管理局换发的新企业法人营业执照。经本公司申请并报上海证券交易所核准,自2008年2月27日起,本公司股票简称由“北方天鸟”变更为“中兵光电”,股票代码(600435)不变。

本公司经中国证监会证监发行字[2003]63号批准,于2003年6月19日在上海证券交易所成功地发行了4,000万A股,股票代码为600435,募集资金净额37,113.60万元,2003年7月4日本公司股票在上海证券交易所上市。本公司于2003年6月30日在北京市工商行政管理局办理了变更登记,变更后的注册资本为9,000.00万元。

2006年6月本公司根据2005年度股东大会决议批准以2005年末总股本9,000万股为基数,向全体股东每10股送红股3股,共计送红股2,700万股;同时根据股东大会以特别决议审议通过的《资本公积转增股本方案》,以本公司原股本9,000万股为基数,向全体股东以资本公积每10股转增3股,共计转增2,700万股。以上送股和转增股本后本公司共增加股本5,400.00万股,变更后注册资本为14,400.00万元。

中国证券监督管理委员会(证监许可[2008]1299号)核准公司向北京华北光学仪器有限公司发行78,717,518股人民币普通股购买相关资产。2008年12月10日公司办理了工商变更登记,并领取了换发的《企业法人营业执照》。本公司的注册资本变更为22,271.7518万元。

2009年2月,本公司根据股东大会决议,以截至2008年12月31日总股本222,717,518股为基数,向全体股东以资本公积金每10股转增10股。转增后,股本变更为445,435,036股。2009年3月17日公司办理了工商变更登记,并领取了换发的《企业法人营业执照》。本公司的注册资本变更为44,543.5036万元。

2009年6月5日,本公司非公开发行股票事宜获中国证监会证监许可【2009】481号《关于核准中兵光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》批准,7月共向9名投资者发行股份51,004,964股。2009年7月31日,完成了本次非公开发行股份的登记事项。经办理工商变更,公司注册资本于2009年8月12日变更为49,644万元。

法定代表人:李保平。注册地址变更为北京市北京经济技术开发区科创十五街2号。公司的经营范围变更为:精密光机电一体化产品、遥感信息系统技术产品、智能控制技术产品、新光源电子元器件、纺织服装业自动化成套设备及零配件、电子计算机软硬件及外部设备的技术开发、制造、销售、技术服务;普通货物运输;货物进出口、代理进出口、技术进出口。

本公司财务报表于2010年1月28日已经公司董事会批准报出。

(四) 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:

本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, 按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

2、遵循企业会计准则的声明:

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间:

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

4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用, 于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值, 以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同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, 也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核, 复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法:

(1) 合并财务报表范围的确定原则:

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策, 并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%), 或虽不足 50%但有实质控制权的, 全部纳入合并范围。

合并财务报表编制的方法:

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时,如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的,需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准:

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

8、外币业务和外币报表折算:

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。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,除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定,与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外,计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

(3) 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定,将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益,部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具：

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可

供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

A. 在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,为市场中的现行出价;拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对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,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。计提减值准备时,对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试;对单项金额 50 万元以上的持有至到期投资可以单独进行减值测试;单独测试未发生减值的持有至到期投资,需要根据客户的信用程度等实际情况,按照信用组合再进行测试;已单项确认减值损失的持有至到期投资,不再进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后,不再转回。

10、应收款项:

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的</p>
-----------------------------	---

	客观依据。单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于50万的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	信用风险特征组合风险较大的应收款项为账龄在4年以上的应收款项。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项,按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的一定比计算确定减值损失,计提坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3-4年	30%	30%
4-5年	50%	50%
5年以上	80%	80%
计提坏账准备的说明	按照各级账龄的应收款项期末余额和相应的比例计提。本公司对纳入合并报表范围内公司之间的应收款不计提坏账准备;军品收入产生的应收款项不计提坏账准备。	

11、存货:

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

除了军品存货按计划成本计价外其他的存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中:①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额;②需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为所生产的产成品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;③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货,可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的,超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日,如果存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

其他

低值易耗品中除工装模具按使用次数摊销，其余均采用一次摊销法核算

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同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，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的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。

②本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。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

本公司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。本公司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。

本公司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，本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，本公司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。

本公司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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司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所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；
- ④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①投资性房地产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产：

- (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-35	5	2.71-9.50
机器设备	12	5	7.92
电子设备	5	5	19.00
运输设备	6-9	5	10.56-15.83

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
- ⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注——租赁”。

(5) 其他说明

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。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。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

15、在建工程：

本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

- ①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用：

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、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等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。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。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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。

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。

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，在发生时计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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。

②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，本公司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。

17、无形资产：

（1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①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，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②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。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④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，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

（2）无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益，但对于某项无形资产是专门用于生产某种成本的，该无形资产摊销费用构成产成品的一部分。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司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，必要时进行调整。对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

（3）研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 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。
- D. 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。

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

- ①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用：

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

19、预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入：

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②本公司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。

③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入本公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

由于军品业务的特殊性，在对军品整机产品和军品协作配套产品的收入确认方面严格按照本公司制定的军品销售收入的确认及其内部流程执行。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。

本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助：

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①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（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣

可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，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，且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。

（2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 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：该交易不是企业合并，并且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。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁：

（1）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%；）④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，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。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等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额。	销项税率为 17%
营业税	5%	5%
城市维护建设税	7%、1%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育附加税	增值税和营业税应纳税额	3%

本公司控股子公司北京天鸟一和数控设备有限公司(以下简称“北京天鸟一和公司”)、武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司(以下简称“武汉北方天鸟佳美公司”)、衡阳北方光电信息技术有限公司(以下简称“衡阳光电信息公司”)均独立纳税。

根据国税发[2008]28 号国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的通知，天津分公司自 2008 年起企业所得税率由原 25%按总机构的所得税率 15%征收。

本公司控股子公司北京天鸟一和公司系高新技术产业开发区内的高新技术企业，根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》，自公司设立之日起执行减按 15%税率缴纳企业所得税的优惠政策。根据北京市丰台区国家税务局丰国税批复[2003]056674 号文，北京天鸟一和公司自 2003 年 5 月 14 日至 2005 年 12 月 31 日免征企业所得税，2006 年至 2008 年减半按 7.5%的税率征收企业所得税；自 2009 年度开始按照 15%的税率征收企业所得税。

本公司控股子公司武汉北方天鸟佳美公司生产厂区位于东湖开发区，按 15%税率缴纳企业所得税。按开发区的有关税收政策，该公司 2006 年、2007 年度企业所得税适用免税政策。根据湖北省高新技术企业认定管理委员会办公室在 2008 年 12 月 30 日发布了鄂认定办[2008]5 号“关于公示湖北省 2008 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知”，如在 2009 年 1 月 22 日前无异议提出的话，该公司将继续执行 15%的企业所得税率。

本公司纳入合并范围内的控股子公司衡阳光电本年度根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》所得税税率由 33%调整为 25%。

2、税收优惠及批文

(1) 依据《财政部、国家税务总局关于军工企业股份制改造有关增值税政策问题的通知》(财税〔2007〕172号)规定:“对于原享受军品免征增值税政策的军工集团全资所属企业,按照《国防科工委关于印发〈军工企业股份制改造实施暂行办法〉的通知》(科工改〔2007〕1366号)的有关规定,改制为国有独资(或国有全资)、国有绝对控股、国有相对控股的有限责任公司或股份有限公司,所生产销售的军品可按照《财政部国家税务总局关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》(财税字〔1994〕11号)的规定,继续免征增值税”,本公司军品业务继续免征增值税。

本公司纳入合并范围内的控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司(以下简称“衡阳光电信息公司”)根据衡开国税减免字(2006)第5号批复,自2006年3月1日起对销售的军品免征增值税,减征幅度100%。

(2) 根据2008年12月29日北京市科委、市财政局、市国税局、市地税局关于公示北京市2008年度第三批拟认定高新技术企业名单的通知,本公司被确定为2008年度第三批拟认定高新技术企业,企业所得税率由原25%调整为15%,本公司根据该通知仍可执行高新技术企业15%的税率。

3、其他说明

(1) 本公司所属深圳分公司按增值税和营业税应纳税额的1%计缴城市维护建设税,其余均按增值税和营业税应纳税额的7%计缴城市维护建设税。

教育费附加按增值税和营业税应纳税额的3%计缴。

本公司控股子公司武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司(以下简称“武汉北方天鸟佳美公司”)按主营业务收入的1%计缴地方教育费附加。

(2) 防洪维护费

本公司所属天津分公司根据天津财预(1997)6号文《关于中央驻津单位应及时足额缴纳防洪工程建设维护费的通知》按增值税和营业税应纳税额的1%计缴防洪维护费。

(3) 堤防费

本公司控股子公司武汉北方天鸟佳美公司按流转税应纳税额的2%计缴堤防费。

(4) 平抑基金

本公司控股子公司武汉北方天鸟佳美公司按主营业务收入的1%计缴平抑基金。

(5) 其他税项

本公司及控股子公司的其他税项均按当地政府的有关规定执行。

(六) 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

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京天鸟一和数控设备有限公司	控股子公司	北京	生产、销售	5,000,000	绣花机电生产、销售	2,550,000		51	51	是	1,195,757.38		
武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司	控股子公司	武汉	生产、销售	30,000,000	绣花机技术开发、生产、销售	15,000,000		50	50	是	13,986,214.30		

衡阳北方光电信息技术有限公司	控股子公司	衡阳	生产、销售	75,180,000	光机电一体化产品、信息技术产品、电子测量仪器和应用电子产品的制造和销售；提供仪表组装、无线电机壳的加工服务；仪器仪表及家用电器的修理服务；矿业投资及铁矿粉的销售	68,180,000		90.69	90.69	是	78,216,382.15		
----------------	-------	----	-------	------------	--	------------	--	-------	-------	---	---------------	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京驰意无人数字感知技术有限公司	控股子公司	北京	销售	100万欧元	研究、开发智能机器人技术；生产智能机器人产品；提供自行开发技术的技术咨询、技术培训、技术服务、技术转让	5,040,000		45	45	是	3,864,597.26		

2、合并范围发生变更的说明

本公司控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司本年度投资成立伊春中兵矿业有限公司，持股比例为 80%；同时通过其控股子公司陕西华润化工有限责任公司投资成立上海翰昌石油化工有限公司，持股比例为 100%；以上新成立的两家公司均纳入了合并范围。

北京天鸟一和数控设备有限公司原名北京合达美智能数控有限责任公司，2006 年 11 月本公司对该公司进行了股权重组，本公司由原来的 80%的股份重组为 51%的股份。

本公司本衡阳光电信息公司的投资是在 2005 年 12 月份收购衡阳无线电总厂重组后形成的，投资额为 3000 万元，投资比例 52.63%，2008 年 9 月通过重大资产重组，中兵光电取得华北光学持有的衡阳光电信息公司 35.09%的股份，持股比例增至 87.72%；2008 年 10 月本公司又以现金出资的方式对衡阳光电信息公司投资 3600 万元，持股比例由 87.72%提高到 90.69%。

武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司由 6 个股东出资设立，本公司持股比例为 50%，为第一大股东；同时该公司的董事会成员为 8 人，本公司派出 4 人，该公司的董事长及财务总监由本公司提名并当选。本公司对该公司实际具有控制权，故将其纳入本公司的合并范围。

北京驰意无人数字感知技术有限公司的投资比例虽未达到 50%以上，兵器集团系统内兵器工业系统总体部持股比例为 20%，同时该公司董事会成员为 7 个，本公司派出 3 人，同时兵器集团系统内兵器工业系统总体部派出 2 人，该公司的董事长由本公司提名并当选，公司总经理由董事长提名并当选，因此本公司实际对该公司具有控制权，故将其纳入本公司的合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
伊春中兵矿业有限公司	125,000,000.00	
上海翰昌石油化工有限公司	98,201,706.20	1,659,958.24

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金:

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	493,025.93	/	/	232,659.59
人民币	/	/	493,025.93	/	/	232,659.59
人民币			493,025.93			232,659.59
银行存款:	/	/	631,349,999.05	/	/	184,430,350.67
人民币	/	/	631,296,334.65	/	/	184,374,366.76
美元	205.13	6.82821	1,400.67	553.31	6.83460	3,781.65
港元	59,358.22	0.88048	52,263.73	59,193.62	0.88189	52,202.26
其他货币资金:	/	/	13,159,646.79	/	/	
人民币	/	/	13,159,646.79	/	/	
人民币			13,159,646.79			
合计	/	/	645,002,671.77	/	/	184,663,010.26

2、交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	40,738,000.00	
3. 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		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	40,738,000.00	

3、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,000.00	12,486,900.00
商业承兑汇票	229,000,000.00	175,320,000.00
合计	229,050,000.00	187,806,900.00

4、应收利息

(1) 应收利息:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	476,845.10	3,454,947.89	1,076,762.84	2,855,030.15
合计	476,845.10	3,454,947.89	1,076,762.84	2,855,030.15

5、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	437,380,667.37	86.14	34,920,766.10	59.79	331,765,767.78	83.81	29,149,482.13	59.35
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	27,471,022.52	5.41	18,802,083.42	32.19	22,699,352.09	5.73	11,873,299.75	24.17
其他不重大应收账款	42,899,470.21	8.45	4,685,476.64	8.02	41,408,830.53	10.46	8,094,359.07	16.48
合计	507,751,160.10	/	58,408,326.16	/	395,873,950.40	/	49,117,140.95	/

注①：单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 50 万的应收款项。

注②：信用风险特征组合风险较大的应收款项为账龄在 4 年以上的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
销售货款	10,911,238.29	10,911,238.29	100.00	公司解散
销售货款	6,297,118.04	6,297,118.04	100.00	法律诉讼
销售货款	3,839,550.48	3,839,550.48	100.00	4 年以上无业务往来
合计	21,047,906.81	21,047,906.81	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内				597,242.44	2.63	29,862.12
1 至 2 年	572,690.57	2.04	57,269.06	1,791,514.41	7.89	179,151.44
2 至 3 年	1,888,212.79	6.72	377,642.56	2,546,170.61	11.22	509,234.12
3 至 4 年	2,893,030.79	10.30	867,909.24	2,497,319.39	11.00	749,195.82
4 至 5 年	2,774,178.91	11.55	1,152,162.27	4,303,514.75	18.96	1,627,963.37
5 年以上	19,342,909.46	69.39	16,347,100.29	10,963,590.49	48.30	8,777,892.88
合计	27,471,022.52	100.00	18,802,083.42	22,699,352.09	100.00	11,873,299.75

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北京华北光学仪器有限公司	13,610,702.86	680,535.14		
合计	13,610,702.86	680,535.14		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国兵器工业集团系统内单位 1	同受控制	158,106,975.00	1 年以内	31.14
杭州振邦绣品有限公司	业务往来	9,302,512.50	2 至 3 年	1.83
杭州振邦绣品有限公司	业务往来	13,284,337.50	3 至 4 年	2.62
杭州振邦绣品有限公司	业务往来	3,268,176.99	4 至 5 年	0.64
中国兵器工业集团系统内单位 2	同受控制	23,669,000.00	1 年以内	4.66
中国兵器工业集团系统内单位 3	同受控制	20,000,000.00	1 年以内	3.94
军代局	业务往来	17,579,276.16	1 年以内	3.46
合计	/	245,210,278.15	/	48.29

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国兵器工业集团系统内单位	同受控制	260,424,891.06	95.27
北京华北光学仪器有限公司	母公司	12,930,167.72	4.73
合计	/	273,355,058.78	100.00

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	23,336,664.91	51.70	5,099,080.67	56.19	27,225,824.76	56.88	1,987,777.93	31.10
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,643,760.79	8.07	2,538,698.91	27.97	4,372,255.09	9.14	2,716,185.08	42.50
其他不重大的其他应收款	18,160,079.40	40.23	1,437,638.64	15.84	16,261,740.43	33.98	1,687,059.99	26.40
合计	45,140,505.10	/	9,075,418.22	/	47,859,820.28	/	6,391,023.00	/

注①：单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于 50 万的应收款项。

注②：信用风险特征组合风险较大的其他应收款为账龄在 4 年以上的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
通县远光有限责任公司	153,058.00	153,058.00	100	账龄较长无法收回
合计	153,058.00	153,058.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年				132,849.81	3.04	26,569.96
3 至 4 年	132,849.81	3.65	39,854.94	1,048,146.60	23.97	314,443.98
4 至 5 年	1,149,596.90	31.55	579,181.10	694,824.69	15.89	347,412.35
5 年以上	2,361,314.08	64.80	1,919,662.87	2,496,433.99	57.10	2,027,758.79
合计	3,643,760.79	100.00	2,538,698.91	4,372,255.09	100.00	2,716,185.08

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

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

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	性质或内容
北京双利达运输有限公司	2,023,810.00	代垫运费
钟海	2,121,405.33	备用金
肖玉山	1,495,199.34	备用金
赵士勇	1,440,149.14	备用金
合计	7,080,563.81	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京双利达运输有限公司	业务往来	2,023,810.00	4-5 年	4.48
钟海	公司员工	2,121,405.33	1 年以内	4.70
肖玉山	公司员工	397,214.00	1 年以内	0.88
肖玉山	公司员工	537,655.00	1-2 年	1.19
肖玉山	公司员工	560,330.34	2-3 年	1.24
赵士勇	公司员工	366,854.00	1 年以内	0.81
赵士勇	公司员工	866,496.00	1-2 年	1.92
赵士勇	公司员工	206,799.14	2-3 年	0.46
贾冠男	公司员工	710,000.00		1.57
合计	/	7,790,563.81	/	17.25

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
中国兵器工业集团系统内单位	同受控制	590,258.04	99.47
北京北方天鸟科技发展有限公司	子公司	3,172.66	0.53
合计	/	593,430.70	100.00

7、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	315,860,364.30	98.41	79,504,456.66	91.62
1 至 2 年	4,959,122.19	1.54	6,685,415.45	7.70
2 至 3 年	29.00		363,928.52	0.42
3 年以上	161,537.00	0.05	226,766.28	0.26
合计	320,981,052.49	100.00	86,780,566.91	100.00

账龄超过 1 年的预付款项，系尚未结算的尾款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
军品业务合作方 1	供应商	26,346,200.00	1 年以内	采购材料等未结算
上海久大石化有限公司	供应商	24,000,000.00	1 年以内	采购材料等未结算
上海南方经济发展集团油品有限公司	供应商	20,000,000.00	1 年以内	采购材料等未结算
中国兵器工业集团系统内单位 A	同受控制	16,900,080.00	1 年以内	采购材料等未结算
上海南郊石油化工交易中心有限公司	供应商	15,000,000.00	1 年以内	采购材料等未结算
合计	/	102,246,280.00	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,387,950.94	60,202.55	151,327,748.39	98,061,833.04	60,202.55	98,001,630.49
在产品	94,047,599.85		94,047,599.85	93,894,658.21		93,894,658.21
库存商品	48,021,187.26	4,855,868.79	43,165,318.47	45,746,896.86	5,211,674.62	40,535,222.24
周转材料	3,347,878.12		3,347,878.12	1,462,743.26		1,462,743.26
发出商品	7,051,066.62	19,614.07	7,031,452.55	10,558,004.86	19,614.07	10,538,390.79
自制半成品	3,257,821.18		3,257,821.18	2,502,192.14		2,502,192.14
委托加工物资	5,381,336.94		5,381,336.94	4,517,901.64		4,517,901.64
其他	362,040.65		362,040.65	362,040.65		362,040.65
合计	312,856,881.56	4,935,685.41	307,921,196.15	257,106,270.66	5,291,491.24	251,814,779.42

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	60,202.55				60,202.55
库存商品	5,211,674.62			355,805.83	4,855,868.79
发出商品	19,614.07				19,614.07
自制半成品					
委托加工物资					
其他					
合计	5,291,491.24			355,805.83	4,935,685.41

注 1：本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，可变现净值根据可比机型的最新市场价格确定。
注 2：本期库存商品跌价准备转销数系库存商品出售所致。

9、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具		5,065,178.55
合计		5,065,178.55

10、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
北京北方天鸟科技发展有限公司	有限责任公司	北京	辛永献	生产、销售	5,000,000	49	49	4,616,911.00	294,035.14	4,322,875.86		-13,068.67

本公司持有北京北方天鸟科技发展有限公司 40%的股份，同时通过控股子公司北京天鸟一和数控设备有限公司持有该公司 9%的股份，合计持股比例为 49%。

11、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
北京北方天鸟科技发展有限公司	2,450,000.00	2,124,612.84	137,673.55	2,262,286.39			49	49

12、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	2,873,812.00		2,873,812.00	
1. 房屋、建筑物	2,873,812.00		2,873,812.00	
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	494,022.04	78,003.48	572,025.52	
1. 房屋、建筑物	494,022.04	78,003.48	572,025.52	
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,379,789.96			
1. 房屋、建筑物	2,379,789.96			
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：78,003.48 元。

13、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	749,658,045.02	189,890,056.65	15,485,921.36	924,062,180.31
其中：房屋及建筑物	380,373,246.00	89,340,439.97	260,898.00	469,452,787.97
机器设备	324,997,034.11	97,759,115.07	5,022,341.27	417,733,807.91
运输工具	19,851,930.14	2,672,932.70	1,856,176.40	20,668,686.44

电子 设备及其他设备	24,435,834.77	117,568.91	8,346,505.69	16,206,897.99
二、累计折旧合 计:	236,910,159.50	53,469,823.99	14,724,892.64	275,655,090.85
其中:房屋及建筑 物	44,316,274.38	19,445,581.55	58,577.85	63,703,278.08
机器设备	164,789,724.77	31,054,827.43	4,939,657.24	190,904,894.96
运输工具	11,877,257.53	2,179,047.04	1,413,355.16	12,642,949.41
电子 设备及其他设备	15,926,902.82	790,367.97	8,313,302.39	8,403,968.40
三、固定资产账面 净值合计	512,747,885.52			648,407,089.46
其中:房屋及建筑 物	336,056,971.62			405,749,509.89
机器设备	160,207,309.34			226,828,912.95
运输工具	7,974,672.61			8,025,737.03
电子 设备及其他设备	8,508,931.95			7,802,929.59
四、减值准备合计	150,185.78			94,404.74
其中:房屋及建筑 物				
机器设备				
运输工具	105,849.64		55,781.04	50,068.60
电子 设备及其他设备	44,336.14			44,336.14
五、固定资产账面 价值合计	512,597,699.74			648,312,684.72
其中:房屋及建筑 物	336,056,971.62			405,749,509.89
机器设备	160,207,309.34			226,828,912.95
运输工具	7,868,822.97			7,975,668.43
电子 设备及其他设备	8,464,595.81			7,758,593.45

本期折旧额: 53,469,823.99 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 182,613,545.94 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	30,629,513.48

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
武汉新厂区厂房	未办理竣工决算	2010 年
衡阳新园区厂房	未办理竣工决算	2010 年

14、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	87,532,813.85		87,532,813.85	223,847,236.38		223,847,236.38

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
场景观测平台	135,818,500.00	75,080,000.00			884,552.74
工程 3	107,850,000.00	81,132,342.50	28,991,367.28	106,397,916.36	3,725,793.42
新园区建设（含阀门定位器）项目	76,382,100.00	30,702,062.41	12,769,054.51	43,471,116.92	
储油罐及附属设施一期	55,960,000.00	28,616,287.02	2,013,226.46	30,629,513.48	
储油罐及附属设施二期	27,553,600.00		6,262,040.36		
横机项目	196,000,000.00	7,277,994.33	2,596,966.26	2,114,999.18	1,825,200.53
十五技改项目	15,000,000.00	776,590.22	187,052.63		
新区概算外		261,959.90	54,217.09		167,154.49
其他			27,900.00		
合计		223,847,236.38	52,901,824.59	182,613,545.94	6,602,701.18

(续)

项目名称	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
场景观测平台	54.63	进行中				募集资金	74,195,447.26
工程 3	102.11	已完工	3,147,907.72			国家拨款、贷款及自筹	
新园区建设（含阀门定位器）项目	56.91	已完工	1,753,106.93	1,753,106.93	100	国家拨款、贷款及自筹	
储油罐及附属设施一期	54.73	已完工				自筹	
储油罐及附属设施二期	22.73	进行中				自筹	6,262,040.36
横机项目							5,934,760.88
十五技改项目							963,642.85
新区概算外							149,022.50
其他							27,900.00
合计	/	/			/	/	87,532,813.85

15、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	118,644,589.09	14,658,239.37		133,302,828.46
土地使用权	117,944,701.67	353,601.56		118,298,303.23
计算机软件	444,054.07	1,891,684.42		2,335,738.49
专利权	253,966.67	1,609,293.09		1,863,259.76
商标权	1,866.68			1,866.68
项目 3		4,480,044.34		4,480,044.34
项目 6		6,323,615.96		6,323,615.96
二、累计摊销合计	4,175,848.13	4,346,327.75		8,522,175.88
土地使用权	3,899,133.32	2,968,714.32		6,867,847.64
计算机软件	156,714.81	121,382.28		278,097.09
专利权	119,200.08	175,465.16		294,665.24
商标权	799.92	399.96		1,199.88
项目 3		448,004.43		448,004.43
项目 6		632,361.60		632,361.60
三、无形资产账面净值合计	114,468,740.96			124,780,652.58
土地使用权	114,045,568.35			111,430,455.59
计算机软件	287,339.26			2,057,641.40
专利权	134,766.59			1,568,594.52
商标权	1,066.76			666.80
项目 3				4,032,039.91
项目 6				5,691,254.36
四、减值准备合计				
土地使用权				
计算机软件				
专利权				
商标权				
项目 3				
项目 6				
五、无形资产账面价值合计	114,468,740.96			124,780,652.58
土地使用权	114,045,568.35			111,430,455.59
计算机软件	287,339.26			2,057,641.40
专利权	134,766.59			1,568,594.52
商标权	1,066.76			666.80
项目 3				4,032,039.91
项目 6				5,691,254.36

本期摊销额：4,346,327.75 元。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
项目 1	7,013,612.45	576,393.95			7,590,006.40
项目 2	9,566,135.06	3,899,762.98			13,465,898.04
项目 3	4,480,044.34			4,480,044.34	

项目 4	6,488,563.97	528,943.04			7,017,507.01
项目 5	14,214,149.53	2,640,725.26			16,854,874.79
项目 6	6,323,615.96			6,323,615.96	
项目 7	53,307,441.82	4,439,229.86			57,746,671.68
项目 8	4,349,054.24	5,692,635.46			10,041,689.70
项目 9		29,542,220.95			29,542,220.95
项目 10		3,108,682.92			3,108,682.92
项目 11		1,940,434.88			1,940,434.88
项目 12		3,638,947.22			3,638,947.22
K07-T4-TNBK915 准高速机项目	1,298,767.79				1,298,767.79
K07-T5-针织横机 项目	404,974.38				404,974.38
K08-01:单针自动 换色电脑绣花机	367,744.92				367,744.92
K08-02-TNB650 超大幅面刺绣机	576,858.50	210,865.46			787,723.96
K08-03-全独立控 制盘带绣混合特 种电脑绣花机	193,521.77	86,347.72			279,869.49
K08-04-叠片刺绣 机项目	232,627.74	123,969.51			356,597.25
K05-13-高速机防 研项目	602,156.23			602,156.23	
K06-T3-TNBS912 准高速机	103,308.92			103,308.92	
K07-T1-TNB644 匹布绣机型	418,925.17			418,925.17	
K07-T2-单头独立 电机勾线系统	420,561.36			420,561.36	
K09-01-TNSK 特 种高速机		659,451.10			659,451.10
K09-02-TNMC150B 针织横机改进型		454,470.97			454,470.97
铃木电控	582,480.68	190,247.69			772,728.37
自动超声波单盘 钉珠机		113,980.56			113,980.56
链式波烫钻多组 合电脑绣花机技 术研发		469,092.78			469,092.78
激光烫钻组合研 发		450,512.40			450,512.40
琐式盘带烫钻组 合研发		430,574.61			430,574.61
平绣烫钻组合研 发		415,213.30			415,213.30
链式高速项目		138,626.91			138,626.91
智能激光切割机		24,000.00			24,000.00
合计	110,944,544.83	59,775,329.53		12,348,611.98	158,371,262.38

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 75.24%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 9.90%。

16、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
衡阳北方光电信息技术有限公司	1,216,906.39			1,216,906.39	
合计	1,216,906.39			1,216,906.39	

17、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
改良装修支出	1,097,315.50	222,417.95	506,230.67		813,502.78
合计	1,097,315.50	222,417.95	506,230.67		813,502.78

18、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	11,169,915.54	9,397,976.73
可抵扣亏损	1,941,591.30	388,126.92
预计负债-辞退福利	2,352,061.14	3,551,381.13
应付职工薪酬-工资、奖金	1,795,204.73	3,111,073.00
小计	17,258,772.71	16,448,557.78
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,129,589.98	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		754,976.78
研发支出	8,086,777.76	9,696,126.93
无形资产	1,454,738.52	
小计	10,671,106.26	10,451,103.71

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应收账款	147,946.50	
存货	141,077.01	
合计	289,023.51	

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
应收账款	58,260,379.66
其他应收款	9,075,418.22
固定资产	94,404.74
存货	4,794,608.40
可抵扣亏损	5,388,248.76
交易性金融资产	7,530,599.87
研发支出	53,911,851.74
无形资产	9,698,256.79
辞退福利	15,680,407.60
工资、奖金	11,968,031.50
合计	176,402,207.28

本公司控股子公司北京天鸟一和数控设备有限公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，出于谨慎性对该公司的暂时性差异未确认递延所得税资产。

19、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	55,508,163.95	11,975,580.43			67,483,744.38
二、存货跌价准备	5,291,491.24			355,805.83	4,935,685.41
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	150,185.78			55,781.04	94,404.74
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	60,949,840.97	11,975,580.43		411,586.87	72,513,834.53

20、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	4,000,000.00	12,000,000.00
保证借款	57,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	170,000,000.00	350,000,000.00
合计	231,000,000.00	364,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
湖南经济技术投资担保公司	2,000,000.00	5.40	计算机电源生产线技术	保证借款是控股子公司衡阳光电信息公司向湖南经济技术担保公司的借款	
合计	2,000,000.00	/	/	/	/

21、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	94,537,404.10	60,867,138.30
银行承兑汇票	33,312,584.45	15,306,000.00
合计	127,849,988.55	76,173,138.30

下一会计期间将到期的金额 127,849,988.55 元。

22、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金银岛南桥(上海)供应链管理有限公司	33,148,607.50	
上海南方经济发展集团油品有限公司	19,523,000.00	
中国兵器工业集团系统内单位 1	18,179,090.00	
中国兵器工业集团系统内单位 2	16,892,800.00	
上海中油奉贤石油有限公司	14,136,000.00	
其他	250,580,347.93	323,119,954.70
合计	352,459,845.43	323,119,954.70

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京华北光学仪器有限公司	2,059,477.29	
合计	2,059,477.29	

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
武汉劲松建设工程有限公司	3,915,225.71	尚未结算	每期小额偿还
李年生	3,500,000.00	尚未结算	尚未偿还
武汉京益钢构有限责任公司	1,880,430.00	尚未结算	每期小额偿还
武汉巍龙工贸有限公司	772,110.65	尚未结算	每期小额偿还
湖南经济技术投资担保公司	595,200.00	尚未结算	尚未偿还
合 计	10,662,966.36		

23、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
上海南郊石油化工交易中心有限公司	16,152,527.66	
上海南方经济发展集团油品有限公司	5,840,000.00	
中国兵器工业集团系统内单位 1	2,876,817.52	
RC BOWATCH TECHNOLOGIE S GMBH	688,129.94	688,129.94
中国兵器工业集团系统内单位 2	644,140.00	
其他	10,682,158.83	9,650,102.02
合 计	36,883,773.95	10,338,231.96

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未结转的原因
RC BOWATCH TECHNOLOGIE S GMBH	688,129.94	尚未结算
北方光电工贸有限公司	469,854.41	尚未结算
武汉高德红外股份有限公司	300,000.00	尚未结算
河源市源城区新东乘绣花厂	240,000.00	尚未结算
中国北方工业公司	148,500.00	尚未结算
合 计	1,846,484.35	

24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,834,144.44	73,686,860.17	82,537,445.65	11,983,558.96
二、职工福利费		7,628,833.48	7,628,833.48	
三、社会保险费	10,304,017.54	29,894,561.50	28,382,155.57	11,816,423.47
养老保险	1,244,969.50	18,155,045.20	17,849,617.03	1,550,397.67

医疗保险	8,874,224.46	9,956,226.69	8,717,494.00	10,112,957.15
工伤保险	38,782.13	394,923.49	401,991.07	31,714.55
失业保险	109,036.45	854,044.08	882,598.36	80,482.17
生育保险	37,005.00	534,322.04	530,455.11	40,871.93
四、住房公积金	1,041,868.42	14,943,070.41	15,709,978.83	274,960.00
五、辞退福利	23,675,874.21	1,995,460.39	9,990,927.00	15,680,407.60
六、其他	5,302,160.37	4,939,466.72	4,785,480.62	5,456,146.47
合计	61,158,064.98	133,088,252.67	149,034,821.15	45,211,496.50

注：本公司本年度应付职工薪酬中工资、奖金等期末余额大部分预计在 2010 年度一季度予以发放。

25、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,542,998.50	4,911,527.65
营业税	1,483,789.12	24,784.00
企业所得税	15,998,670.04	1,756,984.37
个人所得税	488,834.27	424,360.51
城市维护建设税	570,463.05	366,116.60
教育费附加	258,641.45	157,608.00
房产税	80,210.24	537,833.66
土地使用税	586,184.69	218,849.90
应交堤坊费(防洪费)	90,463.17	80,425.32
平抑税	2,170.11	2,013.87
印花税	40,288.67	28,713.38
地方教育基金	2,170.08	2,013.84
合计	23,144,883.39	8,511,231.10

26、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
军品业务合作方 1	12,184,964.00	17,695,654.40
引镇仓储物流中心开发办公室	5,890,764.55	5,890,764.55
紫光通讯科技有限公司	5,000,000.00	
中国兵器工业集团系统内单位	2,295,598.80	2,100,000.00
武汉劲松建设工程有限公司	3,915,225.71	4,595,225.71
李年生	3,500,000.00	3,500,000.00
其他	24,035,681.11	25,819,002.17
合计	56,822,234.17	59,600,646.83

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京华北光学仪器有限公司	1,450,000.00	
合计	1,450,000.00	

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
武汉劲松建设工程有限公司	3,915,225.71	尚未结算	每期小额偿还
李年生	3,500,000.00	尚未结算	尚未偿还
武汉京益钢构有限责任公司	1,880,430.00	尚未结算	每期小额偿还
武汉巍龙工贸有限公司	772,110.65	尚未结算	每期小额偿还
湖南经济技术投资担保公司	595,200.00	尚未结算	尚未偿还
合 计	10,662,966.36		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元

债权人名称	期末数	性质或内容
军品业务合作方 1	12,184,964.00	产品技术支持费
引镇仓储物流中心开发办公室	5,890,764.55	物流费
紫光通讯科技有限公司	5,000,000.00	合同款
武汉劲松建设工程有限公司	3,915,225.71	工程款
李年生	3,500,000.00	个人借款
郑全民	2,000,000.00	个人借款
中国兵器工业集团系统内单位	2,285,958.80	产品技术支持费
合 计	34,776,913.06	

27、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款		50,000,000.00
合计	30,000,000.00	50,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数
					本币金额
中国建设银行衡阳雁峰支行	2009年1月23日	2012年1月22日	人民币	6.48	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	30,000,000.00

28、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
安全措施费	32,827.25			32,827.25	
中小企业发展专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00	
中国兵器工业	600,000.00			600,000.00	

集团系统内单位拨款					
九五技改拨款	5,000,000.00	1,750,000.00		6,750,000.00	
十五技改拨款	5,700,000.00			5,700,000.00	
市财政局工业发展资金	840,000.00			840,000.00	
项目 A	1,000,000.00			1,000,000.00	
项目 B	170,000.00			170,000.00	
项目 C	182,983.02			182,983.02	
项目 D	836,872.86	4,700,000.00	2,867,980.59	2,668,892.27	
项目 E	834,287.78	400,000.00	131,835.43	1,102,452.35	
项目 H-J	1,785,652.14	1,150,000.00	1,437,014.63	1,498,637.51	
项目 K		12,000,000.00	3,060,508.00	8,939,492.00	
项目 L		2,000,000.00	1,058,953.95	941,046.05	
项目 M		500,000.00	500,000.00		
项目 N		2,000,000.00		2,000,000.00	
项目 O		10,880,000.00	3,418,709.03	7,461,290.97	
合计	18,982,623.05	35,380,000.00	12,475,001.63	41,887,621.42	/

29、股本：

单位：元 币种：人民币

	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	222,717,518	51,004,964		222,717,518		273,722,482	496,440,000

注 1：根据本公司董事会决议，2009 年 2 月，本公司以截至 2008 年 12 月 31 日总股本 222,717,518 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股。转增后，股本变更为 445,435,036 股，该事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2009]第 029 号验资报告。

注 2：本公司于 2009 年 7 月向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）51,004,964 股股份，发行新股后，股本变更为 496,440,000 股，该事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2009]第 121 号验资报告。

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	319,646,531.46	751,155,036.00	222,717,518.00	848,084,049.46
其他资本公积	164,487,411.05	754,976.78	5,033,178.55	160,209,209.28
合计	484,133,942.51	751,910,012.78	227,750,696.55	1,008,293,258.74

注 1：本期资本溢价变动主要是：①资本溢价增加主要是：本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）51,004,964 股的股票溢价部分 777,825,701.00 元，扣除发行费用 26,670,665.00 元，余额 751,155,036.00 元转入本公司的资本公积。② 资本溢价减少主要是：根据本公司董事会决议，2009 年 2 月，本公司以截至 2008 年 12 月 31 日总股本 222,717,518 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股。

注 2：其他资本公积变动主要是：本年度公司处置可供出售金融资产公允价值变动及其递延所得税的影响。

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	46,031,463.97	15,717,214.07		61,748,678.04
合计	46,031,463.97	15,717,214.07		61,748,678.04

注：本期增加的盈余公积是按母公司净利润的 10%计提的盈余公积。

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	290,267,896.43	/
调整后 年初未分配利润	290,267,896.43	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	178,278,233.28	/
减：提取法定盈余公积	15,717,214.07	按照母公司净利润的 10%计提
期末未分配利润	452,828,915.64	/

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,705,869,620.91	1,149,291,365.16
其他业务收入	22,030,346.23	1,278,084.25
营业成本	1,393,898,133.52	770,803,799.47

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	736,920,296.38	449,580,905.72	1,019,976,229.24	644,890,794.84
商品流通行业	968,949,324.53	942,652,275.92	129,315,135.92	125,818,886.49
合计	1,705,869,620.91	1,392,233,181.64	1,149,291,365.16	770,709,681.33

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
军民两用产品	629,130,920.52	350,315,087.80	885,436,237.86	523,385,046.30
电脑刺绣机	107,789,375.86	99,265,817.92	134,539,991.38	121,505,748.54
化工能源	968,949,324.53	942,652,275.92	129,315,135.92	125,818,886.49
合计	1,705,869,620.91	1,392,233,181.64	1,149,291,365.16	770,709,681.33

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	624,956,088.70	362,706,388.10	913,883,903.81	572,418,715.78
天津地区	62,763,713.52	60,219,617.39	54,107,376.11	51,142,495.25
武汉地区	29,245,232.07	23,861,515.36	21,152,231.54	19,940,557.50
衡阳地区	49,733,590.07	21,865,480.28	60,010,955.66	30,203,894.04
西安地区	392,521,065.65	382,145,836.57	129,315,135.92	125,818,886.49
上海地区	563,607,746.08	558,370,517.02		
小 计	1,722,827,436.09	1,409,169,354.72	1,178,469,603.04	799,524,549.06
减：内部抵销数	16,957,815.18	16,936,173.08	29,178,237.88	28,814,867.73
合计	1,705,869,620.91	1,392,233,181.64	1,149,291,365.16	770,709,681.33

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国兵器工业集团系统内单位 1	418,894,080.00	24.24
上海南郊石油化工交易中心有限公司	172,839,863.77	10.00
上海华潞石油化工有限公司	159,789,378.29	9.25
广东众和化塑有限公司	189,760,683.38	10.98
茂名市立天商贸有限公司	76,681,624.20	4.44
合计	1,017,965,629.64	58.91

34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	227,174.92	57,342.00	5%
城市维护建设税	512,719.82	600,278.95	7%、1%
教育费附加	231,605.68	257,743.30	3%
房产税	-21,148.80	37,638.00	
防洪费	41,480.49	5,751.74	1%
地方教育基金	29,405.61	21,156.08	0.1%
平抑基金	29,335.53	21,156.08	0.1%
河道管理费	4,557.15		1%
堤防费		14,322.99	2%
其他		13.42	
合计	1,055,130.40	1,015,402.56	/

35、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,530,599.87	
合计	7,530,599.87	

36、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	137,673.55	-128,368.35
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	39,264.95	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,509,492.72	88,346.16
可供出售金融资产等取得的投资收益	10,082,206.76	
合计	15,768,637.98	-40,022.19

37、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,975,580.43	11,611,267.49
二、存货跌价损失		2,573,869.90
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,975,580.43	14,185,137.39

38、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,471,526.28	13,868.32
其中：固定资产处置利得	3,471,526.28	13,868.32
债务重组利得	7,007,349.60	
政府补助	6,874,000.00	3,602,000.00
无法支付款项	1,378,218.94	4,407,093.33
其他	1,773,075.36	206,254.95
合计	20,504,170.18	8,229,216.60

(2) 政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴	5,920,000.00	3,000,000.00	本期收到北京技术开发区财政局拨付的产业扶持资金（京开财企[2009]275
军品维持维护费及军转民贴息	620,000.00		本期收到兵器集团兵财字[2009]118号将财政部批复的两费补贴
社保困难企业补贴	234,000.00		本期收到天津市劳动保障局拨付的受金融危机影响困难企业补贴（津劳社局发[2009]14号）
阀门定位器生产技术改造	100,000.00		本期收到衡阳市财政局拨付的2008年中小企业发展专项资金（衡财[2008]641号）
其他		602,000.00	
合计	6,874,000.00	3,602,000.00	/

39、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	223,135.93	160,388.65
其中：固定资产处置损失	223,135.93	160,388.65
对外捐赠		772,586.73
罚款支出	96,950.95	24.20
其他	43,063.50	17,884.52
合计	363,150.38	950,884.10

40、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	31,037,520.94	30,748,743.45
递延所得税调整	164,764.40	-5,800,673.86
合计	31,202,285.34	24,948,069.59

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.38	0.38	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30	0.17	0.17

注：每股收益计算过程如下：

基本每股收益

$$=178,278,233.28 \div (222,717,518+222,717,518+51,004,964 \times 5 \div 12) =0.38 \text{ 元}$$

稀释每股收益

$$=178,278,233.28 \div (222,717,518+222,717,518+51,004,964 \times 5 \div 12) =0.38 \text{ 元}$$

42、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-5,033,178.55	-9,089,839.53
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-754,976.78	-1,233,356.96
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-4,278,201.77	-7,856,482.57
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		155,605.29
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		155,605.29
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-4,278,201.77	-7,700,877.28

43、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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
专项拨款	35,380,000.00
银行存款利息收入	4,020,351.91
财政资金	6,874,000.00
营业外收入	2,678,885.36
其他收入	9,480,775.32
合计	58,434,012.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
技术开发及服务费	19,722,112.00
办公费等杂费	26,094,245.11
运费租赁费	1,246,397.80
其他	32,887,568.88
合计	79,950,323.79

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
定向增发费用	2,800,154.96
合计	2,800,154.96

44、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	186,066,241.56	164,276,491.18
加：资产减值准备	11,975,580.43	14,185,137.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,547,827.47	46,524,668.21
无形资产摊销	4,346,327.75	2,237,295.82
长期待摊费用摊销	506,230.67	487,695.84
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）	-3,248,390.35	146,520.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,530,599.87	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,414,225.66	23,727,313.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,768,637.98	40,022.19

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-810,214.93	-5,787,406.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	974,979.33	-13,267.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,750,610.90	65,091,515.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-336,455,458.94	-252,069,029.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	123,762,854.12	-251,346,832.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,969,645.98	-192,499,875.48
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	645,002,671.77	184,663,010.26
减：现金的期初余额	184,663,010.26	516,986,455.27
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	460,339,661.51	-332,323,445.01

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	645,002,671.77	184,663,010.26
其中：库存现金	493,025.93	232,659.59
可随时用于支付的银行存款	631,349,999.05	184,430,350.67
可随时用于支付的其他货币资金	13,159,646.79	
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	645,002,671.77	184,663,010.26

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京华北光学仪器有限公司	国有独资公司	北京市崇文区珠市口东大街346号	李保平	国有独资	6,846.6	51.42	51.42	中国兵器工业集团公司	10146251-1

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京驰意无人数字感知技术有限公司	有限责任公司	北京	李保平	销售	100 万欧元	45	45	669903682
北京天鸟一和数控设备有限公司	有限责任公司	北京	王向东	生产、销售	500	51	51	750132889
武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司	有限责任公司	武汉	王向东	生产、销售	3,000	50	50	781974341
衡阳北方光电信息技术有限公司	有限责任公司	衡阳	徐作斌	生产、销售	7,518	90.96	90.96	782890713

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
北京北方天鸟科技发展有限公司	有限责任公司	北京	辛永献	生产、销售	5,000,000	49	49	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
北京北方天鸟科技发展有限公司	4,616,911.00	294,035.14	4,322,875.86		-13,068.67

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
北京始信峰信息技术有限公司	母公司的控股子公司	700259611
中国兵器工业集团系统内单位	其他	710924910
温州先达科技有限公司	其他	

注：（1）中国兵器工业集团系统内单位与我公司的实际控制人均为中国兵器工业集团公司。
 （2）2009年5月7日温州先达科技有限公司股东潘寿华辞去本公司董事职务，自此，温州先达科技有限公司与本公司不再存在关联关系。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	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 (%)
中国兵器工业集团系统内单位	购买商品	采购原材料	见注	96,608,300.15	34.10	178,227,702.44	31.22
北京始信峰信息技术有限公司	购买商品	采购库存商品	见注			15,546,993.60	2.72
中国兵器工业集团系统内单位	销售商品	销售商品	见注	543,809,060.00	89.88	740,359,603.00	83.62
北京华北光学仪器有限公司	销售商品	销售绣花机、横机	见注	10,398,961.08	9.65		
北京华北光学仪器有限公司	销售商品	销售零件	见注	4,235,158.33	3.93		
温州先达科技有限公司	销售商品	销售绣花机	见注			2,834,263.40	2.11
中国兵器工业集团系统内单位	接受劳务	零件加工	见注	1,945,394.94	0.69	253,375.75	1.85
北京华北光学仪器有限公司	接受劳务	租赁收入	见注	4,000,000.00	18.61		
中国兵器工业集团系统内单位	提供劳务	零件加工	见注	32,961,087.20	89.29	47,524,051.85	79.18

注：本公司新增加的持续性关联交易主要产生于本公司和实际控制人中国兵器工业集团系统内单位的军品配套产品的购销业务。由于军品配套的不可分割性和定点采购的特点，此种关联交易是必要的，并且会在一定时期内长期存在。根据目前军品采购模式，本公司与中国兵器工业集团系统内单位的购销业务的定价是按照国家相关规定并经军方成本审核商议确定，严格执行，交易双方对定价原则没有决定权。本公司与各关联方非军品业务的采购及销售业务按照国家有关规定的市场公允价格进行结算。

(2) 关联租赁情况

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
中兵光电科技股份有限公司	北京华北光学仪器有限公司	涉及电脑刺绣机经营业务的固定资产和知识产权资产（含分公司，但不包括子公司）	6,838	2009年6月25日~2014年6月24日	4,000	公司对出租经营资产进行专项审计。双方在审计基础上协商定价	公司电脑刺绣机的现金净流量将得到改善

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收帐款	中国兵器工业集团系统内单位	261,024,891.06	153,905,382.65
应收帐款	北京华北光学仪器有限公司	13,610,702.86	
应收帐款	温州先达科技有限公司		1,899,679.73
应收票据	中国兵器工业集团系统内单位	229,000,000.00	175,320,000.00
应收票据	温州市先达科技有限公司		98,000.00
预付帐款	中国兵器工业集团系统内单位	41,994,564.10	41,093,258.95
预付帐款	北京始信峰信息技术有限公司		109,586.84
其他应收款	中国兵器工业集团系统内单位	621,470.01	343,053.55

其他应收款	北京北方天鸟科技发展有限责任公司	3,965.82	20,700.15
其他应收款	温州市先达科技有限公司		409,320.87
应付帐款	中国兵器工业集团系统内单位	57,682,070.15	50,213,476.09
应付帐款	北京华北光学仪器有限公司	2,059,477.29	
应付帐款	北京北方天鸟科技发展有限责任公司	366,054.15	
应付帐款	北京始信峰信息技术有限公司	4,969.25	3,023,000.00
应付票据	中国兵器工业集团系统内单位	34,252,140.05	18,079,600.00
预收帐款	中国兵器工业集团系统内单位	3,669,457.52	244,180.00
其他应付款	中国兵器工业集团系统内单位	2,295,598.80	2,823,168.00
其他应付款	北京华北光学仪器有限公司	1,450,000.00	

(九) 股份支付：无

(十) 或有事项：无

(十一) 承诺事项：无

(十二) 资产负债表日后事项：

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	992,880,000
-----------	-------------

2、其他资产负债表日后事项说明

根据 2010 年 1 月 28 日召开的第三届董事会第四十八次会议审议通过本年度分配预案为：以公司 2009 年末总股本 496,440,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，同时每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。

(十三) 其他重要事项：

1、其他

2009 年 9 月本公司与军品业务相关的合作方本着优势利益共享的原则，经双方协商，合作方同意豁免本公司应付对方款项计 7,007,349.60 元计入营业外收入。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	372,376,880.17	87.48	31,955,446.30	59.63	269,644,410.39	83.91	26,786,970.15	58.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	27,399,122.52	6.44	18,744,563.42	34.98	22,627,152.10	7.04	11,825,099.76	25.78

其他不重大 应收账款	25,871,124.95	6.08	2,886,338.52	5.39	29,084,164.41	9.05	7,255,191.86	15.82
合计	425,647,127.64	/	53,586,348.24	/	321,355,726.90	/	45,867,261.77	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
销售货款	10,911,238.29	10,911,238.29	100.00	公司解散
销售货款	6,297,118.04	6,297,118.04	100.00	法律诉讼
销售货款	3,839,550.48	3,839,550.48	100.00	4年以上无业务往来
合计	21,047,906.81	21,047,906.81	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内				597,242.44	2.64	29,862.12
1至2年	572,690.57	2.09	57,269.06	1,791,514.41	7.92	179,151.44
2至3年	1,888,212.79	6.89	377,642.56	2,546,170.61	11.25	509,234.12
3至4年	2,893,030.79	10.56	867,909.24	2,027,464.98	8.96	279,341.41
4至5年	2,774,178.91	10.13	1,152,162.27	4,122,518.02	18.22	1,461,966.64
5年以上	19,271,009.46	70.33	16,289,580.29	11,542,241.64	51.01	9,365,544.03
合计	27,399,122.52	100.00	18,744,563.42	22,627,152.10	100.00	11,825,099.76

注①: 单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 50 万的应收款项。

注②: 信用风险特征组合风险较大的应收款项为账龄在 4 年以上的应收款项。

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
北京华北光学仪器有限公司	13,610,702.86	680,535.14		
合计	13,610,702.86	680,535.14		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国兵器工业集团系统内单位 a	同受控制	158,106,975.00	1年以内	37.15
中国兵器工业集团系统内单位 b	同受控制	23,669,000.00	1年以内	5.56
中国兵器工业集团系统内单位 c	同受控制	20,000,000.00	1年以内	4.70
军代局	业务往来	17,579,276.16	1年以内	4.13
中国兵器工业集团系统内单位 d	同受控制	15,795,800.00	1年以内	3.71
合计	/	235,151,051.16	/	55.25

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国兵器工业集团系统内单位	同受控制	236,750,992.60	94.56
北京华北光学仪器有限公司	母公司	13,610,702.86	5.44
合计	/	250,361,695.46	100.00

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	25,903,707.09	59.93	5,099,080.67	57.33	17,378,406.76	47.20	1,965,355.01	31.06
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,643,760.79	8.43	2,538,698.91	28.54	4,372,255.09	11.88	2,716,185.08	42.93
其他不重大的其他应收款	13,675,371.80	31.64	1,256,464.05	14.13	15,060,836.40	40.92	1,645,691.44	26.01
合计	43,222,839.68	/	8,894,243.63	/	36,811,498.25	/	6,327,231.53	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
通县远光有限责任公司	153,058.00	153,058.00	100.00	账龄较长，无法收回
合计	153,058.00	153,058.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2至3年				132,849.81	3.04	26,569.96
3至4年	132,849.81	3.65	39,854.94	1,048,146.60	23.97	314,443.98
4至5年	1,149,596.90	31.55	579,181.10	694,824.69	15.89	347,412.35
5年以上	2,361,314.08	64.80	1,919,662.87	2,496,433.99	57.10	2,027,758.79
合计	3,643,760.79	100.00	2,538,698.91	4,372,255.09	100.00	2,716,185.08

注①：单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于 50 万的应收款项。

注②：信用风险特征组合风险较大的其他应收款为账龄在 4 年以上的应收款项。

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

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

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	单位：元 性质或内容
北京双利达运输有限公司	2,023,810.00	代垫运费
钟海	2,121,405.33	备用金
肖玉山	1,495,199.34	备用金
赵士勇	1,440,149.14	备用金
合 计	7,080,563.81	

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	单位：元 币种：人民币 占其他应收账款 总额的比例 (%)
北京双利达运输有限公司	业务往来	2,023,810.00	4-5 年	4.68
钟海	公司员工	2,121,405.33	1 年以内	4.91
肖玉山	公司员工	397,214.00	1 年以内	0.92
肖玉山	公司员工	537,655.00	1-2 年	1.24
肖玉山	公司员工	560,330.34	2-3 年	1.30
赵士勇	公司员工	366,854.00	1 年以内	0.85
赵士勇	公司员工	866,496.00	1-2 年	2.00
赵士勇	公司员工	206,799.14	2-3 年	0.48
贾冠男	公司员工	710,000.00		1.64
合 计	/	7,790,563.81	/	18.02

(6) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	单位：元 币种：人民币 占其他应收账款总额的比例 (%)
中国兵器工业集团系统内单位	同受控制	590,258.04	99.47
北京北方天鸟科技发展有限公司	子公司	3,172.66	0.53
合 计	/	593,430.70	100.00

3、长期股权投资

按成本法核算

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			50.00	50.00
衡阳北方光电信息技术有限公司	51,216,906.39	94,659,572.60		94,659,572.60			90.68	90.68
北京天鸟一和数控设备有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00			51.00	51.00

北京驰意无人数字感知技术有限公司	5,040,000.00	5,040,000.00		5,040,000.00				45.00	45.00
------------------	--------------	--------------	--	--------------	--	--	--	-------	-------

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京北方天鸟科技发展有限公司	2,000,000.00	1,734,377.83	-5,227.47	1,729,150.36				40.00	40.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	676,072,334.22	393,223,034.32
其他业务收入	4,447,403.40	730,393.48
营业成本	411,213,371.52	258,980,103.12

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	676,072,334.22	411,072,911.81	393,223,034.32	258,886,530.32
合计	676,072,334.22	411,072,911.81	393,223,034.32	258,886,530.32

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
军民两用产品	595,757,843.25	334,125,529.85	279,030,785.39	156,556,294.03
电脑刺绣机	80,314,490.97	76,947,381.96	114,192,248.93	102,330,236.29
合计	676,072,334.22	411,072,911.81	393,223,034.32	258,886,530.32

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	624,872,627.17	362,628,361.28	360,213,295.00	228,478,301.71
天津地区	62,763,713.52	60,219,617.39	54,107,376.11	51,142,495.25
小计	687,636,340.69	422,847,978.67	414,320,671.11	279,620,796.96
减：内部抵销数	11,564,006.47	11,775,066.86	21,097,636.79	20,734,266.64
合计	676,072,334.22	411,072,911.81	393,223,034.32	258,886,530.32

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国兵器工业集团系统内单位甲	418,894,080.00	24.24
中国兵器工业集团系统内单位乙	35,979,200.00	2.08
中国兵器工业集团系统内单位丙	21,599,200.00	1.25
中国兵器工业集团系统内单位丁	20,000,000.00	1.16
中国兵器工业集团系统内单位戊	17,675,680.00	1.02
合计	514,148,160.00	29.75

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,227.47	-55,168.97
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	39,264.95	88,346.16
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,509,492.72	
处置交易性金融资产取得的投资收益	575,363.25	
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,986,204.29	
合计	11,105,097.74	33,177.19

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
北方天鸟科技发展公司	-5,227.47	-55,168.97	净利润变动
合计	-5,227.47	-55,168.97	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	157,172,140.65	70,111,602.00
加：资产减值准备	10,286,098.57	10,337,988.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,163,909.19	118,238,869.93
无形资产摊销	2,892,984.31	239,061.14
长期待摊费用摊销	487,695.84	601,045.08
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)	-3,410,224.20	106,895.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-7,530,599.87	
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,311,860.09	12,332,292.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,105,097.74	-33,177.19

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,034,011.51	-6,095,734.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,026,458.27	-2,487,983.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,004,989.71	73,056,447.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-209,939,676.91	-165,998,226.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,562,159.65	-160,139,468.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-40,676,990.53	-49,730,388.38
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	501,454,224.88	143,364,047.40
减：现金的期初余额	143,364,047.40	192,896,320.22
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	358,090,177.48	-49,532,272.82

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	3,248,390.35
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,874,000.00
债务重组损益	7,007,349.60
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	23,122,299.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,011,279.85

所得税影响额	-6,504,858.72
少数股东权益影响额(税后)	-663,508.43
合计	36,094,952.00

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	12.17	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.71	0.30	0.30

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

①资产负债表项目：

(1) 货币资金期末余额为 645,002,671.77 元，比年初余额增加 249.29%，其主要原因是：2009 年度非公开发行的募集资金到位。

(2) 预付款项期末余额为 320,981,052.49 元，比年初余额增加 269.88%，其主要原因是：本公司所属三级子公司伊春中兵矿业有限公司于年末购买伊春市红旗山矿业有限责任公司等四家公司经营性资产所预付的款项计 10,050.00 万元，以及本公司根据业务需要预付材料、燃气及液化气等款项所致。

(3) 应收利息期末余额为 2,855,030.15 元，比年初余额增加 498.73%，其主要原因是：本期新增定期存款所致。

(4) 可供出售金融资产期末余额为 0 元，比年初余额减少 100%，其主要原因是：本公司本期出售所持有股票所致。

(5) 投资性房地产期末余额为 0 元，比年初余额减少 100%，其主要原因是：本公司本年度将投资性房地产转让所致。

(6) 在建工程期末余额为 87,532,813.85 元，比年初余额减少 60.90%，其主要原因是：本公司本年度将已完工并达到使用状态的在建工程转入固定资产。

(7) 开发支出期末余额为 158,371,262.38 元，比年初余额增加 42.75%，其主要原因是：本公司本年度新增研发项目所致。

(8) 短期借款期末余额为 231,000,000.00 元，比年初余额减少 36.54%，其主要原因是：本公司本年度偿还借款所致。

(9) 应付票据期末余额为 127,849,988.55 元，比年初余额增加 67.84%，其主要原因是：本公司根据业务需要采购材料、燃气及液化气等所致。

(10) 预收账款期末余额为 36,883,773.95 元，比年初余额增加 256.77%，其主要原因是：本年度年

未收到订货款项所致。

(11) 应交税费期末余额为 23,144,883.39 元,比年初余额增加 171.93%,其主要原因是:本公司上年度多预缴所得税所致。

(12) 长期借款:期末余额为 30,000,000.00 元,比年初余额减少 40.00%,其主要原因是:本公司本年度偿还借款所致。

(13) 专项应付款:期末余额为 41,887,621.42 元,比年初余额增加 120.66%,其主要原因是:本公司本年度收到新增研发项目拨款所致。

(14) 股本期末余额为 496,440,000.00 元,比年初余额增加 122.90%,其主要原因是:公积金转增股本及报告期内完成非公开发行股票。

(15) 资本公积期末余额为 1,008,293,258.74 元,比年初余额增加 108.27%,其主要原因是:本公司本年度非公开发行股票形成的股票溢价。

②利润表、现金流量表项目:

(1) 营业收入本期金额为 1,727,899,967.14 元,比上期金额增加 50.18%,其主要原因是:本公司本年度新增化工能源业务所致。

(2) 营业成本本期金额为 1,393,898,133.52 元,比上期金额增加 80.84%,其主要原因是:本公司本年度新增化工能源业务所致。

(3) 营业外收入本期金额为 20,504,170.18 元,比上期金额增加 149.16%,其主要原因是:本公司本年度处置投资性房地产、收到政府扶持资金增加以及本期债务重组事项所致。

(4) 营业外支出本期金额为 363,150.38 元,比上期金额减少 61.81%,其主要原因是:本年度无捐赠性支出所致。

(5) 销售商品、提供劳务收到的现金本期金额为 1,562,905,986.53 元,比上期金额增加 75.45%,其主要原因为本公司本年度新增化工液化气业务所致。

(6) 收到其他与经营活动有关的现金本期金额为 58,434,012.59 元,比上期金额增加 181.75%,主要原因为本期收到专项拨款所致。

(7) 购买商品、接受劳务支付的现金本期金额为 1,384,866,766.45 元,比上期金额增加 71.48%,其主要原因为本公司本年度新增化工液化气业务所致。

(8) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 61,305,270.47 元,比上期金额减少 76.55%,其主要原因为本公司新区建设已于上年完工所致。

(9) 吸收投资收到的现金 832,031,068.00 元,比上期金额增加较大,其主要原因是报告期内完成非公开发行股票所致。

(10) 偿还债务支付的现金 722,000,000.00 元,比上期金额增加 74.57%,其主要原因是本公司偿还到期债务所致。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》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：李保平

中兵光电科技股份有限公司

2010 年 1 月 28 日

中兵光电科技股份有限公司董事会 关于公司 2009 年度内部控制的自我评估报告

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目的是：

一、在公司、公司下属部门及附属公司、公司所有业务环节各层面建立全面的内控安排，建立合理的风险控制手段和战略目标；

二、建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；

三、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；

四、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；

五、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

六、建立合理的信息传达及报告制度，保证公司信息披露的及时性、真实性和完整性；

七、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。目标设定如前所述，现就对上述其它要素的构建及实施情况说明如下：

一、内部环境

1、决策和管理层方面

公司根据《公司法》、《证券法》以及上海证券交易所、证监会的有关规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作

细则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》。董事会下设各专业委员会，2009年度，根据公司重组后的实际情况对专业委员会的设置进行了调整，现有董事会执行委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬委员会，并制定了《执行委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《薪酬委员会实施细则》等相关内部规则。

2009年度，公司在完成重大资产重组后，对公司内控制度进行了梳理、完善并下发全公司遵照执行，以期更符合上市公司的治理要求。

公司已建立完善的预算管理制度及程序。

2、组织机构方面

公司在重大生产经营方面的决策权限划分清楚，各部门所拥有的权力和应承担的责任均由《部门职责》作出明确规定。

2009年5月25日召开的三届三十八次董事会审议通过了关于《公司机构调整的议案》，经过本次调整，公司的组织机构更加精简、高效，更能适应公司新形势下资产、业务范围变化带来的需求。

3、内控制度方面

（1）销售、收款及采购、付款环节

公司制定了有关销售、收款、采购、付款各环节的有关制度，如《军品合同管理办法》、《价格管理办法》、《物资采购管理制度》、《物资采购限额管理办法》、《往来账款管理办法》、《供方的选择和评价程序》、《采购过程的控制程序》等，并建立了全面的电脑记录和资料存档系统，保证上述环节得到有效的控制和记录。

（2）生产及安全环节

公司建立了预算管理体系和进、销、存电子管理系统，根据生产安排合理进行原材料、存货的实物、成本、质量控制。同时制定了《生产准备工作制度》、《在制品管理制度》、《分厂管理通则》、《5S与现场管理核检体系规范》、《生产现场班组管理规范》等制度，涉及到生产管理的各个环节。同时，根据公司的实际情况，制定了相应的安全管理制度和措施，如《安全生产责任制度》、《安全生产检查制度》、《特种设备安全管理制度》、《危险作业审批制度》，保证了公司生产安全、高效地进行。

（3）固定资产管理环节

在固定资产管理方面，公司制定并实施了《固定资产投资项目管理制度》、《固定资产投资项目招标投标管理办法》、《固定资产购置、使用、维护与运营管理办法》等制度，在固定资产自建环节中也采取了比价采购、招投标、价格审核、中介机构验收等方法制度和制度，保证固定资产构建、使用的规范合理以及保值、增值。

（4）内部会计控制规范与货币资金管理环节

根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计制度》等相关法规，公司建立了完善的会计核算体系，运行情况良好。公司及时根据《企业会计准则》等相关规定的修订对会计核算体系及相关制度进行不断的完善。

公司财务管理符合相关规定，并制定了《可控费用支出管理办法》、《收入、利润及利润分配核算办法》、《财务安全防范管理制度》、《现金管理办法》、《成本费用管理办法》、《大额资金使用管理流程》等制度，对与财务相关的内控环节进行了严格规定，上述制度均得到了有效的执行，对授权、签章情况也有较完整的记录。对于公司资金使用、划拨均通过每月的资金调度会议；资金支出严格按照层级审批；公司募集资金实行专户存储，按计划使用，对募集资金的变更严格履行审批程序。

此外，公司通过完善的内部稽核和授权制度保证货币资金的管理，根据公司的实际情况，制定了会计系统内部牵制制度；设有会计稽核岗位，负责对原始凭证、记账凭证、会计账簿等的各项业务的稽核工作；会计人员离职或轮换必须办理交接手续。

（5）关联交易环节

公司根据上海证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》有关规定制订了《关联交易决策制度》，据此界定关联方和关联关系，并且履行相应的决策程序和信息披露义务。在以往的全部关联交易中，通过交易均为上市公司带来了利润的增加，关联交易价格执行国家有关政策或者按照市场原则定价。

（6）担保与融资环节

公司对于对外担保和融资制定了严格的决策程序和管理制度，对于借款、租赁、发行新股等事项，《公司章程》中根据不同金额对授权、决策程序做出了规定，财务部留存详细的执行记录文件。

（7）投资环节

《公司章程》对不同金额的投资事项决策机构做出了授权，公司所有投资事项均履行了相应的决策程序，此外公司第三届董事会第四十二次会议审议通过了《修订〈对外投资管理办法〉的议案》，修订后的办法对涉及投资的全部环节进行管控，并且由公司的战略投资部负责投资管理及有关执行的记录和存档。

（8）科研及质量环节

公司注重科研项目和质量管理，制订了《科研项目管理办法》、《科研经费管理办法》、《科研项目奖励暂行办法》、《新产品工艺方案编制规定》。2009 年度，又根据实际情况制定了《研究与开发阶段划分、开发支出资本化制度》，上述制度涵盖了科研项目从计划到实施的各个环节，保证了科研的顺利进行。

我公司执行国军标 9001A-2001 质量体系管理标准，2009 年初已由认证中心进行了监督审核；此外，我公司依据该质量标准结合公司产品的实际，制定了《质量手册》、《质量记录控制程序》、《质量成本统计核算与分析程序》、《产品质量评审程序》，保证了公司质量体系的正常运行。

（9）人力资源管理环节

公司对各部门的职能进行了详细的划分，并根据公司组织架构为各部门制定了工作职责。公司制定了《从业人员总量管理办法》、《员工招聘及录用管理办法》、《劳动合同管理办法》、《薪酬管理制度》、《约束性指标考核办法》、《员工考勤管理规定》，对公司人力资源整体控制、员工管理的各个环节作出了规定。上述制度得到有效执行，各环节有相应的审批文件或记录，由人力资源部专人进行管理。

公司还制订了《科技和关键技能带头人管理办法》、《高级人才引荐人奖励办法》等激励办法。为建立并优化公司的绩效考核体系，公司建立了以 C²F 为主要模式的绩效管理规程。该体系的有效实施使绩效考核成为管理者有效的管理控制手段，提高了过程管理能力，为公司的发展创造良好的人力资源管理环境。

（10）分子公司管理

公司管理层与各分、子公司签订了经济责任合同，并定期举行经济运行分析会；对于分公司，公司采取了收支分开、资金集中管理、人事任免、工资总额控制、经营者薪酬考核、每日经营情况信息沟通等措施；公司制定的《对外投资管理办法》，对子公司的管理作出了专门规定，涉及子公司管理的行政与人事、经营、财务与审

计等各个方面；同时，公司直接派出执行董事、财务总监等管理人员，并制定了《外派财务负责人管理规定》，保证对子公司的有效控制；公司还建立了有效的监督、信息沟通及反馈体系，能及时发现分子公司经营中存在的问题并解决，不存在失控风险。公司管理层能够及时采纳外部、内部审计人员所提出的审计建议，及时采取措施改善公司的管理环境。

除上述制度外，公司还制定了严格的工作流程，如《“闭环负反馈控制”信息反馈流程》、《计划管理流程》、《军品发货及收回货款流程》、《薪酬管理流程》、《财务收支审计流程》等，涵盖公司经营管理的各个环节，有效保证了内控制度的实施。

二、风险评估

对照上海证券交易所《关于发布〈上海证券交易所上市公司内部控制指引〉的通知》（上证上字〔2006〕420号）以及其它相关规定进行检查，我公司已经制定了比较完备的内部控制制度，对制度的起草、签发、实施、修订、废止也制定了专门的文件和流程。内控制度涉及决策、投资管理、证券事务、财务、审计、人事、计划采购、生产、科研、质量、销售、行政管理、安全保密等各个方面，可涵盖公司生产经营的各个环节，对于分子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。公司不断根据法律法规的修订，企业发展的实际情况对内控制度进行完善和修改，特别是在2008年末公司重大资产重组完成后，我公司根据实际情况对于已有制度进行了全面的梳理和完善，使公司的内控制度得到了进一步的完善。所有内控制度均有罚责或监督条款，保证不按规定执行的单位或个人受到相应的处罚。

我公司执行国军标 9001A-2001 质量体系管理标准，每年由认证中心进行监督审核；此外，年度审计和其他监管部门的检查也有助于我公司完善制度建设、提升治理水平。

上述制度和举措可以有效地识别风险、控制风险并使公司具备了抵御突发性风险的能力。

三、控制活动

公司现行内控制度由正式发文程序下发给各有关部门及分子公司，制度执行具有记录、沟通、反馈程序，并将制度执行结果与绩效考评挂钩，使全部内控制度得到了有效的执行。公司一直注重内控制度的完善和有效实施，在2009年度已经进一

步加大了检查、监督力度，有效避免了内控制度实施过程中重大风险的出现。

四、信息与沟通

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》等，《投资者关系管理制度》中对此也有相关规定。公司证券事务部负责信息披露事务管理制度的建设、完善和实施，上述制度得到了有效的执行。公司使用先进的 C²F、OA 管理信息及办公自动化系统，内部信息沟通较为畅通，设定了会计信息及相关业务信息的报告制度，公司定期召开经济运行分析会沟通财务数据、统计数据和相关业务资料，以供总经理及经营管理层在控制、评估业务活动中正确使用。

五、内部控制监督

公司在设立之初就按照现代企业管理制度设置了公司内部的权力机构，股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明、各司其职；已经设立以独立董事为主的执行委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会；独立董事的比例符合证监会、证券交易所相关规定；严格按照公司章程及公司设定的各项内部控制制度对重大事项履行决议程序，董事会、监事会充分履行了对风险的监督和控制职责。

公司设有专门的审计部门，《公司章程》也对内部审计做出了明确规定，并制定了《审计委员会实施细则》、《内部审计制度》等制度，审计部门对公司进行定期、专项的审计工作。2009 年度，审计部门对公司会计资料、采购过程、采购价格、子公司管理等方面进行了内控审计，并提出了改进意见。审计工作涉及公司循环业务的各个环节，各部门均按照审计报告提出的要求进行整改；此外，公司董事会办公室为审计委员会的下设机构，与审计部门共同负责内控制度执行情况的检查和抽查，使内部检查、监督工作有序进行并取得了应有的效果。

2009 年度我公司的内控监督检查计划完成以下几项工作：第一，根据相关规定对上市公司的内控要求、监管部门现场检查的意见以及会计师内控审核的结果，对公司内部控制进行重点监督检查；第二，对公司各业务环节及分子公司的内部控制进行持续的监督和检查。本年度的监督检查工作已经按照上述计划完成。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，

自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全，执行有效。

本报告已于 2010 年 1 月 28 日经公司第三届董事会第四十八次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了中瑞岳华会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行核实评价。该公司出具了《内部控制鉴证报告》（中瑞岳华专审字[2010]第 0126 号）。

中兵光电科技股份有限公司

董事会

2010 年 1 月 28 日