

中兵光电科技股份有限公司

600435

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告（未经审计）.....	21
八、备查文件目录.....	85

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证半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	刘志赞
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 公司其他基本情况

2010 年 2 月 22 日，中兵光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）召开 2009 年年度股东大会，会议审议通过了《关于 2009 年度利润分配的议案》、《关于资本公积转增股本的议案》。以公司总股本 496,440,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股，共计转增 248,220,000 股。

报告期内，公司实施了利润分配及资本公积转增股本，股权登记日为 2010 年 3 月 16 日，除权（除息）日为 2010 年 3 月 17 日，已经办理工商变更登记，公司注册资本增加至 74466 万元。（详见 2010 年 3 月 11 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站《利润分配及资本公积转增股本实施公告》）。报告期内，公司控股股东原北京华北光学仪器有限公司经工商变更，更名为中兵导航控制科技集团有限公司。（详见 2010 年 5 月 14 日、6 月 30 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站《关于控股股东名称变更的公告》）。

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	3,643,950,374.36	3,072,504,753.18	3,072,504,753.18	18.60
所有者权益（或股东权益）	2,026,199,873.49	2,019,310,852.42	2,019,310,852.42	0.34
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.72	2.71	4.07	0.4
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	155,963,242.44	78,019,271.96	78,019,271.96	99.90
利润总额	157,641,791.78	77,842,648.51	77,842,648.51	102.51
归属于上市公司股东的净利润	106,177,021.07	63,616,424.06	63,616,424.06	66.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	109,797,267.84	63,819,541.03	63,819,541.03	72
基本每股收益(元)	0.14	0.09	0.14	55.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.15	0.09	0.14	66.67
稀释每股收益(元)	0.14	0.09	0.14	55.56
加权平均净资产收益率(%)	5.25	5.77	5.77	减少 0.52 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-20,169,557.98	-7,938,794.42	-7,938,794.42	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.027	-0.012	-0.018	不适用

2、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	1,319,382.96
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	-5,875,188.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	359,166.38
所得税影响额	651,079.21
少数股东权益影响额（税后）	-74,687.03
合计	-3,620,246.77

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	306,270,512	61.69			153,135,256		153,135,256	459,405,768	61.69
1、国家持股	0				0		0	0	0.00
2、国有法人持股	255,265,548	51.42			127,632,774		127,632,774	382,898,322	51.42
3、其他内资持股	48,000,000	9.67			24,000,000		24,000,000	72,000,000	9.67
其中：境内非国有法人持股	38,000,000	7.65			19,000,000		19,000,000	57,000,000	7.65
境内自然人持股	10,000,000	2.01			5,000,000		5,000,000	15,000,000	2.01
4、外资持股	3,004,964	0.61			1,502,482		1,502,482	4,507,446	0.61
其中：境外法人持股	3,004,964	0.61			1,502,482		1,502,482	4,507,446	0.61
境外自然人持股	0				0		0	0	0.00
二、无限售条件流通股份	190,169,488	38.31			95,084,744		95,084,744	285,254,232	38.31
1、人民币普通股	190,169,488	38.31			95,084,744		95,084,744	285,254,232	38.31
2、境内上市的外资股					0		0	0	0.00
3、境外上市的外资股					0		0	0	0.00
4、其他					0		0	0	0.00
三、股份总数	496,440,000	100.00			248,220,000		248,220,000	744,660,000	100.00

股份变动的批准情况

中兵光电科技股份有限公司 2009 年度资本公积金转增股本方案已获 2010 年 2 月 22 日召开的 2009 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 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

股份变动的过户情况

根据公司 2009 年度股东大会决议，以公司总股本 496,440,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 5 股，共计转增 248,220,000 股，占资本公积余额的 24.62%，剩余资本公积 760,073,258.74 元。转增后公司总股本为 744,660,000 股。报告期内，公司实施了利润分配及资本公积转增股本，股权登记日为 2010 年 3 月 16 日，除权（除息）日为 2010 年 3 月 17 日，新增可流通股份上市流通日为 2010 年 3 月 18 日。

（二）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		95,184 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 (现已更名为中兵导航控制科技集团有限公司)	国有法人	51.73	385,198,323	129,932,775	382,898,322	质押	51,160,000
无锡市新宝联投资有限公司	境内非国有法人	1.61	12,000,000	4,000,000	12,000,000	未知	
上海世讯会展服务有限公司	境内非国有法人	1.61	12,000,000	4,000,000	12,000,000	未知	
融德资产管理有限公司	境内非国有法人	1.21	9,000,000	3,000,000	9,000,000	未知	
观唐投资控股有限公司	境内非国有法人	1.21	9,000,000	3,000,000	9,000,000	未知	
吴轶	境内自然人	1.01	7,500,000	2,500,000	7,500,000	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	7,500,000	2,500,000	7,500,000	未知	
上海洪鑫源实业有限公司	境内非国有法人	1.01	7,500,000	2,500,000	7,500,000	未知	
薛非	境内自然人	1.01	7,500,000	2,500,000	7,500,000	未知	
UBS AG (瑞士银行)	境外法人	0.61	4,507,446	1,502,482	4,507,446	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					
临江中大联合矿业有限公司	2,627,515	人民币普通股		2,627,515			
北京华北光学仪器有限公司 (现已更名为中兵导航控制科技集团有限公司)	2,300,001	人民币普通股		2,300,001			
李小茵	951,750	人民币普通股		951,750			
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	902,182	人民币普通股		902,182			
上海瑞鑫创业投资有限公司	705,725	人民币普通股		705,725			
朱志强	693,849	人民币普通股		693,849			
林式津	613,088	人民币普通股		613,088			
中国农业银行股份有限公司 — 上证 180 公司治理交易型	612,351	人民币普通股		612,351			

开放式指数证券投资基金			
何秀婉	536,000	人民币普通股	536,000
孙秀云	535,425	人民币普通股	535,425

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（现已更名为中兵导航控制科技集团有限公司）	382,898,322	2011年12月5日	382,898,322	2008年度，公司完成了向特定对象（华北光学，现已更名为“中兵导航控制科技集团有限公司”，以下简称“中兵集团”）发行股份购买资产的关联交易。在此次非公开发行中，中兵集团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	12,000,000	2010年7月31日	12,000,000	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。
3	上海世讯会展服务有限公司	12,000,000	2010年7月31日	12,000,000	同上
4	融德资产管理有限公司	9,000,000	2010年7月31日	9,000,000	同上
5	观唐投资控股有限公司	9,000,000	2010年7月31日	9,000,000	同上
6	吴轶	7,500,000	2010年7月31日	7,500,000	同上
7	北京同盛行商业投资管理有限公司	7,500,000	2010年7月31日	7,500,000	同上
8	上海洪鑫源实业有限公司	7,500,000	2010年7月31日	7,500,000	同上
9	薛非	7,500,000	2010年7月31日	7,500,000	同上
10	UBS AG（瑞士银行）	4,507,446	2010年7月31日	4,507,446	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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，不存在新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现主营业务收入 105416.77 万元，同比增长 53.39%；实现营业利润 15596.3 万元，同比增长 99.90%；归属于母公司的净利润 10617.7 万元，同比增长 66.90%。

公司经过 2008 年度的重大资产重组及 2009 年度非公开发行股票并实施募集项目后，公司的整体实力得到了进一步的提升。报告期内，公司顺应军工行业整体水平提升和兵器工业集团系统内资源整合的趋势，对公司的战略定位和业务模式进行了详细的规划和梳理，并在此基础上提出了“夯实五大类器、部件级产品；构建六个核心分系统；做强做大七大技术平台”的战略目标实现路径。在产业升级规划上，也根据公司的远景战略目标加强了传统优势产品的能力建设和升级；拓展了非战争军事行动装备的产品谱系和应用领域；提升了战略从属产业的盈利能力。

战略转型的目标确立和产业结构的升级完善在报告期内已经体现出对公司经营业绩的推动作用，报告期内，2009 年度非公开发行股票募集项目的实施提升了公司传统优势产品的研、产能力，军品的净利润较上年同期有所增长；而将远程控制技术产品技术改造、光电探测转塔产品技术改造项目的自建方式转变为收购泰兴航联、河南万象等成熟企业，极大地缩短了建设周期并节省了产品市场拓展成本，被收购企业的能力整合、业绩贡献效应已迅速在本报告内显现。报告期内，泰兴航联公司实现净利润 601.82 万元；河南万象公司实现净利润 2156.50 万元；中兵矿业通过上半年的建设，也形成净利润 1414.94 万元。

报告期内，主要财务数据发生重大变动的说明如下：

1、资产负债表项目：

(1) 应收票据期末余额为 87,049,820.70 元，比年初余额减少 62.00%，其主要原因是：前期收到的票据到期承兑。

(2) 应收账款期末余额为 636,945,721.46 元，比年初余额增加 41.75%，其主要原因是：本期新增纳入合并范围内子公司所致。

(3) 应收利息期末余额为 539,964.97 元，比年初余额减少 81.09%，其主要原因是：定期存款到期收回利息。

(4) 其他应收款期末余额为 80,350,363.71 元，比年初余额增加 122.79%，其主要原因是：本期新增纳入合并范围内子公司所致。

(5) 存货期末余额为 530,556,857.40 元，比年初余额增加 72.30%，其主要原因是：本期新增纳入合并范围内子公司所致。

(6) 长期股权投资期末余额为 5,594,618.19 元，比年初余额增加 147.3%，其主要原因是：本期新增纳入合并范围内子公司所致。

(7) 无形资产期末余额为 176,551,583.45 元，比年初余额增加 41.49%，其主要原因是：本期新增纳入合并范围内子公司所致。

(8) 商誉期末余额为 66,708,531.21 元，比年初余额增加 5381.81%，其主要原因是：本期非同一控制下企业合并取得的子公司合并所致。

(9) 短期借款期末余额为 462,000,000.00 元，比年初余额增加 100.00%，其主要原因是：本期新增借款所致。

(10) 预收款项期末余额为 24,638,556.13 元，比年初余额减少 33.20%，其主要原因是：前期收到的订货款项已实现收入所致。

(11) 应付职工薪酬期末余额为 62,296,471.88 元，比年初余额增加 37.79%，其主要原因是：本期新增纳入合并范围内子公司所致。

(12) 应交税费期末余额为 35,726,217.01 元,比年初余额增加 54.36%,其主要原因是:本期新增纳入合并范围内子公司所致。

(13) 股本期末余额为 744,660,000.00 元,比年初余额增加 50%,其主要原因是:公积金转增股本。

(14) 少数股东权益期末余额为 363,429,151.89 元,比年初余额增加 273.66%,其主要原因是:本期新增纳入合并范围内子公司所致。

2、利润表、现金流量表项目:

(1) 营业收入本期金额为 1,054,167,700.90 元,比上年同期金额增加 53.39%,其主要原因是:化工能源业务及军民两用产品新业务增加且本期新增纳入合并范围内子公司所致。

(2) 营业成本本期金额为 781,780,514.91 元,比上年同期金额增加 44.64%,其主要原因是:化工能源业务及军民两用产品新业务增加且本期新增纳入合并范围内子公司所致。

(3) 营业税金及附加本期金额为 1,954,333.70 元,比上年同期金额增加 498.32%,其主要原因是:本期新增纳入合并范围内子公司所致。

(4) 销售费用本期金额为 14,607,291.74 元,比上年同期金额增加 111.91%,其主要原因是:本期新增纳入合并范围内子公司所致。

(5) 管理费用本期金额为 81,014,038.28 元,比上年同期金额增加 46.94%,其主要原因是:公司研发投入增加及本期新增纳入合并范围内子公司所致。

(6) 财务费用本期金额为 7,230,848.11 元,比上年同期金额减少 36.48%,其主要原因是:本期新增贷款大部分为 3 月新发生,较上年同期计算利息的期间减少所致。

(7) 资产减值损失本期金额为 5,763,280.19 元,比上年同期金额增加 103.05%,其主要原因是:本期新增纳入合并范围内子公司及民品业务应收款项账龄增加提取坏账准备所致。

(8) 公允价值变动收益本期金额为-13,832,398.89 元,比上年同期金额减少,其主要原因是:公司报告期内在二级市场售出上年度购入的股票,确认投资收益及所持有的部分股票股价下跌所致。

(9) 营业外收入本期金额为 1,947,742.78 元,比上年同期金额增加 1710.92%,其主要原因是:本期收到财政部拨付生产线维持维护费及处置固定资产收入所致。

(10) 所得税费用本期金额为 30,728,990.99 元,比上年同期金额增加 152.53%,其主要原因是:本期利润总额增加及上年同期对以前年度税前可弥补亏损额进行抵减。

(12) 归属于母公司净利润本期金额为 106,177,021.07 元,比上年同期金额增加 66.90%,其主要原因是:由于公司主营业务规模增长且合并范围较上年同期发生变化,因此 2010 年半年度公司利润同比增加。

(13) 少数股东损益本期金额为 20,735,779.72 元,比上年同期金额增加 907.75%,其主要原因是:本期合并范围内子公司利润同比增加所致。

(14) 经营活动产生现金流量净额本期金额为-20,169,557.98 元,比上年同期金额减少 154.06%,其主要原因是:本期销售的部分收入尚未回款所致。

(15) 投资活动产生现金流量净额本期金额-51,313,598.19 元, 比上年同期金额减少, 主要原因为: 本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金支出增加所致。

在公司的经营管理方面, 在 2010 年上半年, 重点加强了公司的基础管理, 通过升级 C2F 系统并完善其运行机制、强化市场开拓、提升新品产业化能力、完善对分子公司的管控等有效手段, 促使公司在报告期内取得了较好的业绩。

公司的主要业务军品二、三、四级配套业务受国家政策、国际环境、军品订货等宏观环境不确定因素影响较大, 部分募集项目研发产品尚未形成规模化生产。报告期内, 公司针对上述困难采取了借助系统内整合提升主业, 拓宽非战争军事行动装备民用领域销售渠道等措施, 有效化解了上述风险。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
军民两用产品	496,867,408.50	280,665,518.71	43.51	64.59	70.07	减少 1.82 个百分点
纺织服装自动化设备	73,309,237.80	62,596,930.02	14.61	38.69	26.25	增加 8.42 个百分点
化工能源	450,539,795.33	429,932,770.05	4.57	35.81	31.95	增加 2.79 个百分点
矿业	28,884,584.06	8,496,011.80	70.59			

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 4,113.08 万元。

2、主营业务分地区情况

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	300,034,383.90	4.75
天津地区	54,121,577.58	78.82
武汉地区	9,536,819.64	-17.22
西安地区	282,683,906.14	3.95
上海地区	167,855,889.19	94.45
伊春地区	28,884,584.06	
新乡地区	103,992,527.68	
泰兴地区	50,673,270.08	
衡阳地区	51,818,067.42	

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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
2009	非公开发行	80,216	31,197.65	43,724.52	36,491.48	其中 15000 万元经 2010 年 4 月 1 召开的 2010 年度第三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。

2003 年度首次公开发行股份的募集资金已全部使用完毕,详见 2010 年 1 月 30 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站《2009 年年度报告》。

2009 年度非公开发行股票共募集 80,216 万元,累计使用 43,724.52 万元(不含暂时补充流动资金 15000 万元),余额 36,491.48 万元,其中 15000 万元经 2010 年 4 月 1 召开的 2010 年度第三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。

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	变更原因及募集资金变更程序说明
智能机器人技术产品技术改造项目	是	30,127	8,739.70	是	某分系统今年已有中标项目,已组织生产。		523.44	是	项目 2009 年末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。该变更已经 2009 年 12 月 2 日公司第三届董事会第四十六次会议及 2009 年 12 月 22 日 2009 年公司第五次临时股东大会审议通过,详见 2009 年 12 月 4 日中国证券报、上海证券报《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》。
场景观测平台产品批生产建设项目	否	15,820	764.06	是	人工影响天气改进型无人机已完成产品的各项		20.4	是	

(二期)					测试, 并交付产品; 华鹰 II 代无人机系统正在进行弹射系统的生产; 手抛型无人机完成外贸设计鉴定并完成部分产品生产。				
光电探测转塔产品技术改造项目	是	12, 212	3, 253. 63	是	其中, 机载灾情探测系统已完成部分产品交付。某型号系统在上年度交付产品后又交付两个批次的产品。		447. 66	是	为了进一步满足军民品市场的需求, 延伸超远程控制系列产品、光电探测转塔、无人机和无人车的产业链, 开拓通信系列产品十分必要, 鉴于投资新建通信产品的生产能力的建设周期和工艺磨合期较长, 公司变更远程控制技术产品技术改造项目和光电探测转塔产品技术改造项目尚未投入的募集资金, 用于收购河南万象通信有限公司。上述变更已经 2010 年 2 月 26 日召开的第三届董事会第五十次会议和 2010 年 3 月 15 日召开的 2010 年度第二次临时股东大会审议通过, 详见 2010 年 2 月 27 日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站《以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司改变募集资金用途公告》。
远程控制技术产品技术改造项目	是	22, 057	1, 074. 90	是	某型号惯导卫星组合导航系统已完成小批量生产的首次交付。			是	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四十七次会议及 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》。
合计	/	80, 216	13, 832. 29	/	/		/	/	/

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
投资非战争军事行动装备及反恐实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			正在进行项目筹备及报批工作。	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	4,032.12	4,032.12	是		601.8	报告期内,对该公司的增资完成后,企业规模及市场占有率均较上年提升,电连接器、线束等产品产销量均大幅提升。	是
以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司项目	光电探测转塔产品技术改造项目、远程控制技术产品技术改造项目	25,860.11	25,860.11	是		2156.5	报告期内,对该公司增资已完成,企业收入及利润较增资前均大幅提升,中兵通信产业园建设进展顺利,已完成征地工作。	
合计	/	46,892.23	29,892.23	/		/	/	/

详见上文承诺募集项目变更原因及募集资金变更程序说明。

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
伊春中兵矿业有限公司	10,000	已完成工商变更,并形成收益。	1414.94

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。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》。报告期内,该公司产生净利润 1414.94 万元。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司通过完善内控制度建设,加强基础管理等方式提升了公司治理水平。三会运行均符合国家法律、法规及证监会、交易所的监管要求,共召开董事会 8 次、股东大会 4 次、监事会 3 次,其中,2010 年度第三次临时股东大会因审议《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,采取了网络投票的方式。会议对所议事项均进行了充分讨论并形成决议,所有经决议事项已经被有效执行。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,公司根据实际情况对内控制度进行了完善,制定了《关联交易管理办法》、《董事会议案提交流程》等管理制度并严格执行。经自行申报和审核,我公司于 2010 年 6 月入选上海证券交易所上市公司治理板块。

公司特别注意规范关联方资金往来和担保事项，不存在控股股东及其他关联方违规资金占用及违规担保的情况。在业务、财务、资产、机构、人员等各方面均独立于控股股东。

报告期内，公司的信息披露及投资者关系管理相关工作符合监管要求及公司制度，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2010年2月22日，中兵光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）召开2009年年度股东大会，会议审议通过了《关于2009年度利润分配的议案》、《关于资本公积转增股本的议案》。转增方案为：以公司总股本496,440,000股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增5股，共计转增248,220,000股。利润分配方案为：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。报告期内，公司实施了利润分配及资本公积转增股本，股权登记日为2010年3月16日，除权（除息）日为2010年3月17日，新增可流通股份上市流通日为2010年3月18日，现金红利发放日为2010年3月23日。（详见2010年3月11日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站《利润分配及资本公积转增股本实施公告》）。报告期内上述方案已按照公告时间实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

根据《公司章程》第一百六十二条，公司利润分配政策为：

- 1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；
- 2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；
- 3、公司可以采取现金或者股票方式分配股利，公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；
- 4、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；
- 5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

报告期内，公司实施了2009年度利润分配，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。（详见2010年3月11日中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站《利润分配及资本公积转增股本实施公告》）。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	上海A股	600227	赤天化	19,713,191.75	3,159,100	14,816,179.00	38.64	-4,998,106.83
2	上海A股	600100	同方股份	10,649,628.07	500,000	10,520,000.00	27.44	4,192,482.78
3	上海A股	600343	航天动力	7,927,737.00	437,400	8,100,648.00	21.13	592,948.64
4	上海A股	600863	内蒙华电	6,406,712.58	730,000	4,905,600.00	12.79	-1,487,678.47
5	上海A股	600720	祁连山	5,268,985.89	0			-4,174,834.42
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	7,962,285.57
合计				49,966,255.29	/	38,342,427.00	100	2,087,097.28

(七) 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	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
本公司与北京勤益科技投资管理有限公司、浙江国信投资管理有限公司、河南联盛投资管理有限公司、姚丽艳等共计8名转让方签署《股权转让协议》;与赵博、郑天游等30名万象通信自然人股东及万象通信签署了《中兵光电科技股份有限公司对河南万象通信有限公司增资扩股协议书》	通过股权受让,本公司收购万象通信出资额3,090.7325万元;通过增资,本公司增加万象通信的注册资本6,217万元。	2010年3月25日	26,952.7134	1,096.84	否	本次交易定价以评估结果为主要依据,经双方协商确定。	是	是	10.33
泰兴市航联电连接器厂、苏梅	泰兴航联公司新增注册资本3018万元	2010年1月18日	4,032.12	306.92	否	根据评估结果定价。	是	是	2.9

1、关于收购河南万象的详细情况见2010年2月27日中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站《关于以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司改变募集资金用途公告》,经增资后的河南万象名称已经工商变更为中兵通信科技有限公司,报告期内,增资及工商变更事项已经完成。

2、关于收购泰兴航联的详细情况见2009年12月18日中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站《关于增资泰兴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》。报告期内,增资及工商变更事项已经完成。

(八) 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内单位	其他关联人	销售商品	销售商品	见说明		195,627,539.40	18.56			
中国兵器工业集团系统内单位	其他关联人	购买商品	采购原材料	见说明		53,080,776.43	6.79			
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司	提供劳务	提供劳务	见说明		10,000	100			
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司	销售商品	销售商品	见说明		41,120,758.61	100			
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司	接受劳务	租赁收入	见说明		4,000,000.00	100			
合计				/	/	293,839,074.44		/	/	/

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。

此外,2009年本公司与控股股东中兵导航控制科技集团有限公司(原华北光学)签署了电脑刺绣机业务相关资产租赁经营的协议,因此对华北光学产生了销售电脑刺绣机的关联交易,此类交易按照商品账面价值或市场价格进行结算。

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。

中兵导航控制科技集团有限公司为我公司控股股东。

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: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
中国兵器	其他关联人	277,870,440	195,627,539.40	320,409,893.20	

工业集团系统内单位					
中国兵器工业集团系统内单位	其他关联人	95,716,045	80,716,045	225,000,000	
中国兵器工业集团系统内单位	其他关联人		95,574.51		
中国兵器工业集团系统内单位	其他关联人	33,277,506.65		30,651,576.75	37,590,913.86
中国兵器工业集团系统内单位	其他关联人	5,788,600.10		30,392,351.11	7,048,600.10
中国兵器工业集团系统内单位	其他关联人	14,784			3,306,418.22
中国兵器工业集团系统内单位	其他关联人	520,812.81		1,267,846.80	1,565,801.68
中国兵器工业集团系统内单位	其他关联人			621,470.01	
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司	45,130,761.47	39,708,261.47		
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司	2,059,477.29			
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司				1,450,000
北京北方天鸟科技发展有限公司	参股子公司	366,054.15			
北京始信峰信息技术有限公司	母公司的控股子公司	4,969.25			

合计	460,749,450.72	316,147,420.38	608,343,137.87	50,961,733.86
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)				47,195,208.01
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)				39,708,261.47
关联债权债务形成原因	经营中形成的债权债务往来			

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
	公司本部												
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								9,500					
报告期末对子公司担保余额合计(B)								14,500					
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)								14,500					
担保总额占公司净资产的比例(%)								7.18%(净资产为2009年末经审计数据)					

报告期内,2010年2月8日召开的公司第三届董事会第四十九次会议审议通过了《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》;2010年4月23日召开的公司第三届董事会第五十三次会议审议通过了《关于为陕西华润化工有限责任公司提供担保的议案》。详见2010年2月9日、4月24日中国证券报、上海证券报相关公告。公司仅为上述两子公司提供了担保,且决策程序符合相关规定。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

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 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	2008 年度，公司完成了向华北光学（现已更名为中兵导航控制科技集团有限公司）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。	中兵导航控制科技集团有限公司仍按照承诺履行，所持股份未通过证券交易所交易。
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东中兵导航控制科技集团有限公司于 2010 年 2 月 9 日开始以二级市场购买的方式增持中兵光电股份，详细情况见 2010 年 2 月 10 日中国证券报、上海证券报，上海证券交易所网站《关于控股股东增持公司股份的公告》，中兵导航控制科技集团有限公司承诺将不会在法定期限内减持本次自二级市场购买的中兵光电股份。	中兵导航控制科技集团有限公司仍按照承诺履行，通过二级市场增持股份未通过证券交易所交易。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 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

2010 年 2 月 22 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司执行中兵光电科技股份有限公司 2010 年度审计工作，报酬为 90 万元人民币。

(十二) 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，不存在上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受到处罚的情况。

(十三) 其他重大事项的说明

控股股东中兵导航控制科技集团有限公司于 2010 年 2 月 9 日开始以二级市场购买的方式增持中兵光电股份，详细情况见 2010 年 2 月 10 日中国证券报、上海证券报，上海证券交易所网站《关于控股股东增持公司股份的公告》。

在本公司实施 2009 年度公积金转增股本前，控股股东在二级市场增持 1,000,000 股（经转增变为 1,500,000 股）；在本公司实施转增后，在二级市场增持 800,001 股，报告期末，中兵导航控制科技集团有限公司共持有本公司股份 385,198,323 股。

控股股东已履行法定期限内不减持二级市场增持的中兵光电股份的义务，上市公司将按照规定履行信息披露义务。

(十四) 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
2010 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 B24	2010 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入

			600435 即可查询
2009 年年度报告摘要	中国证券报、上海 证券报 25、27	2010 年 1 月 30 日	同上
第三届董事会第四十八次会议决议 公告暨召开 2009 年年度股东大会的 通知	中国证券报、上海 证券报 25	2010 年 1 月 30 日	同上
日常关联交易公告	中国证券报、上海 证券报 25	2010 年 1 月 30 日	同上
第三届监事会第二十二次会议决议 公告	中国证券报、上海 证券报 25	2010 年 1 月 30 日	同上
关于公司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 25	2010 年 1 月 30 日	同上
第三届董事会第四十九次会议决议 公告暨增加 2009 年年度股东大会临 时提案的通知	中国证券报、上海 证券报 B24	2010 年 2 月 9 日	同上
关于向兵器财务有限责任公司申请 贷款的关联交易公告	中国证券报、上海 证券报 B24	2010 年 2 月 9 日	同上
日常关联交易公告	中国证券报、上海 证券报 B24	2010 年 2 月 9 日	同上
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 B24	2010 年 2 月 9 日	同上
关于更换证券事务代表的公告	中国证券报、上海 证券报 B24	2010 年 2 月 9 日	同上
关于控股股东增持公司股份的公告	中国证券报、上海 证券报 B33	2010 年 2 月 10 日	同上
第三届董事会第五十次会议决议公 告暨召开 2010 年度第二次临时股东 大会的通知	中国证券报、上海 证券报 16	2010 年 2 月 27 日	同上
第三届监事会第二十三次会议决议 公告	中国证券报、上海 证券报 16	2010 年 2 月 27 日	同上
以股权转让和增资方式收购河南万 象通信有限公司改变募集资金用途 公告	中国证券报、上海 证券报 16	2010 年 2 月 27 日	同上
利润分配及资本公积转增股本实施 公告	中国证券报、上海 证券报 B40	2010 年 3 月 11 日	同上
以自有资金归还募集资金公告	中国证券报、上海 证券报 B40	2010 年 3 月 11 日	同上
2010 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 B65	2010 年 3 月 16 日	同上
第三届董事会第五十一次会议决议 公告暨召开 2010 年度第三次临时股 东大会的通知	中国证券报、上海 证券报 B25	2010 年 3 月 17 日	同上
第三届监事会第二十四次会议决议 公告	中国证券报、上海 证券报 B25	2010 年 3 月 17 日	同上
股权质押公告	中国证券报、上海 证券报 B72	2010 年 4 月 16 日	同上
2010 年第一季度报告	中国证券报、上海 证券报 B32	2010 年 4 月 23 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 104	2010 年 4 月 24 日	同上
关于控股股东名称变更的公告	中国证券报、上海	2010 年 5 月 14 日	同上

	证券报 B36		
第三届董事会第五十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 24	2010 年 6 月 26 日	同上
关于控股股东名称变更的公告	中国证券报、上海证券报 B24	2010 年 6 月 30 日	同上

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 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		682,241,126.98	645,002,671.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		38,342,427.00	40,738,000.00
应收票据		87,049,820.70	229,050,000.00
应收账款		636,945,721.46	449,342,833.94
预付款项		331,794,240.37	320,981,052.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		539,964.97	2,855,030.15
应收股利			
其他应收款		80,350,363.71	36,065,086.88
买入返售金融资产			
存货		530,556,857.40	307,921,196.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,387,820,522.59	2,031,955,871.38
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,594,618.19	2,262,286.39
投资性房地产			
固定资产		715,043,275.19	648,312,684.72
在建工程		101,277,434.39	87,532,813.85
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		176,551,583.45	124,780,652.58
开发支出		172,391,560.64	158,371,262.38
商誉		66,708,531.21	1,216,906.39
长期待摊费用		569,654.86	813,502.78
递延所得税资产		17,993,193.84	17,258,772.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,256,129,851.77	1,040,548,881.80
资产总计		3,643,950,374.36	3,072,504,753.18
流动负债：			

短期借款		462,000,000.00	231,000,000.00
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		109,951,313.77	127,849,988.55
应付账款		414,159,043.86	352,459,845.43
预收款项		24,638,556.13	36,883,773.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		62,296,471.88	45,211,496.50
应交税费		35,726,217.01	23,144,883.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		60,762,902.96	56,822,234.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,169,534,505.61	873,372,221.99
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		44,115,737.11	41,887,621.42
预计负债			
递延所得税负债		10,671,106.26	10,671,106.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		84,786,843.37	82,558,727.68
负债合计		1,254,321,348.98	955,930,949.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		744,660,000.00	496,440,000.00
资本公积		760,073,258.74	1,008,293,258.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		61,748,678.04	61,748,678.04
一般风险准备			
未分配利润		459,717,936.71	452,828,915.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,026,199,873.49	2,019,310,852.42
少数股东权益		363,429,151.89	97,262,951.09
所有者权益合计		2,389,629,025.38	2,116,573,803.51
负债和所有者权益总计		3,643,950,374.36	3,072,504,753.18

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

2010 年 6 月 30 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		451,149,473.34	501,454,224.88
交易性金融资产		38,342,427.00	40,738,000.00
应收票据		81,116,045.00	229,050,000.00
应收账款		374,275,978.84	372,060,779.40
预付款项		123,764,039.49	119,676,170.49
应收利息		539,964.97	2,855,030.15
应收股利			
其他应收款		37,891,672.32	34,328,596.05
存货		304,340,373.45	264,771,501.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,411,419,974.41	1,564,934,302.96
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		100,000,000.00	100,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		428,831,167.66	118,978,722.96
投资性房地产			
固定资产		510,042,801.38	541,126,587.84
在建工程		80,221,108.14	80,307,130.64
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		78,588,515.20	82,930,729.62
开发支出		169,489,687.83	155,556,533.45
商誉			
长期待摊费用		365,771.74	609,619.66
递延所得税资产		14,979,707.55	14,291,798.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,382,518,759.50	1,093,801,122.53
资产总计		2,793,938,733.91	2,658,735,425.49
流动负债:			
短期借款		350,000,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		69,921,156.17	107,048,728.55
应付账款		283,791,204.50	262,435,911.13
预收款项		13,686,538.90	9,395,601.60
应付职工薪酬		38,564,472.40	44,821,211.46
应交税费		9,406,318.99	7,867,166.42
应付利息			
应付股利			

其他应付款		33,575,089.30	33,763,001.61
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		798,944,780.26	635,331,620.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		20,203,548.53	28,597,621.42
预计负债			
递延所得税负债		10,671,106.26	10,671,106.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,874,654.79	39,268,727.68
负债合计		829,819,435.05	674,600,348.45
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		744,660,000.00	496,440,000.00
资本公积		983,606,911.77	1,231,826,911.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		46,226,167.72	46,226,167.72
一般风险准备			
未分配利润		189,626,219.37	209,641,997.55
所有者权益(或股东权益) 合计		1,964,119,298.86	1,984,135,077.04
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,793,938,733.91	2,658,735,425.49

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
2010 年 1—6 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		1,054,167,700.90	687,236,983.96
其中:营业收入		1,054,167,700.90	687,236,983.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		892,350,306.93	617,083,975.48
其中:营业成本		781,780,514.91	540,507,606.78
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		1,954,333.70	326,635.88
销售费用		14,607,291.74	6,893,193.08
管理费用		81,014,038.28	55,135,088.16
财务费用		7,230,848.11	11,383,133.77
资产减值损失		5,763,280.19	2,838,317.81
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-13,832,398.89	
投资收益(损失以“—”号填列)		7,978,247.36	7,866,263.48
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,331.80	-367.88
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		155,963,242.44	78,019,271.96
加:营业外收入		1,947,742.83	107,555.60
减:营业外支出		269,193.49	284,179.05
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		157,641,791.78	77,842,648.51
减:所得税费用		30,728,990.99	12,168,601.49
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		126,912,800.79	65,674,047.02
归属于母公司所有者的净利润		106,177,021.07	63,616,424.06
少数股东损益		20,735,779.72	2,057,622.96
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.14	0.09
(二)稀释每股收益		0.14	0.09
七、其他综合收益			-4,278,201.77
八、综合收益总额		126,912,800.79	61,395,845.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		106,177,021.07	59,338,222.29
归属于少数股东的综合收益总额		20,735,779.72	2,057,622.96

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
2010 年 1—6 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		358,712,615.91	316,042,598.91
减: 营业成本		197,724,770.72	190,119,063.42
营业税金及附加		538,307.02	174,681.08
销售费用		3,764,350.66	3,811,733.98
管理费用		49,378,087.91	45,223,857.75
财务费用		7,423,702.96	10,854,037.40
资产减值损失		4,310,494.74	4,115,965.87
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-13,832,398.89	
投资收益(损失以“—”号填列)		10,500,262.54	7,919,256.05
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,331.80	-367.88
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		92,240,765.55	69,662,515.46
加: 营业外收入		1,028,627.34	2,055.60
减: 营业外支出			42,665.70
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		93,269,392.89	69,621,905.36
减: 所得税费用		13,997,171.07	9,735,558.94
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		79,272,221.82	59,886,346.42
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.11	0.08
(二) 稀释每股收益		0.11	0.08
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		79,272,221.82	59,886,346.42

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
2010 年 1—6 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		951,712,936.31	510,041,122.54
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		7,812,371.39	14,537,009.76
经营活动现金流入小计		959,525,307.70	524,578,132.30
购买商品、接受劳务支付的现金		757,902,556.77	388,540,589.07
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		90,770,500.76	68,448,955.08
支付的各项税费		43,497,319.53	9,614,101.48
支付其他与经营活动有关的现金		87,524,488.62	65,913,281.09
经营活动现金流出小计		979,694,865.68	532,516,926.72
经营活动产生的现金流量净额		-20,169,557.98	-7,938,794.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		97,875,640.90	8,728,404.89
取得投资收益收到的现金		10,753,306.22	94,952.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,444,255.66	155,000.00
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		110,073,202.78	8,978,357.34
购建固定资产、无形资产和其他		49,116,334.17	34,238,977.60

长期资产支付的现金			
投资支付的现金		112,270,466.80	8,767,131.83
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		161,386,800.97	43,006,109.43
投资活动产生的现金流量净额		-51,313,598.19	-34,027,752.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		750,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		416,000,000.00	345,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		271,032.48	
筹资活动现金流入小计		417,021,032.48	345,000,000.00
偿还债务支付的现金		239,000,000.00	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,231,129.54	11,975,944.81
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			247,639.33
筹资活动现金流出小计		348,231,129.54	282,223,584.14
筹资活动产生的现金流量净额		68,789,902.94	62,776,415.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-601.91	-25.27
五、现金及现金等价物净增加额		-2,693,855.14	20,809,844.08
加：期初现金及现金等价物余额		684,934,982.12	184,663,010.26
六、期末现金及现金等价物余额		682,241,126.98	205,472,854.34

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
2010 年 1—6 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		428,722,157.73	365,270,993.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,665,196.02	11,991,479.97
经营活动现金流入小计		436,387,353.75	377,262,473.82
购买商品、接受劳务支付的现金		198,076,912.13	184,036,378.07
支付给职工以及为职工支付的现金		61,537,452.71	60,466,702.02
支付的各项税费		15,852,108.64	4,577,834.85
支付其他与经营活动有关的现金		46,817,485.77	50,733,642.05
经营活动现金流出小计		322,283,959.25	299,814,556.99
经营活动产生的现金流量净额		114,103,394.50	77,447,916.83
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		67,875,640.90	8,728,404.89
取得投资收益收到的现金		11,202,096.82	94,952.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,444,255.66	155,000.00
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		80,521,993.38	8,978,357.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,999,321.33	17,067,961.61
投资支付的现金		306,486,366.80	58,767,131.83
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		317,485,688.13	75,835,093.44
投资活动产生的现金流量净额		-236,963,694.75	-66,856,736.10

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		350,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		350,000,000.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		170,000,000.00	270,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,443,849.38	11,920,257.31
支付其他与筹资活动有关的现金			207,639.33
筹资活动现金流出小计		277,443,849.38	282,127,896.64
筹资活动产生的现金流量净额		72,556,150.62	17,872,103.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-601.91	-25.27
五、现金及现金等价物净增加额		-50,304,751.54	28,463,258.82
加：期初现金及现金等价物余额		501,454,224.88	143,364,047.40
六、期末现金及现金等价物余额		451,149,473.34	171,827,306.22

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
2010 年 1—6 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	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	248,220,000.00	-248,220,000.00					6,889,021.07		266,166,200.80	273,055,221.87
(一)净利润							106,177,021.07		20,735,779.72	126,912,800.79
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							106,177,021.07		20,735,779.72	126,912,800.79
(三)所有者投入和减少资本									245,430,421.08	245,430,421.08
1.所有者投入资本									245,430,421.08	245,430,421.08
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-99,288,000.00			-99,288,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-99,288,000.00			-99,288,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	248,220,000.00	-248,220,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	248,220,000.00	-248,220,000.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	744,660,000.00	760,073,258.74			61,748,678.04		459,717,936.71		363,429,151.89	2,389,629,025.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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)	222,717,518.00	-226,995,719.77					63,616,424.06		2,057,622.96	61,395,845.25
(一)净利润							63,616,424.06		2,057,622.96	65,674,047.02
(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					63,616,424.06		2,057,622.96	61,395,845.25
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
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	445,435,036.00	257,138,222.74			46,031,463.97		353,884,320.49		66,532,565.77	1,169,021,608.97

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
2010 年 1—6 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	496,440,000.00	1,231,826,911.77			46,226,167.72		209,641,997.55	1,984,135,077.04
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	496,440,000.00	1,231,826,911.77			46,226,167.72		209,641,997.55	1,984,135,077.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	248,220,000.00	-248,220,000.00					-20,015,778.18	-20,015,778.18
(一)净利润							79,272,221.82	79,272,221.82
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							79,272,221.82	79,272,221.82
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-99,288,000.00	-99,288,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-99,288,000.00	-99,288,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	248,220,000.00	-248,220,000.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	248,220,000.00	-248,220,000.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	744,660,000.00	983,606,911.77			46,226,167.72		189,626,219.37	1,964,119,298.86

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	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)	222,717,518.00	-222,717,518.00					59,886,346.42	59,886,346.42
(一)净利润							59,886,346.42	59,886,346.42
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							59,886,346.42	59,886,346.42
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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	445,435,036.00	480,618,475.44			30,508,953.65		128,073,417.39	1,084,635,882.48

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

（二）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（现已更名为中兵导航控制科技集团有限公司）联合其他四家公司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。

2010年3月，本公司根据股东大会决议，以截至2008年12月31日总股本496,440,000股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增5股，共计转增248,220,000股。变更后，公司的总股本变更为744,660,000股，注册资本变更为74466万元。

公司法定代表人李保平。注册地址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 7 月 20 日已经公司董事会批准报出。

(三) 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 2010 年半年度报告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 2010 年 6 月 30 日的财务状况、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) (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：

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

(四) 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%
	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”)、中兵通信科技有限公司(以下简称“中兵通信公司”)、泰兴市航联电连接器有限公司(以下简称“泰兴航联公司”)均独立纳税。

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”，该公司执行 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信息公司、中兵通信公司、泰兴航联公司本年度根据 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) 本公司所属分公司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。

(五) 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
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	75,180,000.00	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	80,265,698.62
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	30,000,000.00	绣花机技术开发、生产、销售。	15,000,000		50	50	是	13,556,214.3
北京天鸟一和数控设备有限责任公司	控股子公司	北京	生产、销售	5,000,000.00	电脑刺绣机电控系统系统的研发、制造、销售。	2,550,000		51	51	是	1,190,857.38
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	3,845,817.25
伊春中兵矿业有限公司	控股子公司的控股	伊春	采矿、探矿、销售	125,000,000	有色金属选矿、黑色金属选矿、加工销售。	100,000,000		80	80	是	3,883,737.32

	子公司										
泰兴市航联电连接器有限公司	控股子公司	泰兴	生产、销售	59,180,000	电连接器、仪器仪表、节能电器、五金配套件、微动开关线束、头盔通讯引线、特种电线电缆、机载设备制造、销售。	40,321,200		51	51	是	53,211,050.51
中兵通信科技有限公司	控股子公司	新乡	生产、销售	183,000,000	通信及电子设备研发、制造、电子元件批发零售、进出口贸易经营。	269,527,134		50.8619	50.8619	是	207,475,776.51

(2) 非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
泰兴市航联电连接器有限公司	控股子公司	泰兴	生产、销售	59,180,000	电连接器、仪器仪表、节能电器、五金配套件、微动开关线束、头盔通讯引线、特种电线电缆、机载设备制造、销售。	40,321,200		51	51	是	53,211,050.51
中兵通信科技有限公司	控股子公司	新乡	生产、销售	183,000,000	通信及电子设备研发、制造、电子元件批发零售、进出口贸易经营。	269,527,134		50.8619	50.8619	是	207,475,776.51

2、合并范围发生变更的说明

报告期内，公司完成了对河南万象及泰兴航联的增资，因此，中兵通信科技有限公司（原河南万象）及泰兴市航联电连接器有限公司成为本公司的控股子公司纳入合并范围。

本公司控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司 2009 年投资成立伊春中兵矿业有限公司，持股比例为 80%；2009 年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。

本公司对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
泰兴市航联电连接器有限公司	76,514,628.66	6,018,223.64
中兵通信科技有限公司	383,641,537.95	21,565,016.61

(六) 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：	/	/	426,478.62	/	/	493,025.93
人民币	/	/	426,478.62	/	/	493,025.93
银行存款：	/	/	660,671,275.66	/	/	631,349,999.05
人民币	/	/	660,618,096.19	/	/	631,296,334.65
美元	205.18	6.79	1,393.36	205.13	6.82821	1,400.67
港元	59,361.19	0.87	51,786.11	59,358.22	0.88048	52,263.73
其他货币资金：	/	/	21,143,372.70	/	/	13,159,646.79
人民币	/	/	21,143,372.70	/	/	13,159,646.79
合计	/	/	682,241,126.98	/	/	645,002,671.77

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	38,342,427.00	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	38,342,427.00	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	1,333,775.70	50,000.00
商业承兑汇票	85,716,045.00	229,000,000.00
合计	87,049,820.70	229,050,000.00

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	2,855,030.15		2,315,065.18	539,964.97
合计	2,855,030.15		2,315,065.18	539,964.97

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	615,061,292.65	87.67	34,757,139.49	53.80	437,380,667.37	86.14	34,920,766.10	59.79
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	21,489,684.44	3.06	5,385,454.65	8.34	27,471,022.52	5.41	18,802,083.42	32.19
其他不重大应收账款	65,002,433.60	9.27	24,465,095.09	37.87	42,899,470.21	8.45	4,685,476.64	8.02
合计	701,553,410.69	/	64,607,689.23	/	507,751,160.10	/	58,408,326.16	/

注①：单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 50 万元的应收款项。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 50 万元以上及单项金额低于 50 万元但帐龄超过 4 年的应收账款：

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 至 2 年	2,615,345.85	12.17	261,534.59	572,690.57	2.04	57,269.06
2 至 3 年	2,320,351.36	10.80	464,070.27	1,888,212.79	6.72	377,642.56
3 至 4 年	572,589.64	2.66	171,776.89	2,893,030.79	10.30	867,909.24

4 至 5 年	5,702,915.19	26.54	2,851,457.60	2,774,178.91	11.55	1,152,162.27
5 年以上	10,278,476.40	47.83	10,263,805.80	19,342,909.46	69.39	16,347,100.29
合计	21,489,678.44	100.00	14,012,645.15	27,471,022.52	100.00	18,802,083.42

(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
中兵导航控制科技集团有限公司	37,265,254.49	680,535.14	13,610,702.86	680,535.14
合计	37,265,254.49	680,535.14	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	54,881,575.00	1 年以内	8.62
中国兵器工业集团系统内单位 2	同受控制	40,000,000.00	1 年以内	6.28
中国兵器工业集团系统内单位 3	同受控制	23,669,000.00	1 年以内	3.72
中国兵器工业集团系统内单位 4	同受控制	23,472,000.00	1 年以内	3.69
杭州振邦绣品有限公司	业务单位	25,855,027.00	3 年以上	4.06
合计	/	167,877,602.00	/	26.37

(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(%)
中兵导航控制科技集团有限公司	控股股东	32,146,938.67	5.05
中国兵器工业集团系统内单位	同受控制	195,627,539.40	30.71
合计	/	227,774,478.07	35.76

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	53,840,077.43	59.70	6,467,377.26	65.77	23,336,664.91	51.70	5,099,080.67	56.19
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组	261,758.00	0.29	0.00	0.00	3,643,760.79	8.07	2,538,698.91	27.97

合的风险较大的其他应收款								
其他不重大的其他应收款	36,081,401.37	40.01	3,365,495.83	34.23	18,160,079.40	40.23	1,437,638.64	15.84
合计	90,183,236.80	/	9,832,873.09	/	45,140,505.10	/	9,075,418.22	/

注①：单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于 50 万元的应收款项。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	100.00	账龄较长无法收回
合计	153,058.00	153,058.00	/	/

单项金额 50 万元以上及单项金额低于 50 万元但账龄超过 4 年的其他应收款

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 (%)	
3 至 4 年				132,849.81	3.65	39,854.94
4 至 5 年				1,149,596.90	31.55	579,181.10
5 年以上	261,758.00	100.00	261,758.00	2,361,314.08	64.80	1,919,662.87
合计	261,758.00	100.00	261,758.00	3,643,760.79	100.00	2,538,698.91

(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
钟海	2,621,405.33	备用金
北京双利达运输有限公司	2,023,810.00	代垫运费
赵士勇	1,243,985.14	备用金
肖玉山	1,181,663.24	备用金
合计	7,070,863.71	

(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 (%)
钟海	公司员工	2,621,405.33	1-2 年	3.40
北京维深科技发展有限公司	业务往来	2,389,500.00	1 年以内	3.10
北京双利达运输有限公司	业务往来	2,023,810.00	5 年以上	2.62
赵士勇	公司员工	1,243,985.14	3-4 年	1.61
肖玉山	公司员工	1,181,663.24	3-4 年	1.53
合计	/	9,460,363.71	/	12.26

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	321,913,860.94	97.02	315,860,364.30	98.40
1 至 2 年	5,088,731.37	1.53	4,959,122.19	1.55
2 至 3 年	2,056,090.02	0.62	29.00	0.00
3 年以上	2,735,558.04	0.83	161,537.00	0.05
合计	331,794,240.37	100.00	320,981,052.49	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
上海乾启石油化工有限公司/西安	供应商	68,106,271.76	1 年以内	采购材料等未结算
上海久大石化有限公司/西安	供应商	24,000,000.00	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	24,000,000.00	1 年以内	采购材料等未结算
伊春辰能矿业有限公司	供应商	54,000,000.00	1 年以内	采购材料等未结算
伊春市红旗山矿业有限公司	供应商	34,375,651.00	1 年以内	采购材料等未结算
合计	/	204,481,922.76	/	/

(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	215,936,189.35	445,432.41	215,490,756.94	151,387,950.94	60,202.55	151,327,748.39
在产品	188,019,034.95		188,019,034.95	94,047,599.85		94,047,599.85
库存商品	108,675,298.52	4,516,703.60	104,158,594.92	48,021,187.26	4,855,868.79	43,165,318.47
周转材料	5,394,998.97		5,394,998.97	3,347,878.12		3,347,878.12
消耗性生物资产	0.00		0.00	0.00		0.00
发出商品	6,851,200.00	19,614.07	6,831,585.93	7,051,066.62	19,614.07	7,031,452.55
自制半成品	8,435,637.75	0.00	8,435,637.75	3,257,821.18	0.00	3,257,821.18
委托加工物资		0.00	0.00	5,381,336.94	0.00	5,381,336.94
其他	2,226,247.94		2,226,247.94	362,040.65	0.00	362,040.65
合计	535,538,607.48	4,981,750.08	530,556,857.40	312,856,881.56	4,935,685.41	307,921,196.15

(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	385,229.86			445,432.41
库存商品	4,855,868.79			339,165.19	4,516,703.60
发出商品	19,614.07				19,614.07
合计	4,935,685.41	385,229.86		339,165.19	4,981,750.08

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	按成本与可变现净值孰低计价		

9、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	4,620,437.76	294,035.14	4,326,402.62		3,526.76

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%。

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说
-------	--------	------	------	------	------	---------------	----------------	-----------------------

								明
新乡市 商业银 行	3,330,000		3,330,000	333,000		0.99	0.99	

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	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	在被 投资 单位 持股 比例 与表 决权 比例 不一 致的 说明
北京 北方 天鸟 科技 发展 有限 责任 公司	2,450,000.00	2,262,286.39	2,331.8	2,264,618.19		49	49	

11、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：	924,062,180.31	151,281,337.37	1,146,657.42	1,074,196,860.26
其中：房屋及建筑 物	469,452,787.97	72,168,157.52	0.00	541,620,945.49
机器设备	417,733,807.91	42,373,949.77	474,109.02	459,633,648.66
运输工具	20,668,686.44	7,131,776.15	519,548.40	27,280,914.19
电子设备及 其他设备	16,206,897.99	29,607,453.93	153,000.00	45,661,351.92
二、累计折旧合 计：	275,655,090.85	84,464,633.81	1,039,626.44	359,080,098.22
其中：房屋及建筑 物	63,703,278.08	28,336,824.52	0.00	92,040,102.60
机器设备	190,904,894.96	37,247,820.79	435,874.50	227,716,841.25
运输工具	12,642,949.41	3,743,020.54	465,636.91	15,920,333.04
电子设备及 其他设备	8,403,968.40	15,136,967.96	138,115.03	23,402,821.33
三、固定资产账面 净值合计	648,407,089.46	66,816,703.56	107,030.98	715,116,762.04
其中：房屋及建筑	405,749,509.89	43,831,333.00	0.00	449,580,842.89

物				
机器设备	226,828,912.95	5,126,128.98	38,234.52	231,916,807.41
运输工具	8,025,737.03	3,388,755.61	53,911.49	11,360,581.15
电子设备及 其他设备	7,802,929.59	14,470,485.97	14,884.97	22,258,530.59
			0.00	
四、减值准备合计	94,404.74		20,917.89	73,486.85
其中：房屋及建筑 物	0.00			0.00
机器设备	0.00			0.00
运输工具	50,068.60		20,917.89	29,150.71
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	648,312,684.72	66,816,703.56	86,113.09	715,043,275.19
其中：房屋及建筑 物	405,749,509.89	43,831,333.00	0.00	449,580,842.89
机器设备	226,828,912.95	5,126,128.98	38,234.52	231,916,807.41
运输工具	7,975,668.43	3,388,755.61	32,993.60	11,331,430.44
电子设备及 其他设备	7,758,593.45	14,470,485.97	14,884.97	22,214,194.45

本期折旧额：84,464,633.81 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

12、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	101,277,434.39	0.00	101,277,434.39	87,532,813.85	0.00	87,532,813.85

(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	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	135,818,500.00	74,195,447.26		54.63	进 行 中				募 集 资 金	74,195,447.26
储油罐 及附属 设施二 期	27,553,600.00	6,262,040.36	2,163,616.28	30.58	进 行 中				自 筹	8,425,656.64
新园区 项目及 阀门项 目	76,382,100.00	0.00	8,244,244.73	10.79	已 完 工	2,774,844.78	982,944.78	100.00	国 家 拨 款、 贷 款 及 自	8,244,244.73

十五技 改	15,000,000.00	963,642.85	334,487.97	8.65	进行中				筹 国家 拨款 及自 筹	1,298,130.82
其他		6,111,683.38	3,002,271.56							9,113,954.94
合计				/	/			/	/	101,277,434.39

13、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	133,302,828.46	58,334,424.70	2,880,000.00	188,757,253.16
非专利技术	10,803,660.30	0	2,880,000.00	7,923,660.30
土地使用权	118,298,303.23	58,249,638.38		176,547,941.61
计算机软件	2,335,738.49	84,786.32		2,420,524.81
专利权	1,863,259.76			1,863,259.76
商标权	1,866.68			1,866.68
二、累计摊销合计	8,522,175.88	3,683,493.83		12,205,669.71
非专利技术	1,080,366.03	508,751.36		1,589,117.39
土地使用权	6,867,847.64	2,318,438.44		9,186,286.08
计算机软件	278,097.09	237,547.61		515,644.70
专利权	294,665.24	618,522.24		913,187.48
商标权	1,199.88	234.18		1,434.06
三、无形资产账面 净值合计	124,780,652.58	54,650,930.87	2,880,000.00	176,551,583.45
非专利技术	9,723,294.27	-508,751.36	2,880,000.00	6,334,542.91
土地使用权	111,430,455.59	55,931,199.94		167,361,655.53
计算机软件	2,057,641.40	-152,761.29		1,904,880.11
专利权	1,568,594.52	-618,522.24		950,072.28
商标权	666.8	-234.18		432.62
四、减值准备合计	0.00			0.00
五、无形资产账面 价值合计	124,780,652.58	54,650,930.87	2,880,000.00	176,551,583.45
非专利技术	9,723,294.27	-508,751.36	2,880,000.00	6,334,542.91
土地使用权	111,430,455.59	55,931,199.94		167,361,655.53
计算机软件	2,057,641.40	-152,761.29		1,904,880.11
专利权	1,568,594.52	-618,522.24		950,072.28
商标权	666.80	-234.18		432.62

本期摊销额：3,683,493.83 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	7,590,006.40	223,086.53			7,813,092.93
项目 2	13,465,898.04	148,622.16			13,614,520.20
项目 13		3,578,444.97			3,578,444.97
项目 10	3,108,682.92	140,398.03			3,249,080.95
项目 4	7,017,507.01	1,348.00			7,018,855.01
项目 5	16,854,874.79	1,530,498.08			18,385,372.87
项目 11	1,940,434.88	260,133.45			2,200,568.33

项目 8	10,041,689.70	1,012,361.41			11,054,051.11
项目 12	3,638,947.22	1,211,842.74			4,850,789.96
项目 9	29,542,220.95				29,542,220.95
项目 14		5,784,844.57			5,784,844.57
项目 7	57,746,671.68				57,746,671.68
绣花机	4,609,599.86	41,574.44			4,651,174.30
自动超声波单盘钉珠机	134,042.25				134,042.25
智能激光切割机	24,000.00				24,000.00
链式波烫钻多组合电脑绣花机技术研发	469,092.78	40,811.88			509,904.66
链式波烫钻多组合电脑绣花机技术研发	450,512.40	45,490.00			496,002.40
锁式盘带烫钻组合研发	412,356.22				412,356.22
平绣烫钻组合研发	413,370.00	842.00			414,212.00
链式高速项目	138,626.91				138,626.91
铃木电控	772,728.37				772,728.37
合计	158,371,262.38	14,020,298.26			172,391,560.64

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 72.39%。

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 9.9%。

14、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	
中兵通信科技有限公司		65,363,743.63		65,363,743.63	
泰兴市航联电连接器有限公司		127,881.19		127,881.19	
合计	1,216,906.39	65,491,624.82		66,708,531.21	

15、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	813,502.78		243,847.92		569,654.86
合计	813,502.78		243,847.92		569,654.86

16、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	12,708,342.44	11,169,915.54
开办费	0.00	
可抵扣亏损	1,137,585.53	1,941,591.30
预计负债-辞退福利	2,352,061.14	2,352,061.14
应付职工薪酬-工资、奖金	1,795,204.73	1,795,204.73
小计	17,993,193.84	17,258,772.71
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	1,129,589.98
研发支出	8,086,777.76	8,086,777.76
无形资产	1,454,738.52	1,454,738.52
小计	10,671,106.26	10,671,106.26

(2) 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
引起暂时性差异的资产项目	
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
小计	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。

17、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	67,483,744.38	6,956,817.94			74,440,562.32

二、存货跌价准备	4,935,685.41	46,064.67			4,981,750.08
三、可供出售金融资产减值准备	0.00				0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00				0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00				
六、投资性房地产减值准备	0.00				0.00
七、固定资产减值准备	94,404.74			20,917.89	73,486.85
八、工程物资减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00				0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00				0.00
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
十三、商誉减值准备	0.00				0.00
十四、其他					0.00
合计	72,513,834.53	7,002,882.61		20,917.89	79,495,799.25

18、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	0.00	4,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	
保证借款	207,000,000.00	57,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	170,000,000.00
合计	462,000,000.00	231,000,000.00

(2) 已逾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	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	/	/	/	/

19、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	18,674,367.05	94,537,404.10
银行承兑汇票	91,276,946.72	33,312,584.45
合计	109,951,313.77	127,849,988.55

下一会计期间将到期的金额 42,902,798.20 元。

20、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
北京理工大学	70,504,105.86	
北京星箭长空测控技术股份有限公司	15,852,500.00	4,742,400.00
中国兵器工业集团系统内单位 1	11,898,000.00	16,892,800.00
朝阳市电源有限公司	7,863,920.00	6,477,920.00
其他	308,040,518.00	324,346,725.43
合计	414,159,043.86	352,459,845.43

(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
中兵导航控制科技集团有限公司	3,375,126.04	2,059,477.29
合计	3,375,126.04	2,059,477.29

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额(元)	未偿还的原因	报表日后是否归还
中国兵器工业集团系统内单位 2	666,000.00	陆续支付	否
沈阳兴华航空电器有限责任公司	399,665.40	陆续支付	否
合计	1,065,665.40		

21、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
北京北方光电有限公司	2,876,817.52	2,876,817.52
陕西启泰工贸有限公司	2,418,273.00	0.00
延安长江工贸有限公司/西安	2,288,595.36	0.00
上海延海石油化工有限公司/西安	1,546,296.27	2,674,392.60
其他	15,508,573.98	31,332,563.83
合计	24,638,556.13	36,883,773.95

(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

债权人名称	金额 (元)	未结转的原因
北京北方光电有限公司	2,876,817.52	尚未结算
RC BOWATCH TECHNOLOGIES GMBH	688,129.94	尚未结算
合计	3,564,947.46	

22、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	11,983,558.96	51,334,915.03	51,945,843.29	11,372,630.70
二、职工福利费	0.00	17,011,815.05	2,002,707.46	15,009,107.59
三、社会保险费	11,816,423.47	13,725,112.77	14,603,980.92	10,937,555.32
养老保险	1,550,397.67	8,251,710.69	8,814,896.01	987,212.35
医疗保险	10,112,957.15	4,519,100.29	4,787,426.72	9,844,630.72
工伤保险	31,714.55	207,954.54	215,755.36	23,913.73
失业保险	80,482.17	461,924.93	486,846.83	55,560.27
生育保险	40,871.93	284,422.32	299,056.00	26,238.25
四、住房公积金	274,960.00	3,786,997.50	3,578,478.50	483,479.00
五、辞退福利	15,680,407.60	1,018,669.84	4,633,540.12	12,065,537.32
六、其他	5,456,146.47	15,381,066.08	8,409,050.60	12,428,161.95
合计	45,211,496.50	102,258,576.27	85,173,600.89	62,296,471.88

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 12,164,689.27 元。

23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,209,242.98	3,542,998.50
营业税	1,478,212.94	1,483,789.12
企业所得税	30,335,332.82	15,998,670.04
个人所得税	305,797.53	488,834.27
城市维护建设税	679,694.50	570,463.05
教育费附加	295,182.38	258,641.45
房产税	192,588.28	80,210.24
土地使用税	431,039.98	586,184.69
应交堤坊费(防洪费)	211,053.27	90,463.17
平抑税		2,170.11
印花税	7,838.36	40,288.67
地方教育基金	33,621.75	2,170.08
其他	546,612.22	
合计	35,726,217.01	23,144,883.39

24、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
北京理工大学	15,086,349.60	12,184,964.00
中兵导航控制科技集团有限公司	1,626,874.81	1,450,000.00
中国兵器工业集团系统内单位 3	1,331,424.00	718,112.00

引镇仓储物流中心开发办公室	5,890,764.55	5,890,764.55
其他	36,827,490.00	36,578,393.62
合计	60,762,902.96	56,822,234.17

(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
中兵导航控制科技集团有限公司	1,626,874.81	1,450,000.00
合计	1,626,874.81	1,450,000.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额(元)	未偿还的原因
引镇仓储物流中心开发办公室	5,890,764.55	尚未结算
合计	5,890,764.55	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

债权人名称	期末数(元)	性质或内容
北京理工大学	15,086,349.60	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
合计	20,977,114.15	

25、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	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

(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	期初数
					本币金额	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	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	30,000,000.00	30,000,000.00

26、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
项目 E	1,102,452.35		3,112.81	1,099,339.54	
项目 D	2,668,892.27		2,541,204.58	127,687.69	
项目 H-J	1,498,637.51		1,070,499.77	428,137.74	
项目 K	8,939,492.00		545,246.07	8,394,245.93	
项目 L	941,046.05	10,998.08		952,044.13	
项目 P		7,000.00	7,000.00		
项目 Q		2,880,000.00	2,880,000.00		
项目 N	2,000,000.00			2,000,000.00	
项目 O	7,461,290.97		4,335,526.58	3,125,764.39	
项目 R		150,000.00	21,722.77	128,277.23	

项目 A	1,000,000.00		37,758.39	962,241.61	
项目 B	170,000.00			170,000.00	
项目 C	182,983.02			182,983.02	
安全措施费	32,827.25			32,827.25	
军品研制费		9,672,188.58	180,000.00	9,492,188.58	
十五技改项目	6,750,000.00			6,750,000.00	
新园区项目及 阀门定位器项目	5,700,000.00	1,130,000.00		6,830,000.00	
市财政局工业 发展资金	840,000.00			840,000.00	
中小企业发展 专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00	
中国兵器工业 集团系统内单 位拨款	600,000.00			600,000.00	
合计	41,887,621.42	13,850,186.66	11,622,070.97	44,115,737.11	/

27、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	496,440,000.00			248,220,000.00		248,220,000.00	744,660,000.00

本次增资事项，已经中瑞岳华会计师事务所出具验资报告（中瑞岳华验字 2010 第 066 号）。

28、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）	848,084,049.46		248,220,000.00	599,864,049.46
其他资本公积	160,209,209.28			160,209,209.28
合计	1,008,293,258.74		248,220,000.00	760,073,258.74

29、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	61,748,678.04			61,748,678.04
合计	61,748,678.04			61,748,678.04

30、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	452,828,915.64	/
调整后 年初未分配利润	452,828,915.64	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	106,177,021.07	/
应付普通股股利	99,288,000.00	
期末未分配利润	459,717,936.71	/

31、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	1,049,601,025.69	686,497,681.01
其他业务收入	4,566,675.21	739,302.95
营业成本	781,780,514.91	540,507,606.78

(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
军民两用	496,867,408.50	280,665,518.71	301,887,402.42	165,033,130.46
纺织服装自动化设备	73,309,237.80	62,596,930.02	52,856,988.60	49,583,287.10
化工能源	450,539,795.33	429,932,770.05	331,753,289.99	325,836,063.28
矿业	28,884,584.06	8,496,011.80		
合计	1,049,601,025.69	781,691,230.58	686,497,681.01	540,452,480.84

(3) 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	300,034,383.9	152,900,658.50	286,433,375.03	159,955,882.96
天津地区	54,121,577.58	44,739,532.99	30,265,290.81	29,233,654.78
武汉地区	9,536,819.64	8,197,912.17	11,520,239.64	9,939,810.22
西安地区	282,683,906.14	266,397,918.19	271,953,989.44	255,853,047.25
上海地区	167,855,889.19	163,534,851.86	86,324,786.09	85,470,085.63
伊春地区	28,884,584.06	8,496,011.80		
新乡地区	103,992,527.68	60,990,419.29		
泰兴地区	50,673,270.08	30,586,494.13		
衡阳地区	51,818,067.42	45,847,431.65		
合计	1,049,601,025.69	781,691,230.58	686,497,681.01	540,452,480.84

(4) 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（%）
上海延海石油化工有限公司	23,613,757.57	2.24
上海久大石化有限公司	126,452,760.10	12.00
茂名新华粤华诚石化有限公司	56,410,256.25	5.35
中国兵器工业集团系统内单位 1	169,601,440.00	16.09
中国兵器工业集团系统内单位 2	15,772,000.00	1.50
合计	391,850,213.92	37.18

32、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	786,632.94	44,791.43	5%
城市维护建设税	738,211.87	170,869.39	7%、1%
教育费附加	362,541.85	79,624.95	3%

资源税	13,476.17		
堤防费		6,778.01	2%
地方教育基金		11,520.24	0.1%
平抑基金		11,520.24	0.1%
防洪费		1,531.62	1%
其他	53,470.87		
合计	1,954,333.70	326,635.88	/

33、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	-13,832,398.89	
合计	-13,832,398.89	

34、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	-2,530,096.89	-1,946.55
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		7,868,210.03
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,976,519.25	
持有至到期投资取得的投资收益	2,531,825.00	
合计	7,978,247.36	7,866,263.48

(2) 按成本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
北京北方天鸟科技发展有限公司	1,410.7	-1,946.55	净利润变动
合计	1,410.7	-1,946.55	/

35、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	5,763,280.19	2,838,317.81
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,763,280.19	2,838,317.81

36、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	219,627.34	
其中：固定资产处置利得	219,627.34	
政府补助	500,000.00	
罚没收入	75,000.00	5,500.00
其他利得	1,153,115.49	102,055.60
合计	1,947,742.83	107,555.60

(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
军品生产线维持维护费	500,000.00		财政部拨付
合计	500,000.00		/

37、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		161,833.85
其中：固定资产处置损失		161,833.85
对外捐赠	15,000.00	50,106.00
其他支出	254,193.49	72,239.20
合计	269,193.49	284,179.05

38、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	31,438,447.63	12,829,757.52
递延所得税调整	-709,456.64	-661,156.03
合计	30,728,990.99	12,168,601.49

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

$$=106,177,021.07 \div (496,440,000+248,220,000) =0.14 \text{ 元}$$

稀释每股收益

$$=106,177,021.07 \div (496,440,000+248,220,000) =0.14 \text{ 元}$$

40、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
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-754,976.78
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
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所		

享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
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

41、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
科研费	800,000.00
专项拨款	1,349,640.43
租金收入	4,000,000.00
军品生产线维持维护费	500,000.00
其他收入	1,162,730.96
合计	7,812,371.39

(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	18,626,326.03
办公等杂费	16,379,226.37
审计咨询费	4,162,470.70
其他	48,356,465.52
合计	87,524,488.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	271,032.48

42、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	126,912,800.79	65,674,047.02
加：资产减值准备	5,763,280.19	2,838,317.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	83,425,007.37	26,924,253.76

折旧		
无形资产摊销	3,683,493.83	4,244,403.77
长期待摊费用摊销	243,847.92	243,847.92
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)	-219,627.34	106,895.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		161,833.85
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	13,832,398.89	
财务费用(收益以“-”号填列)	8,228,711.96	11,383,133.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,978,247.36	-7,866,263.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-734,421.13	-661,156.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-222,635,661.25	-41,197,288.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-95,165,107.75	-113,953,211.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	64,473,965.90	44,162,392.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,169,557.98	-7,938,794.42
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	682,241,126.98	205,472,854.34
减: 现金的期初余额	684,934,982.12	184,663,010.26
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	-2,693,855.14	20,809,844.08

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	309,851,034.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	146,533,065.51	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	163,317,968.49	
4. 取得子公司的净资产	460,156,166.61	
流动资产	489,235,196.42	
非流动资产	117,866,271.22	
流动负债	137,453,112.45	
非流动负债	9,492,188.58	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		

(3) 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	682,241,126.98	684,934,982.12
其中：库存现金	426,478.62	135,023.30
可随时用于支付的银行存款	660,671,275.66	205,337,290.08
可随时用于支付的其他货币资金	21,143,372.70	540.96
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	682,241,126.98	684,934,982.12

(七) 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
中兵导航控制科技集团有限公司	国有独资公司	北京市崇文区珠市口东大街346号	李保平	生产、销售	6,846.6	51.73	51.73	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
泰兴市航联电连接器有限公司	有限责任公司	泰兴	李保平	生产、销售	5,918	51	51	690252298

司								
中兵通信 科技有限 公司	有限责 任公 司	新乡	李保平	生产、销售	18,300	50.8619	50.8619	17296818-1

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								
北方天 鸟科技 发展有 限责任 公司	有限责 任公 司	北京	辛永献	生产、销 售	5,000,000	49	49	75133976-9

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					
北方天鸟科技 发展有限责任 公司	4,620,437.76	294,035.14	4,326,402.62		3,526.76

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

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。

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	销售 商品	销售商品	见注	195,627,539.40	18.56	262,483,240	38.30
中国兵器工 业集团系 统内单 位	购买 商品	采购原材料	见注	53,080,776.43	6.79	3,860,725.45	1.59
中国兵器工 业集团系 统内单 位	接受 劳务	委托加工	见注			41,488.88	3.73
中兵导航控 制科技集 团有限 公司	销售 商品	销售商品	市场公允价 格	41,130,758.61	100		
中兵导航控 制科技集 团有限 公司	接受 劳务	租赁收入	市场公允价 格	4,000,000.00	100		

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。

2009 年，本公司与控股股东华北光学签署了电脑刺绣机业务相关资产租赁经营的协议，因此对华北光学产生了销售电脑刺绣机的关联交易，此类交易按照商品账面价值或市场价格进行结算。

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	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	中兵导航控制科技集团有限公司	涉及电脑刺绣经营业务的固定资产和知识产权资产	8,000,000.00	2009 年 4 月 1 日~2014 年 3 月 31 日	4,000,000.00	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

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	中国兵器工业集团系统内单位	195,627,539.40		261,024,891.06	
应收账款	北京华北光学仪器有限公司	39,708,261.47	1,620,846.93	13,610,702.86	
应收票据	中国兵器工业集团系统内单位	80,716,045.00		229,000,000.00	
预付账款	中国兵器工业集团系统内单位	95,574.51		41,994,564.10	
其他应收款	中国兵器工业集团系统内单位			621,470.01	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应付账款	中国兵器工业集团系统内单位	37,590,913.86		57,682,070.15	
应付账款	北京华北光学仪器有限公司			2,059,477.29	
应付账款	北京北方天鸟科技发展有限责任公司			366,054.15	
应付账款	北京始信峰信息技术有限公司			4,969.25	
应付票据	中国兵器工业集团系统内单位	7,048,600.10		34,252,140.05	
预收账款	中国兵器工业集团系统内单位	3,306,418.22		3,669,457.52	
其他应付款	中国兵器工业集团系统内单位	1,565,801.68		2,295,598.80	
其他应付款	北京华北光学仪器有限公司	1,450,000.00		1,450,000.00	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位:元 币种:人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资	40,738,000.00	-13,832,398.89			38,342,427.00

产)					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					

(十二) 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	371,603,615.48	86.04	29,885,501.72	51.87	372,376,880.17	87.48	31,955,446.30	59.63
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	21,417,784.44	4.96	5,327,934.65	9.25	27,399,122.52	6.44	18,744,563.42	34.98
其他不重大应收账款	38,869,318.62	9.00	22,401,303.33	38.88	25,871,124.95	6.08	2,886,338.52	5.39
合计	431,890,718.54	/	57,614,739.70	/	425,647,127.64	/	53,586,348.24	/

(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	9,655,807.68	9,655,807.68	100	公司解散
销售货款	4,571,187.08	4,571,187.08	100	诉讼或仲裁
销售货款	2,068,724.54	2,068,724.54	100	4年以上无业务往来

单项金额 50 万元以上及单项金额低于 50 万元但帐龄超过 4 年的应收帐款：

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	71,022,543.03	41.98	3,551,127.15			
1 至 2 年	14,556,428.64	8.60	1,455,642.86	572,690.57	2.09	57,269.06
2 至 3 年	17,732,876.62	10.48	3,546,575.32	1,888,212.79	6.89	377,642.56

3 年以上		0.00			0.00	
3 至 4 年	18,694,428.28	11.05	5,608,328.48	2,893,030.79	10.56	867,909.24
4 至 5 年	5,105,610.73	3.02	2,552,805.37	2,774,178.91	10.13	1,152,162.27
5 年以上	42,073,853.36	24.87	36,433,284.38	19,271,009.46	70.33	16,289,580.29
合计	169,185,740.66	100.00	53,147,763.56	27,399,122.52	100.00	18,744,563.42

注①：单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于 50 万元的应收款项。

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
中兵导航控制科技集团有限公司	37,265,254.49	680,535.14	13,610,702.86	680,535.14
合计	37,265,254.49	680,535.14	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	54,881,575.00	1 年以内	14.66
中国兵器工业集团系统内单位 b	同受控制	40,000,000.00	1 年以内	10.69
中国兵器工业集团系统内单位 c	同受控制	23,669,000.00	1 年以内	6.32
中国兵器工业集团系统内单位 d	同受控制	23,472,000.00	1 年以内	6.27
中国兵器工业集团系统内单位 e	同受控制	20,000,000.00	1 年以内	5.34
合计	/	162,022,575.00	/	43.28

(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	195,627,539.40	52.27
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司	32,426,938.67	8.66
合计	/	228,054,478.07	60.93

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	21,570,013.87	45.83	6,434,140.10	70.12	25,903,707.09	59.93	5,099,080.67	57.33
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	261,758.00	0.56			3,643,760.79	8.43	2,538,698.91	28.54
其他不重大的其他应收款	25,236,247.36	53.62	2,742,206.81	29.88	13,675,371.80	31.64	1,256,464.05	14.13
合计	47,068,019.23	/	9,176,346.91	/	43,222,839.68	/	8,894,243.63	/

(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	153,058	100.00	账龄较长，无法收回
合计	153,058	153,058	/	/

单项金额 50 万元以上及单项金额低于 50 万元但账龄超过 4 年的其他应收款

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 (%)	
1 年以内	1,985,636.85	44.62	99,281.84			
1 至 2 年	1,713,843.30	38.51	171,384.33			
2 至 3 年	451,864.37	10.15	90,372.87			
3 年以上		0.00				
3 至 4 年	37,194.44	0.84	11,158.33	132,849.81	3.65	39,854.94
4 至 5 年		0.00		1,149,596.90	31.55	579,181.10
5 年以上	261,758.00	5.88		2,361,314.08	64.80	1,919,662.87
合计	4,450,296.96	100.00	372,197.37	3,643,760.79	100.00	2,538,698.91

(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
钟海	2,621,405.33	备用金
北京双利达运输有限公司	2,023,810.00	代垫运费
赵士勇	1,243,985.14	备用金
肖玉山	1,181,663.24	备用金
合计	7,070,863.71	

(5) 其他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	占其他应收账款总额的比例(%)
钟海	公司员工	2,621,405.33	1-2年	6.92
北京维深科技发展有限公司	业务往来	2,389,500.00	1年以内	6.31
北京双利达运输有限公司	业务往来	2,023,810.00	5年以上	5.34
赵士勇	公司员工	1,243,985.14	3-4年	3.28
肖玉山	公司员工	1,181,663.24	3-4年	3.12
合计	/	9,460,363.71	/	24.97

3、长期股权投资

按成本法核算

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	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	50
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			90.69	90.69
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	51
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	45
中兵通信科技有限公司	269,527,134.00		269,527,134.00	269,527,134.00			50.8619	50.8619
泰兴市航联电连接器有限公司	40,323,900.00		40,323,900.00	40,323,900.00			51	51

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	1,729,150.36	1,410.70	1,730,561.06				40	40

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	354,155,961.46	316,017,444.46
其他业务收入	4,556,654.45	25,154.45
营业成本	197,724,770.72	190,119,063.42

(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
军民两用产品	290,383,543.32	143,241,173.64	273,779,238.10	149,546,060.86
纺织服装自动化设备	63,772,418.14	54,483,597.08	42,238,206.36	40,573,002.56
合计	354,155,961.46	197,724,770.72	316,017,444.46	190,119,063.42

(3) 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	300,034,383.88	152,985,237.73	285,752,153.65	160,885,408.64
天津地区	54,121,577.58	44,739,532.99	30,265,290.81	29,233,654.78
合计	354,155,961.46	197,724,770.72	316,017,444.46	190,119,063.42

(4) 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	169,901,440.00	47.36
中国兵器工业集团系统内单位乙	50,435,000.00	14.06
中国兵器工业集团系统内单位丙	15,772,000.00	4.40
中国兵器工业集团系统内单位丁	12,923,000.00	3.60
中国兵器工业集团系统内单位戊	12,568,000.00	3.50
合计	261,599,440.00	72.92

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	1,410.70	-1,578.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,967,026.84	
持有至到期投资取得的投资收益	2,531,825.00	52,624.69
可供出售金融资产等取得的投资收益		7,868,210.03
合计	10,500,262.54	7,919,256.05

(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
北京北方天鸟科技发展有限公司	1,410.7	-1,946.55	净利润变动
合计	1,410.7	-1,946.55	/

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	79,272,221.82	59,886,346.42
加：资产减值准备	4,310,494.74	4,115,965.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	216,424,325.20	24,949,646.48
无形资产摊销	5,196,506.72	4,071,623.92
长期待摊费用摊销		243,847.92
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）	-453,627.34	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,756,428.27	10,854,037.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,500,262.54	-7,919,256.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-687,909.19	-707,726.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,568,871.46	-32,785,942.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	139,731,385.36	-19,912,061.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-287,377,297.08	34,651,436.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	114,103,394.50	77,447,916.83
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	451,149,473.34	171,827,306.22
减：现金的期初余额	501,454,224.88	143,364,047.40
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	-50,304,751.54	28,463,258.82

(十三) 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	1,319,382.96
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	-5,875,188.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	359,166.38
所得税影响额	651,079.21
少数股东权益影响额（税后）	-74,687.03
合计	-3,620,246.77

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	5.25	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.14	0.15	0.15

八、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、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7月20日