

中兵光电科技股份有限公司

600435

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	5
四、 股本变动及股东情况.....	7
五、 董事、监事和高级管理人员.....	13
六、 公司治理结构.....	17
七、 股东大会情况简介.....	22
八、 董事会报告.....	23
九、 监事会报告.....	35
十、 重要事项.....	36
十一、 财务会计报告.....	48
十二、 备查文件目录.....	135

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

公司负责人姓名	才长伟
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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵晗	刘志赟
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	

(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	http://www.zbgd.net.cn
电子信箱	zbgd600435@sina.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 9 月 11 日
公司首次注册登记地点	北京
近期变更	公司变更注册登记日期
	2010-04-13、2010-12-28
	公司变更注册登记地点
	2008 年 11 月 11 日，公司注册地址变更为：北京市北京经济技术开发区科创十五街 2 号
	企业法人营业执照注册号
	110000001666631
	税务登记号码
	110106722614485
	组织机构代码
	72261448-5
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层
公司其他基本情况	<p>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。</p> <p>报告期内，公司实施了资本公积转增股本，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》）。</p>

	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》）。
--	--

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	260,311,825.38
利润总额	261,267,336.63
归属于上市公司股东的净利润	198,868,828.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	194,525,950.98
经营活动产生的现金流量净额	73,099,250.51

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	125,985.52
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,113,555.56
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	57,072.26
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	6,330,148.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,341,102.09
所得税影响额	-2,285,818.07
少数股东权益影响额（税后）	-656,963.94
合计	4,342,877.69

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,785,829,479.40	1,727,899,967.14	1,727,899,967.14	3.35	1,150,569,449.41	1,150,569,449.41
利润总额	261,267,336.63	217,268,526.90	217,268,526.90	20.25	189,224,560.77	189,224,560.77
归属于上市公司股东的净利润	198,868,828.67	178,278,233.28	178,278,233.28	11.55	167,240,293.02	167,240,293.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	194,525,950.98	142,183,281.28	142,183,281.28	36.81	76,317,627.19	76,317,627.19
经营活动产生的现金流量净额	73,099,250.51	-19,969,645.98	-19,969,645.98	不适用	-192,499,875.48	-192,499,875.48
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减(%)	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	3,713,699,731.59	3,072,504,753.18	3,072,504,753.18	20.87	2,089,960,758.35	2,089,960,758.35
所有者权益(或股东权益)	2,118,891,681.09	2,019,310,852.42	2,019,310,852.42	4.93	1,043,150,820.91	1,043,150,820.91

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.27	0.25	0.38	8	0.25	0.75
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.25	0.38	8	0.25	0.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.2	0.3	30	0.11	0.34
加权平均净资产收益率(%)	9.77	12.17	12.17	减少 2.4 个百分点	17.29	17.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.55	9.71	9.71	减少 0.16 个百分点	7.89	7.89
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1	-0.03	-0.04	不适用	-0.29	-0.86
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.85	2.82	4.07	1.06	1.56	4.68

2009 年度，公司实施了每 10 股转增 10 股的公积金转增股本方案，2010 年度公司实施了每

10 股转增 5 股的公积金转增股本方案，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订），对 2008 年末、2009 年末的每股收益、每股净资产相关指标进行了调整。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	40,738,000	0	-40,738,000	6,438,119.34
合计	40,738,000	0	-40,738,000	6,438,119.34

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	306,270,512	61.69			153,135,256	-76,507,446	76,627,810	382,898,322	51.42
1、国家持股									
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	-72,000,000	-48,000,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	38,000,000	7.65			19,000,000	-57,000,000	-38,000,000	0	0
境内自然人持股	10,000,000	2.01			5,000,000	-15,000,000	-10,000,000	0	0
4、外资持股	3,004,964	0.61			1,502,482	-4,507,446	-3,004,964	0	0
其中：境外法人持股	3,004,964	0.61			1,502,482	-4,507,446	-3,004,964	0	0
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股	190,169,488	38.31			95,084,744	76,507,446	171,592,190	361,761,678	48.58
1、人民币普通股	190,169,488	38.31			95,084,744	76,507,446	171,592,190	361,761,678	48.58
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	496,440,000	100			248,220,000	0	248,220,000	744,660,000	100

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，详情请见《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 2009 年 2 月 23 日《2009 年年度股东大会决议公告》及 2010 年 3 月 11 日的《利润分配及公积金转增股本实施公告》。

中兵光电股份有限公司 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，并已于 2010 年 7 月 31 日解除锁定。详情见 2010 年 7 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《非公开发行有限售条件的流通股上市提示性公告》。

股份变动的过户情况

根据公司 2009 年度股东大会决议，2009 年度公司以公积金转增股本的方案为：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，新增股份上市流通日为 2010 年 3 月 18 日。转增后公司总股本为 744,660,000 股。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

2010 年度公司实施了每 10 股转增 5 股的公积金转增股本方案，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订），对 2009 年末的每股收益、每股净资产相关指标进行了调整。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中兵导航控制科技集团有限公司	255,265,548	0	127,632,774	382,898,322	"2008 年度，公司完成向特定对象（中兵导航控制科技集团有限公司）发行股份购买	2011 年 12 月 5 日

						资产的关联交易。在此次非公开发行中，中兵导航控制科技集团有限公司承诺此次公开发行完成之日起36个月不转让其所持有的中兵光电权益的股票"	
无锡市新宝联投资有限公司	8,000,000	12,000,000	4,000,000	0		"在公司 2009 年度非公开发行股票事项中，特定投资者认购股票的锁定期均为自发行结束之日起 12 个月"	2010 年 7 月 31 日
上海世讯会展服务有限公司	8,000,000	12,000,000	4,000,000	0	同上		2010 年 7 月 31 日
融德资产管理有限公司	6,000,000	9,000,000	3,000,000	0	同上		2010 年 7 月 31 日
观唐投资控股有限公司	6,000,000	9,000,000	3,000,000	0	同上		2010 年 7 月 31 日
北京同盛行商业投资管理有限公司	5,000,000	7,500,000	2,500,000	0	同上		2010 年 7 月 31 日
薛非	5,000,000	7,500,000	2,500,000	0	同上		2010 年 7 月 31 日
吴轶	5,000,000	7,500,000	2,500,000	0	同上		2010 年 7 月 31 日
上海洪鑫实业有限公司	5,000,000	7,500,000	2,500,000	0	同上		2010 年 7 月 31 日
瑞士银行 (UBS AG)	3,004,964	4,507,446	1,502,482	0	同上		2010 年 7 月 31 日
合计	306,270,512	76,507,446	153,135,256	382,898,322	/	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票类 A 股	2009 年 7 月 23 日	16.25	51,004,964	2010 年 8 月 2 日	51,004,964	

2009 年度，公司实施了非公开发行 A 股股票，以 16.25 元/股的价格向无锡市新宝联投资有限公司等 9 名投资者共发行 5100.4964 万股。2009 年 7 月 31 日，完成了本次非公开发行股份的登记事项。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司以总股本 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。转增后公司总股本由 496,440,000 股变为 744,660,000 股。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				118,504 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
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
中国银行－泰信优质生活股票型证券投资基金	未知	0.45	3,370,000			无
中国银行股份有限公司－嘉实价值优势股票型证券投资基金	未知	0.29	2,184,646			无
丁谦峰	未知	0.18	1,367,605			无
杨秋坡	未知	0.18	1,331,160			无
曾庆红	未知	0.15	1,110,118			无
融德资产管理有限公司	未知	0.14	1,068,060			无
李小茵	未知	0.13	962,350			无
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	未知	0.12	925,412			无
程江红	未知	0.11	791,323			无

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
中国银行－泰信优质生活股票型证券投资基金	3,370,000	人民币普通股 3,370,000
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
中国银行股份有限公司－嘉实价值优势股票型证券投资基金	2,184,646	人民币普通股 2,184,646
丁谦峰	1,367,605	人民币普通股 1,367,605
杨秋坡	1,331,160	人民币普通股 1,331,160
曾庆红	1,110,118	人民币普通股 1,110,118
融德资产管理有限公司	1,068,060	人民币普通股 1,068,060
李小茵	962,350	人民币普通股 962,350
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	925,412	人民币普通股 925,412
程江红	791,323	人民币普通股 791,323
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中兵导航控制科技集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。	

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	中兵导航控制科技集团有限公司	382,898,322	2011年12月5日		2008年度，公司完成了向特定对象（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。在此次非公开发行中，中兵导航控制科技集团有限公司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、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为中兵导航控制科技集团有限公司，该公司为法人独资企业，出资人为中国兵器工业集团公司。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中兵导航控制科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	才长伟
成立日期	1981年3月11日
注册资本	6,846.6
主要经营业务或管理活动	光机电一体化产品、信息技术产品、光学电子仪器、非球面光学产品的开发、制造、销售。

(3) 实际控制人情况

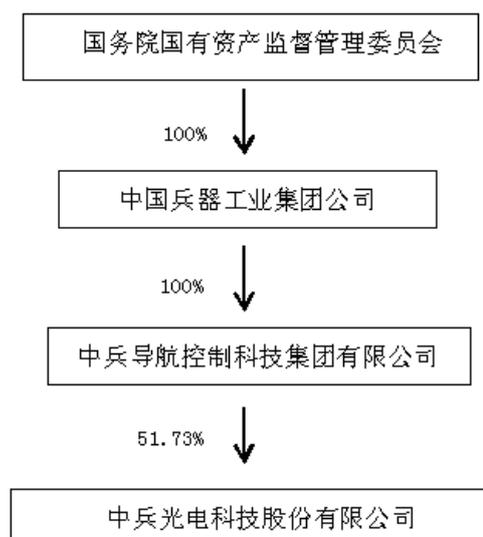
○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国兵器工业集团公司
单位负责人或法定代表人	张国清
成立日期	1999年6月29日
注册资本	2,535,991
主要经营业务或管理活动	国有资产投资及经营管理等

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。
公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

报告期末，不存在其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
才长伟	董事长	男	56	2010年11月12日	2013年9月17日	0	0		0	是
李保平	董事	男	47	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		77.14	是
夏建中	董事	男	49	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		0	是
李全文	董事、总经理	男	46	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		62.05	否
李俊巍	董事、财务总监	男	46	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		64.55	否
陈泽萍	独立董事	女	49	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		1.5	否
尹健	独立董事	男	50	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		1.5	否
周涛	独立董事	男	34	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		1.5	否
杨金观	独立董事	男	47	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		1.5	否
李晓兰	监事会主席	女	49	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		72.62	否
田宏杰	监事	女	41	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		3.75	否
李嫵	职工监事	女	45	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		15.2	否
张学军	副总经理	男	52	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		61.96	否
苏春生	副总经理	男	49	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		60.78	否

邓文辉	副总经理	男	44	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		60.78	否
史慧渊	副总经理	男	45	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		60.78	否
赵晗	董事会秘书	男	42	2010年9月17日	2013年9月17日	0	0		62.38	否
合计	/	/	/	/	/			/	607.99	/

注：才长伟先生自 2010 年 11 月 12 日起担任本公司董事长，此前在其他单位领取薪酬，报告期内未在公司领取报酬。

李保平先生 2010 年 1-10 月在本公司领取薪酬，担任中兵导航控制科技集团有限公司总经理后在该控股股东单位领取薪酬。

才长伟：曾任西安东方集团有限公司董事长、总经理，中国兵器工业集团公司西北兵工部一级业务主管。现任中兵光电科技股份有限公司董事长、中兵导航控制科技集团有限公司董事长、中国兵器工业集团公司西北兵工部高级专务。

李保平：曾任中国兵器工业集团公司第四事业部副主任、北京华北光学仪器有限公司董事长、总经理，中兵光电科技股份有限公司董事长。现任中兵光电科技股份有限公司董事、中兵导航控制科技集团有限公司董事、总经理。

夏建中：曾任中国兵器工业系统工程研究所副所长，中国兵器工业系统总体部副主任。现任中兵光电科技股份有限公司董事、中兵导航控制科技集团有限公司董事、中国兵器工业系统总体部常务副主任。

李全文：曾任云南北方光电仪器有限公司副总经理、董事、总经理。现任中兵光电科技股份有限公司董事、总经理，中兵导航控制科技集团有限公司董事。

李俊巍：曾任北京北方天鸟智能科技股份有限公司财务总监、董事。现任中兵光电科技股份有限公司董事、财务总监，中兵通信科技有限公司董事。

陈泽萍：曾任上海锦天城律师事务所合伙人，现任中兵光电科技股份有限公司董事、上海嘉华律师事务所合伙人。

尹健：曾任空军某研究所室主任。现任空军某研究所副总工程师，中国科学院博士生导师，北京航空航天大学、北京理工大学、南京理工大学兼职教授。

周涛：现任四川聚财投资服务有限公司项目经理，华海能科技有限公司高级顾问。

杨金观：曾任中央财经大学会计学院讲师、副教授、教授。现任中央财经大学会计学院硕士生导师，教授，教务处处长。

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

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

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

张学军：曾任北京北方天鸟智能科技股份有限公司副总经理，中兵光电科技股份有限公司常务副总经理。现任中兵光电科技股份有限公司副总经理，泰兴市航联电连接器有限公司董事。

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

总经理。

邓文辉：曾任北京华北光学仪器有限公司副总经理。现任中兵光电科技股份有限公司副总经理，衡阳北方光电信息技术有限公司董事。

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

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

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
才长伟	中兵导航控制科技集团有限公司	董事长			否
李保平	中兵导航控制科技集团有限公司	董事、总经理			是
夏建中	中兵导航控制科技集团有限公司	董事			否
李全文	中兵导航控制科技集团有限公司	董事			否
李晓兰	中兵导航控制科技集团有限公司	监事会主席			否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
夏建中	中国兵器工业系统总体部	常务副主任			是
李俊巍	中兵通信科技有限公司	董事			否
陈泽萍	上海嘉华律师事务所	合伙人			是
尹健	空军某研究所	副总工程师			是
尹健	中国科学院	博士生导师			否
尹健	北京航空航天大学、北京理工大学、南京理工大学	兼职教授			否
周涛	四川聚财投资服务有限公司	项目经理			是
周涛	华海能科技有限公司	高级顾问			是
杨金观	中央财经大学	会计学院硕士生导师、教授、教务处处长			是

田宏杰	中国人民大学	教授、博士生导师			是
张学军	泰兴市航联电连接器有限公司	董事			否
邓文辉	衡阳北方光电信息技术有限公司	董事			否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬方案经薪酬委员会讨论通过后，提交董事会或股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2010 年 11 月 12 日召开的公司 2010 年度第六次临时股东大会审议通过了《关于公司第四届董事会独立董事津贴方案的议案》、《关于公司第四届监事会外部监事津贴方案的议案》，确定独立董事和外部监事的津贴为 6 万元/年（税前）。根据公司相关薪酬及考评管理办法，考核经营业绩等指标，确定公司其他高级管理人员的年度报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核及相关决策程序后支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李保平	董事长	离任	工作调动
刘斌	董事	离任	董事会换届
孙玲	职工董事	离任	董事会换届
田宏杰	独立董事	离任	董事会换届
刘文鹏	独立董事	离任	董事会换届
张焕军	独立董事	离任	董事会换届
王承康	独立董事	离任	董事会换届
李嫵	监事	离任	监事会换届
刘威	职工监事	离任	监事会换届
才长伟	董事长	聘任	经公司第四届董事会第二次会议及 2010 年度第六次临时股东大会审议通过选举为董事，经公司第四届董事会第四次会议审议通过，选举为董事长。
夏建中	董事	聘任	董事会换届，经公司第三届董事会第五十七次会议及 2010 年度第五次临时股东大会审议通过选举为董事。
陈泽萍	独立董事	聘任	同上
尹健	独立董事	聘任	同上
周涛	独立董事	聘任	同上
杨金观	独立董事	聘任	同上
田宏杰	监事	聘任	监事会换届，经公司第三届监事会第二十七次会议及 2010 年度第五次临时股东大会审议通过，选举为监事。

李嫵	职工监事	聘任	监事会换届，经公司职工代表会议选举为职工监事。
----	------	----	-------------------------

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,347
公司需承担费用的离退休职工人数	157
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理	492
专业技术	621
专业技能	2,234
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	8
硕士	192
本科	617
专科	635
中专	935
高中及以下	960

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，完善了公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。2010年8月31日召开的第三届董事会第五十七次会议、第三届监事会第二十七次会议及2010年9月17日召开的2010年度第五次临时股东大会审议通过了关于董事会、监事会换届选举的相关议案，换届完成后的第四届董事会和第四届监事会严格履行职责，使上市公司的治理水平不断提高。报告期内，公司根据实际情况对内控进行了完善，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。报告期内，公司的治理情况具体如下：

1、股东与股东大会：公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》，以及公司《股东大会议事规则》的规定，不断完善公司股东大会的规范运行。年内共召开股东大会7次，并根据规定在审议以募集资金暂时补充流动资金等重大事项时采取了网络投票的方式，在审议提名董事、监事候选人事项时采取了累积投票方式，股东大会的召集、召开及表决由律师现场见证，程序及结果合法有效，所有经决议事项已经被有效执行，中小股东的权益得到了充分保障。

2、董事和董事会：报告期内，公司完成了董事会的换届工作，第四届董事会由9名董事组成，其中4名独立董事分别在法律、财务会计、科技、金融等方面具有丰富的从业经验及专业知识。董事会下设执行、审计、提名、薪酬四个专门委员会，审计委员会、提名委员会、薪酬委员会中独立董事占多数并担任主任委员，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。报告期内，公司管理层及各相关部门积极做好与各专门委员会的工作衔接，董事会成员特别是独立董事，认真履行职责，对重大事项出具独立董事意见，较好地维护了公司全体股东的合法权益。

3、监事和监事会：报告期内，公司完成了监事会的换届工作，第四届监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表、1 名为具有法律专业特长的外部监事，监事会能够本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表独立意见。

4、控股股东与上市公司的关系：控股股东依法享有其权利和承担相应的义务，公司的业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会及内部机构均独立运作。

5、同业竞争和关联交易：2008 年度公司完成重大资产重组后，控股股东华北光学（现已更名为中兵导航控制科技集团有限公司）的业务全部并入上市公司，控股股东及实际控制人中国兵器工业集团公司对不与上市公司进行同业竞争的相关事项做出了承诺。公司与控股股东及关联方不存在同业竞争。公司主营业务集中在军品领域，由于军品资质、行业管理、计划性强等原因，使得公司军品配套具有不可分割性和定点采购的特点，公司与实际控制人兵器集团系统内单位配套产品的购销业务引发的关联交易将持续发生，关联交易是必要的。本公司与兵器集团系统内单位的采购业务及销售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。关联交易不会损害中小股东的利益，对公司和全体股东而言是属公平合理的。已发生的关联交易有利于公司的发展，增加了公司盈利。目前，公司正在利用现有军品的技术优势大力发展军民结合型产业，相应的市场和配套关系均不在现有的关联体系内，则将来相应的业务增长不会引发关联交易金额的增加。

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

7、公司信息披露情况：公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》等，《投资者关系管理制度》中对此也有相关规定。董事会秘书为负责信息披露工作的高级管理人员，公司证券事务部负责信息披露事务管理制度的建设、完善和实施，上述制度得到了有效的执行。公司董事会秘书、证券事务部随时关注证监会、上交所发布的对上市公司信息披露的规定和要求，并据此对原有制度进行完善，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

8、报告期内公司治理的总体情况：2010 年度，公司完成了董事会、监事会的换届工作，并对董事会各专业委员会也做了相应的调整；梳理完善了相关制度，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；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。

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

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
才长伟	否	3	3	2	0	0	否
李保平	否	16	16	11	0	0	否
夏建中	否	6	5	3	1	0	否
李全文	否	16	16	11	0	0	否
李俊巍	否	16	16	11	0	0	否
陈泽萍	是	6	4	3	2	0	否
尹健	是	6	6	3	0	0	否
周涛	是	6	4	3	2	0	否
杨金观	是	6	6	3	0	0	否

报告期内，不存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司相关事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了专门制度并严格执行以保障独立董事权利的行使，《独立董事工作制度》对独立董事的履职做出了明确规定，包括独立董事的任职资格，独立性，提名、选举和更换程序，公司对独立董事行使职权的保障条件等，独立董事的履职受到了相关制度的充分保障；《独立董事年报工作制度》对独立董事年报工作程序，公司信息的沟通及了解等做出明确规定，确保了独立董事对年报工作的事前监督。公司董事会议案的提出、审议、执行均符合规定，使独立董事会前充分了解所议事项、会中能自主发表意见，会后监督决议的执行情况。报告期内，公司完成了董事会换届工作，第四届董事会独立董事 4 名，分别具有法律、财务会计、科技、金融等丰富专业知识和经验，各独立董事积极出席董事会、主动与公司职能部门沟通，及时了解公司信息，对公司重大事项提出专业的建议和意见，并对关联交易、重大投资、高管任免、定期报告等发表独立董事意见，很好地履行了作为独立董事的职责。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	2008 年末，公司向特定对象（控股股东）发行股份购买资产的重组完成后，控股股东的业务已随资产全部并入上市公司，并对未		

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

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司根据自身的业务情况以及《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等对上市公司的规范要求，建立健全了公司的内控制度，并使之有效运行。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。公司内控制度以基本制度为基础，分类制定了组织架构与部门职责、基本管理制度、工作流程及质量手册，涵盖治理结构及议事规则、各部门设置及工作职责、日常生产经营管控等全部方面。内控体系完整，层次清晰。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司在年初设定内控完善的工作计划，在年内已实施完毕。报告期内，公司根据法律、法规及公司实际情况的变化，对原有内控制度进行了全面的梳理、完善，对《公司章程》等制度作出了修订，补充制定了《关联交易管理办法》、《董事会议案提交流程》等制度。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设有专门的审计部门，审计部门对公司进行定期或专项的审计工作。此外，公司综合管理办公室为审计委员会的日常办事机构，与审计部门共同负责内控制度执行情况的检查和抽查。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>《公司章程》对内部审计做出了明确规定，并制定有《审计委员会实施细则》、《内部审计制度》等制度，审计部门对公司进行定期、专项的审计工作。2010 年度，审计部门对公司会计资料、关联交易、募集资金使用、财务制度执行情况、合同合规性、子公司管理等方面进行了内控审计，并提出了改进意见。审计工作涉及公司循环业务的各个环节，各部门均按照审计报告提出的要求进行整改。此外，公司董事会办公室为审计委员会的日常办事机构，与审计部门共同负责内控制度执行情况的检查和抽查，使内部检查、监督工作有序进行并取得了应有的效果。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会对内控评估报告进行审核，并提出改进意见，公司还聘请了审计机构对本公司内部控制进行核实评价。董事会下设审计委员会，并制定了《董事会审计委员会实施细则》，审计委员会常设办事机构为综合管理部，负责落实审计委员会关于公司内控制度建设的相关意见。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计制度》等相关法规，公司建立了完善的会计核算体系，运行情况良好。公司及时根据《企业会计准则》等相关规定的修订对会计核算体系及相关制度进行不断的完善。公司财务管理符合相关规定，并制定了《可控费用支出管理办法》、《收入、利润及利润分配核算办法》、《财务安全防范管理制度》、《现金管理办法》、《成本费用管理办法》、《大额资金使用管理流程》等制度，对与财务相关的内控环节进行了严格规定，上述制度均得到了有效的执行，对授权、签章情况也有较完整的记录。对于公司资金使用、划拨均通过每月的资金调度会议；资金支出严格按照层级审批；公司募集资金实行专户存储，按计划使用，对募集资金的变更严格履行审批程序。</p> <p>此外，公司通过完善的内部稽核和授权制度保证货币资金的管理，根据公司的实际情况，制定了会计系统内部牵制制度；设有会计稽核岗位，负责对原始凭证、记账凭证、会计账簿等的各项业务的稽核工作；会计人员离职或轮换必须办理交接手续。此外，公司审计部门定期对财务部门进行内控审计，保证了财务核算相关内控制度的健全及有效运行。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>报告期内，公司发现关于基础管理的相关制度仍有进行梳理和完善的必要，本报告披露前，制定了《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理办</p>

	法》、对《董事会执行委员会工作细则》进行了修订，上述制度已经董事会审议通过后开始实施。报告期内，公司并购的部分子公司内控制度还需按照上市公司的相关要求进行进一步的完善，通过培训、审计师辅导等方式已经完成了部分工作，未来我们将继续按照上市公司治理的相关要求完善内控制度并加强对分子公司的合理管控。
--	---

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

为建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，有效地调动高管人员的积极性和创造性，本公司依据相关薪酬及考评管理办法，考核经营业绩等指标，确定公司高级管理人员年度报酬。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

中兵光电科技股份有限公司 2010 年度社会责任报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 2 月 22 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 2 月 23 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度第一次临时股东大会	2010 年 1 月 5 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 1 月 6 日
2010 年度第二次临时股东大会	2010 年 3 月 15 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 3 月 16 日
2010 年度第三次临时股东大会	2010 年 4 月 1 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 2 日
2010 年度第四次临时股东大会	2010 年 8 月 6 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 8 月 7 日
2010 年度第五次临时股东大会	2010 年 9 月 17 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 9 月 18 日

时股东大会			
2010 年度第六次临时股东大会	2010 年 11 月 12 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 11 月 13 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

2010 年是公司全面完成“十一五”规划总体目标的决战之年，也是公司整体上市后履行业绩承诺的最后一年，在董事会的正确领导下，通过公司全体干部、员工的努力，克服重重困难，较好地完成了“十一五”总体规划目标及重大资产重组时的盈利承诺。报告期内，公司实现营业收入 1,785,829,479.40 元，同比增长 3.35%；实现利润总额 261,267,336.63 元，同比增长 20.25%；归属于上市公司股东的净利润 198,868,828.67 元，同比增长 11.55%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 194,525,950.98 元，同比增长 36.81%。2010 年度，公司以科学发展观为统领，深入推进机制体制改革，加强内部管理、积极开展创先争优活动，在提升企业发展质量上取了明显成效。

(1) 公司的优势、盈利能力的稳定性以及面临的困难

①公司的优势和盈利能力的稳定性

作为首家军工资产整体上市的公司，我们在军品科研生产上具有能力、技术、人员等方面的优势，2010 年公司圆满完成了年度军品生产任务，军品合同履约率达到 100%。而将优势军品技术应用于民品开发，实现军民结合，又使我们在民品业务上占据了技术优势；通过上市公司融资平台的运用，我们将募集资金运用于相关企业的并购、重组，拓展了公司的产业链，完善了产品谱系，增强了企业的核心竞争能力。

2010 年度，公司进一步优化产业结构、进行产品结构调整，以“惯导系统+无人平台+远程控制”业务为核心，拓宽技术平台、提升产研能力，加强资源整合。通过自主创新、与科研院所合作等途径，使惯导系列产品的生产科研能力获得突破，经济效益显著。无人平台系列产品在批产、定性、研发上均取得了较大进展，部分型号无人机、无人车通过技术升级、型号改进、功能提升获得了用户的认可；研制中的产品也部分实现了样机定型，通过了用户方的审核。远程控制相关业务中，部分型号产品生产线的改造成效明显，部分产品完成了原理样机调试、合格供方审查等工作。而民品则注重以市场为导向，在无人机地理信息产业、智能机器人、船载天线、信息服务等领域进行突破，进行了小批量销售，为民品快速、良性发展创造了条件。

报告期内，公司完成了对泰兴市航联电连接器有限公司的增资及对河南万象通信有限公司的并购。报告期末，泰兴航联实现营业收入 8870.6 万元，净利润 1023.6 万元，重组后的河南万象通信更名为中兵通信科技有限公司，实现营业收入 20847.1 万元，净利润 4045.1 万元。两公司在能力建设、新品开发、盈利能力提升方面取得了较大进展。

加强基础管理是全面提升公司内控水平，保障生产经营顺利进行的重要手段。2010 年度，公司进行了进一步的内控制度梳理，基础管理制度和流程完善的工作，经董事会审议通过了《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，同时指导公司经营层有重点、有步骤地推进提升基础管理水平，相继出台了“关于对现行《公司年度<业绩合同>考核暂行规定》的框架性修订意见”、《财务费用审批暂行规定》、《合同管理暂行办法（2010 年修订版）》及《外派投资人代表管理规定》等一系列基础性管理文件，并依此组织完成年度业绩合同考核等相关工作，在制度建设、流程梳理、评价考核等方面取得了积极进展，为公司科学、规范、有序运行提供保障。

报告期内公司研发投入共计 9700 万元，用于新产品研发、建设基础实验室、提升重点

工艺、质量监测手段等，上述举措使公司的科研创新取得了实际成果，科研开发取得重要突破，2010 年承担型号科研项目 11 项，预研项目 4 项，科创项目 11 项，全部按照计划完成。部分型号环控系统、控制舱、无人机、光纤陀螺项目立项成功，为公司发展奠定了重要的技术基础，并将成为公司未来新的利润增长点。多个无人机创新产品实现了销售收入。

公司一贯重视节能减排工作，报告期内，公司制定了《能源管理制度》、“约束性指标”，成立了节能减排管理小组，实施了 LED 灯节能改造，动力电机节电改造，加强了“月考核”制度以及管理和监控手段，同时向公司各单位下达了用能计划指标，通过指标考核使各单位在能源使用中更加合理规范，全员节能意识有所提高。通过上述举措，2010 年度公司的用水、用电、燃气、标煤用量均较上年有明显下降。

②面临的困难及对策

作为以军品二、三、四级配套为主业的上市公司，报告期内公司的主要业绩贡献仍来自军品。民品的市场拓展、利润贡献有待提升。由于军品业务受国家政策影响较大，存在不确定性的风险；目前，军品行业计划与市场相结合的趋势越来越明显，如何提升公司的竞争能力，使公司产品在竞争中立于不败之地也是未来必须要面对的问题。军民结合、民品业务的自主性相对较强，但市场竞争激烈，盈利能力需要提高。

针对上述问题，未来我们将加强战略引领作用，使公司的发展主线更加清晰，集中力量做好主业；同时加强科研推动力，加强大型项目的引领，提升新产品的业绩贡献，形成核心竞争能力；加强对外投资的管理；提升市场拓展能力，通过提升军民结合、民品的贡献能力降低对军品业务的依赖，抵御政策性风险。

(2) 公司主营业务及经营状况分析

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

②主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
制造业	1,181,752,433.44	696,869,696.51	41.03%	60.36%	55.00%	2.04
商品流通行业	550,671,558.66	541,903,106.58	1.59%	-43.17%	-42.51%	-1.12%
开采业	33,226,487.70	25,226,594.94	24.08%			
分产品						
军民两用产品	1,044,133,463.53	577,282,132.39	44.71%	65.96%	64.79%	0.39%
纺织服装设备	137,618,969.91	119,587,564.12	13.10%	27.67%	20.47%	5.19%
化工能源	583,898,046.36	567,129,701.52	2.87%	-39.74%	-39.84%	0.16%

③主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京地区	699,513,616.64	11.93
天津地区	98,083,455.25	56.27
武汉地区	21,001,875.99	-28.19
衡阳地区	74,509,175.20	49.82

西安地区	265,180,108.77	-32.44
上海地区	285,491,449.89	-49.35
河南地区	208,444,516.74	
伊春地区	33,226,487.70	
江苏地区	88,586,209.62	
小 计	1,774,036,895.80	2.97
减：内部抵销数	8,386,416.00	-50.55
合 计	1,765,650,479.80	3.5

④主要客户及供应商情况

2010 年公司前五名客户营业收入 581,680,482.75 元，占同期营业收入的 32.57%

⑤报告期资产负债表项目变化情况说明

(1) 交易性金融资产 2010 年 12 月 31 日期末数为 0 元，比期初数减少 100%，其主要原因是：本公司于年末时将所投资的交易性金融资产全部清仓所致。

(2) 应收票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 31,304.39 万元，比期初数增加 36.67%，其主要原因是：本公司四季度军品业务收回货款主要采用票据形式结算所致。

(3) 应收利息 2010 年 12 月 31 日期末数为 0 元，比期初数减少 100%，其主要原因是：定期存款利息到期收回所致。

(4) 存货 2010 年 12 月 31 日期末数为 52,503.82 万元，比期初数增加 70.51%，其主要原因是：本公司本年度新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司和中兵通信科技有限公司的存货所致。

(5) 长期股权投资 2010 年 12 月 31 日期末数为 554.59 万元，比期初数增加 145.15%，其主要原因是：本公司本年度新增控股子公司中兵通信科技有限公司的长期股权投资所致。

(6) 无形资产 2010 年 12 月 31 日期末数为 39,545.36 万元，比期初数增加 216.92%，其主要原因是：本公司本年度新增控股子公司中兵通信科技有限公司的无形资产所致。

(7) 商誉 2010 年 12 月 31 日期末数为 6,024.95 万元，比期初数增加 4851.04%，其主要原因是：本公司本年度收购中兵通信科技有限公司形成商誉所致。

(8) 短期借款 2010 年 12 月 31 日期末数为 41,700.00 万元，比期初数增加 80.52%，其主要原因是：本公司本年度新增借款所致。

(9) 应付票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 8,832.60 万元，比期初数减少 30.91%，其主要原因是：本公司期末票据到期所致。

(10) 应交税费 2010 年 12 月 31 日期末数为 3,055.80 万元，比期初数增加 32.03%，其主要原因是：本公司本年度新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司和中兵通信科技有限公司的应交税费所致。

(11) 股本 2010 年 12 月 31 日期末数为 74,466.00 万元，比期初数增加 50.00%，其主要原因是：2010 年 2 月本公司根据股东会决议，以截至 2009 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 股所致。

⑥报告期利润表、现金流量表项目变化情况说明

(1) 营业税金及附加 2010 年度发生数为 271.03 万元，比上期数增加 156.87%，其主要原因是：本公司本年度营业收入增加及本期新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司营业税金及附加所致。

(2) 销售费用 2010 年度发生数为 4,375.15 万元，比上期数增加 146.29%，其主要原因是：本公司本年度新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司销售费用所致。

(3) 管理费用 2010 年度发生数为 17,853.66 万元，比上期数增加 57.65%，其主要原因是：本公司本年度新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司和中兵通信科技有限公司的管

理费用所致。

(4) 资产减值损失 2010 年度发生数为 1,857.08 万元, 比上期数增加 55.07%, 其主要原因是: 本公司本年度计提应收款项坏账准备增加所致。

(5) 公允价值变动收益 2010 年度发生数为-753.06 万元, 比上期数减少 200%, 其主要原因是: 本公司于年末时将所投资的交易性金融资产全部清仓所致。

(6) 营业外收入 2010 年度发生数为 365.69 万元, 比上期数减少 82.16%, 其主要原因是: 本公司上年度处置投资性房地产和收到政府扶持资金较多所致。

(7) 营业外支出 2010 年度发生数为 270.14 万元, 比上期数增加 643.88%, 其主要原因是: 本公司本年度发生捐赠支出所致。

(8) 所得税 2010 年度发生数为 4,725.62 万元, 比上期数增加 51.45%, 其主要原因是: 本公司本年度新增控股子公司中兵通信科技有限公司的所得税所致。

(9) 收到其他与经营活动有关的现金 2010 年度发生数为 3,806.11 万元, 比上期数减少 34.86%, 其主要原因是: 本公司本年度收到专项应付款减少所致。

(10) 支付的各项税费 2010 年度发生数为 8,981.21 万元, 比上期数增加 129.31%, 其主要原因是: 本公司本年度新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司和中兵通信科技有限公司的支付的各项税费所致。

(11) 收回投资收到的现金 2010 年度发生数为 19,978.40 万元, 比上期数增加 277.41%, 其主要原因是: 本公司于年末时将所投资的交易性金融资产清仓所致。

(12) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2010 年度发生数为 11,202.19 万元, 比上期数增加 82.73%, 其主要原因是: 本公司本年度新增控股子公司中兵通信科技有限公司投资建设科技工业园支出所致。

(13) 投资支付的现金 2010 年度发生数为 33,968.16 万元, 比上期数增加 77.74%, 其主要原因是: 本公司本年度拟出资设立中兵(唐山)高新产业开发投资有限公司所支付的出资款所致。

(14) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2010 年度发生数为 5,577.95 万元, 其主要原因是: 本公司本年度收购泰兴市航联电连接器有限公司和中兵通信科技有限公司支付款项所致。

(15) 吸收投资收到的现金 2010 年度发生数为 284.20 万元, 比上期数减少 99.66%, 其主要原因是: 本公司上年度非公开发行股票所致。

(16) 偿还债务支付的现金 2010 年度发生数为 49,000.00 万元, 比上期数减少 32.13%, 其主要原因是: 本公司本年度偿还银行借款减少所致。

(17) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2010 年度发生数为 12,538.78 万元, 比上期数增加 580.93%, 其主要原因是: 2010 年 2 月 22 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》, 本公司向全体股东派发现金股利, 每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税), 共计派发现金股利 9,928.80 万元所致。

(18) 支付其他与筹资活动有关的现金 2010 年度发生数为 4.50 万元, 比上期数减少 98.39%, 其主要原因是: 本公司上年度定向增发产生费用支出所致。

⑦ 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
衡阳北方光电信息技术有限公司	控股子公司	光机电一体化产品、信息技术产品、电子测量仪器和应用电子产品的制造和销售; 提供仪表组装、无线电机壳的加工服务; 仪器仪	7518	61715.43	-428.90

		表及家用电器的维修服务；矿业投资及铁矿粉的销售。			
武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司	控股子公司	绣花机技术开发、生产、销售。	3000	6724.42	-450.96
北京天鸟一和数控设备有限责任公司	控股子公司	电脑刺绣机电脑控制系统的研发、制造、销售。	500	697.21	-85.11
北京驰意无人数字感知技术有限公司	控股子公司	研究、开发智能机器人技术；生产智能机器人产品；提供自行开发技术的技术咨询、技术培训、技术服务、技术转让。	100 万欧元	907.40	-28.84
泰兴市航联电连接器有限公司	控股子公司	电连接器生产和销售	5918	12225.73	10,23.65
中兵通信科技有限公司	控股子公司	通信及电子设备生产和销售	18300	53324.17	40,45.14

2、对公司未来发展的展望

2011 年公司的总体发展思路为：充分发挥战略引领作用，创新发展理念和发展模式，以科技创新为动力，以管理创新为手段，积极推进结构调整和转型，进一步突出主业发展，充分发挥融资平台的功能，着力提升企业发展能力，凝心聚力，奋力拼搏，实现“十二五”良好开局。

3、公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

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

4、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

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

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

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值 变动损益 (3)	计入权益的累 计公允价值变 动 (4)	本期计提的减 值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1.以 公允价值计量 且其变动计入 当期损益的金 融资产	40,738,000.00	-7,530,599.87	0	0	0
其中：衍 生金融资产					
2.可供出 售金融资产					

5、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

6、报告期内，公司未持有外币金融资产、金融负债。

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	49,984.8334
投资额增减变动数	39,884.8334
上年同期投资额	10,100
投资额增减幅度(%)	394.9

被投资的公司情况

被投资的公 司名称	主要经营活动	占被投资公 司权益的比 例(%)	备注
泰兴市航联 电连接器有 限公司	电连接器、仪器仪表、节能电器、 无尽配件、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。	51	该公司设立的详细情况请见本报 告募集资金变更项目情况部分。
中兵通信科 技有限公司	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。	50.8619	本公司收购河南万象通信有限公 司后，该公司更名为中兵通信科 技有限公司，详细情况请见本报 告募集资金变更项目情况部分。
中兵宇丰通 信科技（北 京）有限公司	技术开发、服务、销售通信器材、 电子产品、机械设备、货物进出 口、技术进出口、代理进出口。	100	2010年8月31日公司第三届董 事会第五十七次会议审议通过了 《关于控股子公司中兵通信科技 有限公司出资设立中兵宇丰科技

			(北京)的议案》，该公司为本公司控股子公司中兵通信科技有限公司全资设立的，于 2010 年 10 月注册成立。
中兵(唐山)高新产业开发投资有限公司(暂用名)	普通货物运输、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；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	90	截至报告期末，该公司尚未完成注册，有关该公司设立的详情请见 2010 年 9 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》《关于与唐山曹妃甸基础设施建设投资有限公司共同投资设立中兵(唐山)高新产业开发投资有限公司(暂用名)的公告》

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	80,216	49,145.22	61,672.09	18,543.91	经 2010 年 11 月 12 日召开的 2010 年度第六次临时股东大会审议通过将 15,000 万元暂用于补充流动资金。其余资金存银行，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不存在使用延续到报告期内的情况，该次募集资金使用情况报告详见 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 61,672.09 万元(不含暂时补充流动资金 15000 万元),余额 18,543.91 万元,经 2010 年 11 月 12 日召开的 2010 年度第六次临时股东大会审议通过,将闲置的募集资金 15,000 万元用于暂时补充流动资金,该募集资金将于 2011 年 5 月 11 日之前归还。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	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
智能机器人技术产品技术改造项目	是	30,127.00	9,011.54	是	项目中空投无人车已完成了两型四款车的研制工作,其中两型号已完成项目验收;某型号机器人已经完成了关键部分的系统实验,实现工程化。		61.62	是		注
场景观测平台产品批生产建设项目(二期)	否	15,820.00	1,411.86	是	人工影响天气无人机报告期末完成了系统联试,得到有关部门的推广和支持;某型号无人机完成了外贸定型,已形成收入。		111.26	是		
光电探测塔产品技术改造项目	是	12,212.00	3,253.63	是	该项目中某型号光电探测设备稳定平台完成设计鉴定,开始提前备产。		2,105.66	是		
远程控制产品技术改造项目	是	22,057.00	1,102.83	是	该项目的某型号产品已完成原理样机的试制、装调、试验,向总体单位批量提供了样品;某型号产品随总体完成了原理样机试飞试验,结果良好,已完成工程样机的研制及飞行试验;某型号导航系统产品已经通过了某使用方的合格供方审查及质量保证能力认证。		-	是		
合计	/	80,216	14,779.86	/	/		/	/	/	/

注:变更原因及募集资金变更程序说明

- (1) 智能机器人技术产品技术改造项目:该项目压缩了原计划的投资金额,2009年12月2日公司召开的第三届董事会第三十六次会议及2009年12月22日召开的2009年第五次临时股东大会审议批准,变更该项目的1.7亿元资金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。该变更内容见2009年12月4日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《中兵光电科技股份有限公司关于投资非战争军事行动装备产业及反恐试训基地建设用地项目变更募集资金用途公告》。

- (2) 光电探测转塔产品技术改造项目：为了进一步满足当今和未来军民品市场的需求，延伸光电探测转塔的产业链，在光电探测转塔产品中加入通信系统，使应用光电探测转塔的无人机和无人车实现远程传输和监测，以及光电探测转塔的远程控制，经 2010 年 2 月 26 日公司第三届董事会第五十次会议及 2010 年 3 月 15 日的 2010 年度第二次临时股东大会审议通过，变更该项目中的 8,958.37 万元用于以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司项目。该变更内容见 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的公告》。
- (3) 远程控制技术产品技术改造项目：远程控制技术产品技术改造项目建设计划中包含自建电连接器生产线能力，为了尽快打造本公司自己的电连接器专业配套单位，2009 年 12 月 16 日公司第三届董事会第三十七次会议及 2010 年 1 月 5 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会审议通过，变更该项目中的 4,032.12 万元用于增资泰兴市航联电连接器有限公司（以下简称“航联公司”）项目。该变更内容见 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》。为了满足现代信息技术的发展，特别是通信和数据链技术的发展和运用，实现在超远程控制系列产品中加入通信系统，经 2010 年 2 月 26 日公司第三届董事会第五十次会议及 2010 年 3 月 15 日的 2010 年度第二次临时股东大会审议通过，变更该项目中的 16,901.74 万元用于以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司项目。该变更内容见 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的公告》。

3、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益
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	17,000	是			正在办理项目承担公司注册事项	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		489.88	报告期内，公司扩建了生产场地，建成后将大幅提升产能，2010 年公司设计开发了多个系列新品并投入批量或小批量生产。	是
以股权转让和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		1570.66	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稳步提升，中兵通信产业园建设按计划进行，已完成征地工作，建筑施工进展顺利。	是
合计	/	46,892.23	46,892.23	/		/	/	/

项目变更情况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
中兵通信科技有限公司投资设立中兵宇丰通信科技(北京)有限公司	1,000	公司已设立	-4.03

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

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

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第四十八次会议	2010年1月28日		中国证券报、上海证券报	2010年1月30日
第三届董事会第四十九次会议	2010年2月8日		中国证券报、上海证券报	2010年2月9日
第三届董事会第五十次会议	2010年2月26日		中国证券报、上海证券报	2010年2月27日
第三届董事会第五十一次会议	2010年3月16日		中国证券报、上海证券报	2010年3月17日
第三届董事会第五十二次会议	2010年4月21日		中国证券报、上海证券报	2010年4月23日
第三届董事会第五十三次会议	2010年4月23日		中国证券报、上海证券报	2010年4月24日
第三届董事会第五十四次会议	2010年5月25日	关于申请综合授信额度的议案、关于变更海关进出口货物收发人报关注册登记证书的议案、关于关联交易管理办法的议案	中国证券报、上海证券报	
第三届董事会第五十五次会议	2010年6月25日		中国证券报、上海证券报	2010年6月26日
第三届董事会第五十六次会议	2010年7月20日		中国证券报、上海证券报	2010年7月22日
第三届董事会第五十七次会议	2010年8月31日		中国证券报、上海证券报	2010年9月2日

第四届董事会第一次会议	2010年9月17日		中国证券报、上海证券报	2010年9月18日
第四届董事会第二次会议	2010年10月26日		中国证券报、上海证券报	2010年10月28日
第四届董事会第三次会议	2010年10月30日		中国证券报、上海证券报	2010年11月2日
第四届董事会第四次会议	2010年11月12日		中国证券报、上海证券报	2010年11月13日
第四届董事会第五次会议	2010年12月16日		中国证券报、上海证券报	2010年12月17日
第四届董事会第六次会议	2010年12月30日		中国证券报、上海证券报	2010年12月31日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会共召集 7 次股东大会，包括 1 次年度股东大会和 6 临时股东大会。董事会认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会交办的各项工作，如：

2010 年 2 月 22 日，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》）。上述方案已按照公告时间实施完毕。

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

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

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

报告期内，公司完成了董事会换届选举工作，审计委员会成员也做了相应的调整，第四届董事会审计委员会由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，由具有会计专业专长的独立董事杨金观担任主任委员。审计委员会的主要职责包括监督公司内部审计及实施；审核公司的财务信息及披露；审查公司内控制度等。

报告期内，审计委员会审阅了公司相关财务报告，参与了审计计划的制定，督促审计机构按照审计计划工作，确保 2010 年年报审计工作的顺利完成。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司完成了董事会换届选举，并对董事会薪酬委员会做了相应调整，第四届

董事会薪酬委员会共由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，由具有法律专业专长的陈泽萍担任主任委员。报告期内，薪酬委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬委员会实施细则》以及董事会赋予的职权和义务，对公司第四届董事会独立董事津贴等事项进行了审议，并出具了独立意见。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》等，《投资者关系管理制度》中对此也有相关规定。报告期内，公司制定了《中兵光电内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息的范围，传递审批、报送登记等做出了详细规定，公司按照上述规定，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

本公司董事会对 2010 年度公司内部控制制度进行了自我评估，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，评估未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司董事会认为，自 2010 年 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度是健全的、执行是有效的。

公司内部控制自我评估报告已于 2011 年 3 月 5 日经公司第四届董事会第八次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司已制定了《内幕信息知情人管理制度》，从内幕信息及内幕信息知情人的界定、内幕信息知情人登记备案制度、内幕信息知情人保密管理、责任追究等方面进行了严格规范，以维护公司信息披露的公开、公平、公正，切实保护广大投资者的合法权益。经公司自查，内幕信息知情人不存在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据公司业务发展情况，2010 年度拟不进行利润分配，本年度拟不进行资本公积转增股本。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，2010 年度公司实现合并报表归属于母公司所有者的净利润为 198,868,828.67 元。根据公司业务发展情况，2010 年度拟不进行利润分配。	拟用于公司生产经营及项目投入

(七) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	0	-3,813.63	
2008	0	16,724.03	
2009	9,928.8	17,827.8	55.7

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年1月28日，召开第三届监事会第二十二次会议	《关于2009年度监事会工作报告的议案》、《关于<2009年度报告>及<2009年度报告摘要>的议案》、《关于2009年度财务决算的议案》、《关于2009年度利润分配的议案》、《关于公积金转增股本的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
2010年2月26日召开了第三届监事会第二十三次会议	《关于变更募集资金用途的议案》
2010年3月16日召开了第三届监事会第二十四次会议	《以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》
2010年4月21日召开了第三届监事会第二十五次会议	《2010年度第一季度报告全文和正文》
2010年7月20日召开了第三届监事会第二十六次会议	《关于<2010年半年度报告>及<2010年半年度报告摘要>的议案》
2010年8月31日召开了第三届监事会第二十七次会议	《关于公司监事会换届选举的议案》
2010年9月17日召开了第四届监事会第一次会议	《关于选举公司监事会主席的议案》
2010年10月26日召开了第四届监事会第二次会议	《关于2010年度第三季度报告及摘要的议案》、《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于公司第四届监事会外部监事津贴方案的议案》

报告期内，公司共召开八次监事会会议，全体监事均亲自出席会议，并按照监事会议事规则对全部议案进行了审议，履行了监事的职责。报告期内公司完成了监事会换届选举的工作。新当选的公司第四届监事会由3名监事组成，其中外部监事1名，职工监事1名。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，根据《公司法》等相关法律、法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，监事会成员通过召开监事会会议、列席公司董事会会议、股东大会会议等参与了公司重大经营决策的讨论，并对公司财务状况、经营情况、高级管理人员履职情况进行了监督。监事会认为：2010年度，公司能严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度规范运作，经营决策合理有效。公司内部控制制度得到进一步完善，内控机制运行良好，决策程序符合法律法规的要求，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能勤勉尽职，遵

守国家法律、法规和公司章程、制度，维护公司和股东利益。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会审核了公司的财务情况，审核了 2009 年度、2010 年第一季度、第二季度、第三季度财务报告。监事会认为，报告期内公司财务行为是严格遵照公司财务管理及内控制度进行的，公司财务报告真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。中瑞岳华会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

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

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司 2010 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易均按国家规定或市场公平交易的原则进行，定价公允，程序合规，不存在损害公司和非关联股东利益的情形。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司监事会审阅了公司《2010 年度内部控制自我评估报告》。监事会认为公司内部控制设计完善，执行有效，能够保障控制目标的达成。内部控制自我评估报告全面、真实、准确的反映了公司内部控制的实际情况，对董事会内部控制自我评估报告无异议。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面 价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例 (%)	报告期损益 (元)
1	上海 A 股	600720	祁连山	5,268,985.89	0	0		-4,003,357.80
2	上海 A 股	600100	同方股份	39,266,383.01	0	0		5,233,680.85

3	上海 A 股	600277	赤天化	20,465,133.84	0	0		-266,914.77
4	上海 A 股	600863	内蒙华电	11,631,155.92	0	0		518,025.23
5	上海 A 股	600343	航天动力	14,374,656.52	0	0		3,862,656.15
6	上海 A 股	600986	科达股份	31,970.00	0	0		471.59
7	深圳 A 股	000576	ST 甘化	2,720,454	0	0		81,096.41
8	上海 A 股	600683	京投银泰	1,317,974.65	0	0		4,009.74
9	深圳 A 股	002147	方圆支承	7,163,854.69	0	0		248,936.36
10	深圳 A 股	002425	凯撒股份	9,604,986.90	0	0		759,515.58
期末持有的其他证券投资				0	/			0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				111,845,555.42	/		100%	6,438,119.34

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
新乡市商业银行	3,300,000	3330,000	0.99	3,300,000	399,600		长期股权投资	

该项股权属本公司报告期内收购河南万象的资产范围。

3、 买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入/卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
卖出	祁连山	2,030,000	2,030,000	0	31,108,560.72	2,989,002.31
买入	同方股份	300,000	1,856,300	0	39,375,177.61	-704,182.82
卖出	同方股份	300,000	2,156,300	0	50,813,430.44	6,469,021.96
买入	赤天化		3,273,286	0	20,515,369.82	-77,776.66
卖出	赤天化		3,273,286	0	20,275,995.73	-189,138.11
买入	内蒙华电		1,410,700	0	11,660,445.77	-29,289.85
卖出	内蒙华电		1,410,700	0	12,178,471.00	547,315.08
买入	航天动力		848,650	0	14,413,560.15	-222,272.87
卖出	航天动力		848,650	0	18,459,585.54	4,084,929.02
买入	科达股份		4,600	0	32,050.41	-80.41
卖出	科达股份		4,600	0	32,522.00	552
买入	ST 甘化		363,900	0	2,726,578.59	-6,124.59
卖出	ST 甘化		363,900	0	2,807,675	87,221
买入	京投银泰		186,395	0	1,321,258.71	-3,284.06
卖出	京投银泰		186,395	0	1,325,268.45	7,293.80
买入	方圆支承		556,739	0	7,180,038.96	-16,184.31
卖出	方圆支承		556,739	0	7,428,975.36	265,120.67
买入	凯撒股份		358,393	0	9,627,372.35	-22,385.45
卖出	凯撒股份		358,393	0	10,386,887.93	781,901.03

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
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、郑文平、杨春玉、王翠琴、李超共计 8 名转让方签署了《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》。	股权转让及增资完成后河南万象通信有限公司(以下简称“万象通信”)50.8619% 股权	2010 年 2 月 24 日	26,952.71	1,570.66		否	以收益法评估结果为依据万象通信权益价值 39,408.95 万元,扣除万象通信拟对其分立前股东燎原电子分配的未分利润 4,261.02 万元,经协商,以 35,000 万元作为确定收购股权定价及对万象通信增资定价的计算基础。	否	是	7.9	控股子公司
逊克县胜辉矿业有限责任公司、伊春金鑫矿业有限公司、伊春市红旗山矿业有限责任公司、伊春辰能矿业有限公司	交易对方的所有经营性资产和少量辅助性经营资产。		22,500	93.77		否	参照评估值,经衡阳阳光电、泰瑞集团与被收购方协商确定。	否	是	0.47	控股子公司的控股子公司

(1) 关于以股权转让和增资方式收购河南万象通信有限公司的相关事项详见 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《中兵光电科技股份有限公司以

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》。截止报告期末，本次收购范围内的土地使用权及房屋所有权尚未过户至增资后新成立的中兵通信科技有限公司，中兵通信已经与土地局、房产局进行了多方沟通，但由于涉及土地分割和土地房产权利的交叉问题，在应过户的土地上有非收购范围内的房产 36950.92 平米，导致更名过户手续尚未办理完成。目前相关过户申请文件已经送交新乡市房产管理局，并被受理，预计 2011 年 3 月底完成，土地过户手续也基本准备完毕，预计可于 2011 年第三季度完成更名过户手续。

(2) 关于中兵光电科技股份有限公司控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司与黑龙江泰瑞矿业集团有限公司共同出资设立"伊春市中兵矿业有限责任公司"（以下简称：中兵矿业），并由中兵矿业收购交易对方相关资产的情况详见 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《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》、《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》。中兵矿业设立后已向交易对方支付了 10500 万元的款项用于购买相关资产，但由于 2010 年 4 月，黑龙江省国土厅发出通知："暂停接收除矿业权延续之外的其他矿业权报件申请。"致使过户工作暂停，2011 年 2 月，黑龙江省国土厅发出通知："从 2011 年 2 月 18 日起，除探矿权新立项目和煤炭矿山扩储项目暂停受理外，其他项目正常接收。"目前，公司已将资料提交国土资源厅，等待审批，力争在 2011 年度内完成。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国兵器工业集团系统内单位	其他	购买商品	采购原材料	见说明		130,789,156.56	50.57			
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司	购买商品	采购绣花机	见说明		679,411.88	6.89			
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司	购买商品	采购零件	见说明		6,715,510.69	5.64			
中国兵器工业集团系统内单位	其他	接受劳务	零件加工	见说明		3,328,235.82	1.29			
中国兵器	其他	接受劳务	设计费	见说明		1,450,573.00	8.98			

工业集团系统内单位		务								
中国兵器工业集团系统内单位	其他	销售商品	销售商品	见说明		631,005,793.00	65.08			
中兵导航控制科技集团有限公司	母 公 司	销售商品	销售绣花机	见说明		59,960,128.46	43.57			
中兵导航控制科技集团有限公司	母 公 司	销售商品	销售零件	见说明		6,735,889.75	4.89			
中国兵器工业集团系统内单位	其他	提供劳务	零件加工	见说明		45,149,819.80	60.60			
中兵导航控制科技集团有限公司	母 公 司	其他流入	租赁收入	见说明		8,000,000.00	43.46			

说明：公司主营业务集中在军品领域，由于军品资质、行业管理、计划性强等原因，使得公司军品配套具有不可分割性和定点采购的特点，公司与实际控制人兵器集团系统内单位配套产品的购销业务引发的关联交易将持续发生，关联交易是必要的。

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

本公司与兵器集团系统内单位的采购业务及销售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。关联交易不会损害中小股东的利益，对公司和全体股东而言是属公平合理的。已发生的关联交易有利于公司的发展，增加了公司盈利。公司正在利用现有军品的技术优势大力发展军民结合型产业，相应的市场和配套关系均不在现有的关联体系内，则将来相应的业务增长不会引发关联交易金额的增加。

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

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

2、 关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司	8,013.41	4,435.90		
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司	800	0		
中国兵器工业集团系统内单位	母公司的控股子公司	2,300	2,300		
北京天鸟一和数控设备有限公司	控股子公司	0	160.41		
北京驰意无人数字感知技术有限责任公司	控股子公司	29.55	125.84		
衡阳北方光电信息技术有限公司	控股子公司	0.68	10,000.68		
中国兵器工业集团系统内单位	其他	14,011.92	16,151.80		
中国兵器工业集团系统内单位	其他	4,514.98	1,036.56		
中国兵器工业集团系统内单位	其他	49,088.66	30,706.55		
中国兵器工业集团系统内单位	其他	11,478.36	2871.98		
中国兵器工业集团系统内单位	其他			5477.06	4,733.76
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司			974.46	131.49
北京北方天鸟科技发展有限公司	参股子公司			0	36.61
北京始信峰信息技术有限公司	母公司的控股子公司			0	0.50
中国兵器工业集团系统内单位	其他			1464.33	688.23
中国兵器工业集团系统内单位	其他			40.63	55.48
中国兵器工业集团系统内单位	其他			61.33	134.11
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司			286.29	128.01
合计		90,237.56	67,789.72	8,304.10	5,908.19
报告期内公司向控股股东及其子					111,134,086.84

公司提供资金的发生额（元）	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	67,358,986.84
关联债权债务形成原因	经营中形成的债权债务往来。

3、其他重大关联交易

2010年8月31日公司第四届董事会第五十七次会议审议通过《关于向兵器财务有限责任公司申请流动资金贷款的议案》，同意公司向兵器财务有限责任公司申请流动资金贷款人民币伍仟万元（50,000,000元），期限半年，年利率4.383%，用于生产经营、补充流动资金等。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	9,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	9,500
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）	9,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	4.5

2010年2月8日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》，对外担保金额本金为1500万元。2010年4月23日第三届董事会第五十三次会议审议通过了《关于为子公司陕西华润化工责任有限责任公司提供担保的议案》，对外担保金额本金8000万元。详细内容见2010年2月9日、4月24日《中国证券报》、《上海证券报》的相关公告。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

中兵光电科技股份有限公司与衡阳北方光电信息技术有限公司、招商银行宣武门支行签

署《委托贷款展期协议》，对 2009 年 12 月中兵光电公司对衡阳光电的人民币 10000 万元委托贷款进行展期。展期期限一年（自展期手续完成之日起计算），展期后贷款利率为一年期 5.56 %。详细情况见 2010 年 12 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站《关于公司对衡阳北方光电信息技术有限公司委托贷款展期的公告》。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>2008 年度，公司完成了向特定对象（华北光学）发行股份购买资产暨关联交易事项，根据中恒信德威出具的中恒信德威评报字（2007）第 154 号《资产评估报告书》，中兵光电与华北光学确认并同意目标资产 2008 年、2009 年、2010 年的税后净利润预测数为人民币 16,097.58 万元、17,750.06 万元、18,772.27 万元。如目标资产 2008 年、2009 年、2010 年经审计机构所审计的净利润数低于上述预测数，华北光学承诺将补足该差额。华北光学同意在经中兵光电股东大会批准的上市公司年度报告披露后的 30 日内就不足部分以现金方式全额补偿予中兵光电。具体见 2008 年 6 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》相关公告。</p> <p>2008 年度，公司完成了向华北光学（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。</p>	<p>本报告期，目标资产盈利达到原有预测。</p> <p>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。</p>
其他对公司中小股东所作承诺	<p>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 8 月 10 日中国证券报、上海证券报，上海证券交易所网站《关于控股股东完成增持本公司股份计划的公告》，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。</p>	<p>中兵导航控制科技集团有限公司仍按照承诺履行，未通过二级市场增持股份未通过证券交易所交易。</p>

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

**关于中兵光电科技股份有限公司
盈利预测实现情况的专项审核报告**

中瑞岳华专审字[2011]第 0404 号

中兵光电科技股份有限公司全体股东：
我们接受委托，对后附的中兵光电科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2010 年度

《关于盈利预测实现情况的说明》进行了专项审核。

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

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

我们认为,贵公司 2010 年度的《关于盈利预测实现情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)的规定编制,在所有重大方面公允反映贵公司盈利预测的利润预测数与利润实现数的差异情况。

本审核报告仅供贵公司 2010 年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司 中国注册会计师:姜斌

中国·北京

中国注册会计师:柯燕杰

2011 年 3 月 5 日

**中兵光电科技股份有限公司
关于盈利预测实现情况的说明**

按照《上市公司重大资产重组管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 53 号)的有关规定,中兵光电科技股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司"),编制了 2010 年度的《关于盈利预测实现情况的说明》。本专项说明仅供本公司 2010 年度报告披露之目的使用,不适用于其他用途。

一、重大资产重组的基本情况

本公司股东中兵导航集团导航控制科技集团有限公司(原名北京华北光学仪器有限责任公司,以下简称"导航集团")于 2008 年 5 月 29 日签署了《新增股份购买资产协议》,拟以 15.69 元/股的发行价格向导航集团发行 78,717,518 股股份,用于购买导航集团拥有的军品二、三、四级配套产品及军民两用技术产品对应的相关资产及负债(以下简称"目标资产")。本次交易前,导航集团持有本公司 33.97%的股权,为本公司的第一大股东。本次交易后,导航集团持有本公司 57.31%的股权。

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

本公司与目标资产同受导航集团控制,且控制时间在 1 年以上,符合同一控制下的企业合并。本公司于 2008 年 6 月 17 日召开 2008 年度第二次临时股东大会会议,决议批准了《新增股份购买资产协议》等非公开发行股票购买资产之相关议案。中国证券监督管理委员会下发"证监许可[2008]1299 号"文《关于核准本公司向华北光学发行股份购买资产的批复》,同时根据本公司与导航集团签订的《新增股份购买资产协议之补充实施协议-资产交接协议书》,导航集团将截至 2008 年 9 月 30 日认购股份之资产移交给本公司,该事项业经中瑞岳

华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2008]第 2244 号验资报告。

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

2010 年 2 月本公司根据股东会决议，以截至 2009 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。转增后，股本变更为 744,660,000 股，该事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2010]第 066 号验资报告。

2010 年 4 月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 74,466 万元。

二、盈利预测实现情况

本公司在重大资产重组时，提供了"中兵光电科技股份有限公司备考盈利预测审核报告（报告号：中瑞岳华审字[2008]第 896 号）"及"北京华北光电仪器有限责任公司拟认购股份之资产盈利预测审核报告（报告号：中瑞岳华审字[2008]第 895 号）"，预测了 2009 年 1 月 1 日至 2011 年度盈利情况；另外，资产评估机构以未来收益预期的估值方法对拟收购资产进行评估，公司作为定价参考依据，其评估报告中预测了 2008 至 2010 年度盈利情况（以下统称"评估报告的盈利预测"）。2010 年度盈利预测实现情况如下：

三、盈利预测未实现的主要原因

盈利预测本年度全部实现。

四、其他

无。

中兵光电科技股份有限公司
2011 年 3 月 5 日

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	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
境内会计师事务所审计年限	

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其年度审计工作的酬金共约 90 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了五年的审计服务。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
报告期内，不存在上述情况。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 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	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	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	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
2009 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报 B1	2010 年 2 月 23 日	同上
第三届董事会第五十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 16	2010 年 2 月 27 日	同上
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讯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	2010 年 3 月 11 日	同上

	证券报 B40		
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	中国证券报、上海证券报 B25	2010 年 3 月 17 日	同上
第三届董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
2010 年度第三次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报 B41	2010 年 4 月 2 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 年度第一季度报告	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、上海证券报 B36	2010 年 5 月 14 日	同上
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
关于控股股东名称办更的公告	中国证券报、上海证券报 B24	2010 年 6 月 30 日	同上
2010 年半年度业绩预增公告	中国证券报、上海证券报 B17	2010 年 7 月 9 日	同上
2010 年度半年度报告摘要	中国证券报、上海证券报 B25	2010 年 7 月 22 日	同上
第三届董事会第五十六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 B25	2010 年 7 月 22 日	同上
关于调整 2010 年度日常关联交易预计金额的公告	中国证券报、上海证券报 B25	2010 年 7 月 22 日	同上
非公开发行有限售条件的流通股上市提示公告	中国证券报、上海证券报 B30	2010 年 7 月 27 日	同上
2010 年度第四次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报 33	2010 年 8 月 7 日	同上
关于控股股东完成增持本公司股份计划的公告	中国证券报、上海证券报 B64	2010 年 8 月 10 日	同上
第三届董事会第五十七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报 B8	2010 年 9 月 2 日	同上
关于收购北京浦丹光电技术有限公司股权项目的对外投资公告	中国证券报、上海证券报 B8	2010 年 9 月 2 日	同上
关于与唐山曹妃甸基础设施建设投资有限公司共同投资设立中兵（唐山）高新产业开发投资有限公司（暂用名）的公告	中国证券报、上海证券报 B8	2010 年 9 月 2 日	同上

第三届监事会第二十六次会议决议公告	中国证券报、上海 证券报 B8	2010 年 9 月 2 日	同上
2010 年度第五次临时股东大会会议决议公告	中国证券报、上海 证券报 20	2010 年 9 月 18 日	同上
第四届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海 证券报 20	2010 年 9 月 18 日	同上
第四届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海 证券报 20	2010 年 9 月 18 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 B24	2010 年 9 月 30 日	同上
关于控股股东增持本公司股份获得中国证监会核准豁免要约收购义务批复的公告	中国证券报、上海 证券报 B36	2010 年 10 月 12 日	同上
2010 年第三季度报告	中国证券报、上海 证券报 B62	2010 年 10 月 28 日	同上
第四届董事会第二次会议决议公告	中国证券报、上海 证券报 B62	2010 年 10 月 28 日	同上
召开 2010 年度第六次临时股东大会会议通知	中国证券报、上海 证券报 B62	2010 年 10 月 28 日	同上
第四届董事会第三次会议决议公告	中国证券报、上海 证券报 B22	2010 年 11 月 2 日	同上
2010 年度第六次临时股东大会会议决议	中国证券报、上海 证券报 17	2010 年 11 月 13 日	同上
关于公司对衡阳北方广电信息技术有限公司委托贷款展期的公告	中国证券报、上海 证券报 B32	2010 年 12 月 17 日	同上
第四届董事会第六次会议决议公告	中国证券报、上海 证券报 B57	2010 年 12 月 31 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 B57	2010 年 12 月 31 日	同上

十一、 财务会计报告

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

(一) 审计报告

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2011]第 01013 号

中兵光电科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中兵光电科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表, 2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：姜斌

中国·北京

中国注册会计师：柯燕杰

2011 年 3 月 5 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:中兵光电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		480,198,707.36	645,002,671.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			40,738,000.00
应收票据		313,043,884.90	229,050,000.00
应收账款		513,319,586.94	449,342,833.94
预付款项		382,773,484.00	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			2,855,030.15
应收股利			
其他应收款		44,332,780.02	36,065,086.88
买入返售金融资产			
存货		525,038,235.89	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		2,258,706,679.11	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		5,545,946.07	2,262,286.39
投资性房地产			
固定资产		701,413,779.72	648,312,684.72
在建工程		108,615,036.36	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		395,453,648.25	124,780,652.58
开发支出		162,898,147.11	158,371,262.38
商誉		60,249,485.50	1,216,906.39
长期待摊费用		807,037.77	813,502.78
递延所得税资产		20,009,971.70	17,258,772.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,454,993,052.48	1,040,548,881.80
资产总计		3,713,699,731.59	3,072,504,753.18

流动负债：			
短期借款		417,000,000.00	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		88,325,983.40	127,849,988.55
应付账款		347,445,951.21	352,459,845.43
预收款项		34,163,638.95	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		47,341,823.28	45,211,496.50
应交税费		30,558,025.77	23,144,883.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		183,726,244.60	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		1,148,561,667.21	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		42,553,450.26	41,887,621.42
预计负债			
递延所得税负债		9,358,652.28	10,671,106.26
其他非流动负债		6,931,944.44	
非流动负债合计		88,844,046.98	82,558,727.68
负债合计		1,237,405,714.19	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		63,589,032.56	61,748,678.04
一般风险准备			
未分配利润		550,569,389.79	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		2,118,891,681.09	2,019,310,852.42
少数股东权益		357,402,336.31	97,262,951.09
所有者权益合计		2,476,294,017.40	2,116,573,803.51
负债和所有者权益总计		3,713,699,731.59	3,072,504,753.18

法定代表人：才长伟

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 12 月 31 日

编制单位:中兵光电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		219,641,772.74	501,454,224.88
交易性金融资产			40,738,000.00
应收票据		303,601,596.00	229,050,000.00
应收账款		335,005,524.01	372,060,779.40
预付款项		272,953,198.82	119,676,170.49
应收利息			2,855,030.15
应收股利			
其他应收款		30,599,875.51	34,328,596.05
存货		297,038,846.41	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		1,458,840,813.49	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		428,823,962.93	118,978,722.96
投资性房地产			
固定资产		486,280,628.14	541,126,587.84
在建工程		80,331,032.74	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		89,575,586.41	82,930,729.62
开发支出		162,898,147.11	155,556,533.45
商誉			
长期待摊费用		121,923.82	609,619.66
递延所得税资产		15,290,341.13	14,291,798.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,363,321,622.28	1,093,801,122.53
资产总计		2,822,162,435.77	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		66,851,018.79	107,048,728.55
应付账款		222,287,862.60	262,435,911.13
预收款项		9,973,610.29	9,395,601.60
应付职工薪酬		38,192,217.44	44,821,211.46
应交税费		4,270,681.57	7,867,166.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款		31,702,420.74	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		723,277,811.43	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		20,671,261.68	28,597,621.42
预计负债			
递延所得税负债		9,330,833.25	10,671,106.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,002,094.93	39,268,727.68
负债合计		753,279,906.36	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		48,066,522.24	46,226,167.72
一般风险准备			
未分配利润		292,549,095.40	209,641,997.55
所有者权益（或股东权益） 合计		2,068,882,529.41	1,984,135,077.04
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,822,162,435.77	2,658,735,425.49

法定代表人：才长伟

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,785,829,479.40	1,727,899,967.14
其中: 营业收入		1,785,829,479.40	1,727,899,967.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,532,059,033.04	1,554,071,697.89
其中: 营业成本		1,267,606,706.08	1,393,898,133.52
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		2,710,278.54	1,055,130.40
销售费用		43,751,520.82	17,764,257.42
管理费用		178,536,562.66	113,251,532.82
财务费用		20,883,136.39	16,127,063.30
资产减值损失		18,570,828.55	11,975,580.43
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-7,530,599.87	7,530,599.87
投资收益(损失以“-”号填列)		14,071,978.89	15,768,637.98
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-296,340.32	137,673.55
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		260,311,825.38	197,127,507.10
加: 营业外收入		3,656,930.14	20,504,170.18
减: 营业外支出		2,701,418.89	363,150.38
其中: 非流动资产处置损失		516,328.95	223,135.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		261,267,336.63	217,268,526.90
减: 所得税费用		47,256,242.88	31,202,285.34
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		214,011,093.75	186,066,241.56
归属于母公司所有者的净利润		198,868,828.67	178,278,233.28
少数股东损益		15,142,265.08	7,788,008.28
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.27	0.25
(二) 稀释每股收益		0.27	0.25
七、其他综合收益			-4,278,201.77
八、综合收益总额		214,011,093.75	181,788,039.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		198,868,828.67	174,000,031.51
归属于少数股东的综合收益总额		15,142,265.08	7,788,008.28

法定代表人: 才长伟

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		806,931,329.68	680,519,737.62
减: 营业成本		457,810,170.26	411,213,371.52
营业税金及附加		911,233.50	471,956.48
销售费用		8,280,176.92	8,493,371.35
管理费用		108,883,442.40	89,842,170.39
财务费用		15,699,616.76	14,978,520.22
资产减值损失		14,630,953.30	10,286,098.57
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-7,530,599.87	7,530,599.87
投资收益(损失以“—”号填列)		19,066,057.45	11,105,097.74
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-3,094.03	-5,227.47
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		212,251,194.12	163,869,946.70
加: 营业外收入		1,481,420.92	18,730,609.42
减: 营业外支出		2,422,093.86	119,540.73
其中: 非流动资产处置损失		414,453.86	3,567.84
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		211,310,521.18	182,481,015.39
减: 所得税费用		27,275,068.81	25,308,874.74
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		184,035,452.37	157,172,140.65
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			53,400.33
七、综合收益总额		184,035,452.37	157,225,540.98

法定代表人: 才长伟

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,795,147,730.16	1,562,905,986.53
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		38,061,101.71	58,434,012.59
经营活动现金流入小计		1,833,208,831.87	1,621,339,999.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,385,522,101.81	1,379,866,766.45
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		170,693,797.51	142,326,604.38
支付的各项税费		89,812,148.25	39,165,950.48
支付其他与经营活动有关的现金		114,081,533.79	79,950,323.79
经营活动现金流出小计		1,760,109,581.36	1,641,309,645.10
经营活动产生的现金流量净额		73,099,250.51	-19,969,645.98
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		199,783,969.66	52,936,038.75
取得投资收益收到的现金		14,368,319.21	17,074,651.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,020,404.66	4,898,638.97
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		216,172,693.53	74,909,329.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,021,912.89	61,305,270.47
投资支付的现金		339,681,599.68	191,111,438.88
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		55,779,509.80	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		507,483,022.37	252,416,709.35
投资活动产生的现金流量净额		-291,310,328.84	-177,507,379.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,842,000.00	832,031,068.00
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		666,000,000.00	569,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		668,842,000.00	1,401,031,068.00
偿还债务支付的现金		490,000,000.00	722,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,387,795.01	18,414,225.66
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		45,000.00	2,800,154.96
筹资活动现金流出小计		615,432,795.01	743,214,380.62
筹资活动产生的现金流量净额		53,409,204.99	657,816,687.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,091.07	
五、现金及现金等价物净增加额		-164,803,964.41	460,339,661.51
加：期初现金及现金等价物余额		645,002,671.77	184,663,010.26
六、期末现金及现金等价物余额		480,198,707.36	645,002,671.77

法定代表人：才长伟

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		763,662,718.24	574,868,757.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,554,706.50	43,568,391.58
经营活动现金流入小计		784,217,424.74	618,437,148.97
购买商品、接受劳务支付的现金		428,487,783.20	436,496,503.60
支付给职工以及为职工支付的现金		111,633,061.72	122,596,489.05
支付的各项税费		50,655,473.91	30,758,408.90
支付其他与经营活动有关的现金		73,971,081.79	69,262,737.95
经营活动现金流出小计		664,747,400.62	659,114,139.50
经营活动产生的现金流量净额		119,470,024.12	-40,676,990.53
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		139,783,969.66	108,032,041.22
取得投资收益收到的现金		19,069,151.48	11,978,649.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,514,966.66	4,898,638.97
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		160,368,087.80	124,909,329.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,848,200.39	33,499,280.61
投资支付的现金		279,431,599.68	236,111,438.88
取得子公司及其他营		309,848,334.00	

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		624,128,134.07	269,610,719.49
投资活动产生的现金流量净额		-463,760,046.27	-144,701,390.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			805,281,068.00
取得借款收到的现金		600,000,000.00	430,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		600,000,000.00	1,235,281,068.00
偿还债务支付的现金		420,000,000.00	672,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,520,338.92	17,012,355.00
支付其他与筹资活动有关的现金			2,800,154.96
筹资活动现金流出小计		537,520,338.92	691,812,509.96
筹资活动产生的现金流量净额		62,479,661.08	543,468,558.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,091.07	
五、现金及现金等价物净增加额		-281,812,452.14	358,090,177.48
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		219,641,772.74	501,454,224.88

法定代表人：才长伟

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—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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			1,840,354.52		97,740,474.15		260,139,385.22	359,720,213.89
(一) 净利润							198,868,828.67		15,142,265.08	214,011,093.75
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							198,868,828.67		15,142,265.08	214,011,093.75
(三) 所有者投入和减少资本									244,997,120.14	244,997,120.14
1. 所有者投入资本									2,842,000.00	2,842,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									242,155,120.14	242,155,120.14
(四) 利润分配					1,840,354.52		-101,128,354.52			-99,288,000.00
1. 提取盈余公积					1,840,354.52		-1,840,354.52			
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	744,660,000.00	760,073,258.74			63,589,032.56		550,569,389.79		357,402,336.31	2,476,294,017.40

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)	273,722,482.00	524,159,316.23			15,717,214.07		162,561,019.21		32,788,008.28	1,008,948,039.79
(一)净利润							178,278,233.28		7,788,008.28	186,066,241.56
(二)其他综合收益		-4,278,201.77								-4,278,201.77
上述(一)和(二)小计		-4,278,201.77					178,278,233.28		7,788,008.28	181,788,039.79
(三)所有者投入和减少资本	51,004,964.00	751,155,036.00							25,000,000.00	827,160,000.00
1.所有者投入资本	51,004,964.00	751,155,036.00							25,000,000.00	827,160,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					15,717,214.07		-15,717,214.07			
1.提取盈余公积					15,717,214.07		-15,717,214.07			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	222,717,518.00	-222,717,518.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	222,717,518.00	-222,717,518.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	496,440,000.00	1,008,293,258.74			61,748,678.04		452,828,915.64		97,262,951.09	2,116,573,803.51

法定代表人:才长伟

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
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			1,840,354.52		82,907,097.85	84,747,452.37
(一)净利润							184,035,452.37	184,035,452.37
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							184,035,452.37	184,035,452.37
(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					1,840,354.52		-101,128,354.52	-99,288,000.00
1.提取盈余公积					1,840,354.52		-1,840,354.52	
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								
(七)其他								
四、本期期末余额	744,660,000.00	983,606,911.77			48,066,522.24		292,549,095.40	2,068,882,529.41

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)	273,722,482.00	528,490,918.33			15,717,214.07		141,454,926.58	959,385,540.98
(一)净利润							157,172,140.65	157,172,140.65
(二)其他综合收益		53,400.33						53,400.33
上述(一)和(二)小计		53,400.33					157,172,140.65	157,225,540.98
(三)所有者投入和减少资本	51,004,964.00	751,155,036.00						802,160,000.00
1.所有者投入资本	51,004,964.00	751,155,036.00						802,160,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					15,717,214.07		-15,717,214.07	
1.提取盈余公积					15,717,214.07		-15,717,214.07	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	222,717,518.00	-222,717,518.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	222,717,518.00	-222,717,518.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	496,440,000.00	1,231,826,911.77			46,226,167.72		209,641,997.55	1,984,135,077.04

法定代表人:才长伟

主管会计工作负责人:李俊巍

会计机构负责人:郭轶

(三) 公司概况

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

本公司经中国证监会证监发行字[2003]63号批准，于2003年6月19日在上海证券交易所成功发行了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）核准本公司向中兵导航控制科技集团有限公司发行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日本公司办理了工商变更登记，并领取了换发的《企业法人营业执照》，注册资本变更为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，本公司注册资本于2009年8月12日变更为49,644万元。

2010年2月本公司根据股东会决议，以截至2009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。转增后，股本变更为744,660,000股。2010年4月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74,466万元。

法定代表人：才长伟。注册地址为：北京市北京经济技术开发区科创十五街2号。公司的经营范围变更为：精密光机电一体化产品、遥感信息系统技术产品、智能控制技术产品、新光源电子元器件、纺织服装业自动化成套设备及零配件、电子计算机软硬件及外部设备的技术开发、制造、销售、技术服务；普通货物运输；货物进出口、代理进出口、技术进出口。本公司财务报表于2011年3月5日已经公司董事会批准报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

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

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

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

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

4、 记账本位币：

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

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益

及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

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

7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

8、 外币业务和外币报表折算：

（1） 外币交易的折算方法

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）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

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

（3） 外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

平。

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未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或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

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

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

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、 长期股权投资:

(1) 投资成本确定

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

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

接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注——“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

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

运输设备	6-9	5	10.56-15.83
其他设备	5	5	19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

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

15、 在建工程:

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

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

16、 借款费用:

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

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超

过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、 无形资产：

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

根据本公司军品研发项目特点，对内部开发阶段有关研发支出资本化以科研项目结题为准，具体程序为：

- ①对于纵向来源项目，一般情况下，型号项目以项目的定型会议或鉴定会议或转产会议为项目科研结束的依据。
- ②对于联合开发项目，以交付报告或研制总结为研制结束的依据。
- ③对于本公司自筹开发项目，按照公司的科研流程，以项目的研制总结或是验收报告为项目研制结束的依据。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项

费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、 预计负债：

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

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

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

（1） 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2） 重组义务

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

20、 收入：

（1） 商品销售收入

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

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。

A、 军品整机产品的收入确认原则

军品整机产品为本公司直接交付军方产品，收入确认周期较短，原则上以开具产品销售发票后即确认军品销售收入。

B、 军品协作配套产品收入确认原则

①军品协作配套产品完工后，开具产品销售发票后即确认军品销售收入。

②军品协作配套产品完工后，未开具产品销售发票时，应按照军品发货通知单为准，以军品发货之日起两个月内确认军品销售收入。

③军品协作配套产品完工后，未开具产品销售发票，且以军品发货之日起两个月内未能确认军品销售收入，在后期确认时，应取得总装单位书面材料后予以确认军品收入。

（2） 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

成本能够可靠地计量。

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

21、 政府补助:

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

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

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

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

22、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差

异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

23、 经营租赁、融资租赁:

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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

26、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

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

(五) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司为增值税一般纳税人,增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额。	销项税率为 17%

营业税	5%	5%
城市维护建设税	7%、1%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育附加税	增值税和营业税应纳税额	3%

2、 税收优惠及批文

(1) 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，增值税的销项税率为 17%。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) 营业税

按应纳税营业额的 5% 计缴营业税。

(3) 城市维护建设税、教育费附加

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

教育费附加按增值税和营业税应纳税额的 3% 计缴。

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

(4) 企业所得税

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。

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

本公司控股子公司北京天鸟一和数控设备有限公司、武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司、衡阳北方光电信息技术有限公司、北京弛意无人数字感知技术有限公司、中兵通信科技有限公司和泰兴市航联电连接器有限公司均独立纳税。

北京天鸟一和数控设备有限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。

武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限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", 本年度继续执行 15%的企业所得税率。

衡阳北方光电信息技术有限公司 2009 年 10 月 28 日通过高新技术企业认定, 本年度企业所得税税率为 15%。

北京驰意无人数字感知技术有限公司、中兵通信科技有限公司和泰兴市航联电连接器有限公司本年度根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》企业所得税税率为 25%。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 其他税项

本公司及控股子公司的其他税项均按当地政府的有关规定执行。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京天鸟一和数控设备有限公司	控股子公司	北京	生产销售	500	绣花机电脑生产、销售	255		51	51	是	77.87	
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	生产和销售	3,000	绣花机技术开发、生产、销售	1,500		50	50	是	1,173.14	

衡阳北方光电信息技术有限公司	控股子公司	衡阳	注	7,518	注:	6,818		90.69	90.69	是	7,643.42	
----------------	-------	----	---	-------	----	-------	--	-------	-------	---	----------	--

注：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。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京弛意无数感知技术有限公司	控股子公司	北京	销售	100万欧元	注	504		45	45	是	370.60	

注：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。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
泰兴市航联电连接器有限公司	控股子公司	泰兴	生产和销售	5,918	电连接器生产和销售	4,032.12		51	51	是	4,621.75	
中兵通信科技有限公司	控股子公司	河南	生产和销售	18,300	通信及电子设	26,952.71		50.86	50.86	是	21,853.46	

					备生 产和 销售							
--	--	--	--	--	----------------	--	--	--	--	--	--	--

2、合并范围发生变更的说明

(1) 泰兴市航联电连接器有限公司

根据 2010 年第一次临时股东大会决议，本公司于 2010 年 1 月 6 日对泰兴市航联电连接器有限公司出资 4,032.12 万元，认缴该公司新增注册资本 3,018 万元。本次交易的购买日为 2010 年 1 月 18 日，系本公司增资后完成工商变更登记之日即为本公司取得对泰兴市航联电连接器有限公司的控制权的日期。

①合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本	
支付的现金	40,321,200.00
直接相关费用	
转移非现金资产的公允价值	
发生或承担负债的公允价值	
发行权益性证券的公允价值	
合并成本合计	40,321,200.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	40,378,272.26
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	-57,072.26

被合并净资产公允价值业经北京亚洲资产评估有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

②泰兴市航联电连接器有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	48,507,646.38	48,507,646.38	1,336,446.38
交易性金融资产			
应收款项	12,218,769.05	12,218,769.05	12,218,769.05
存货	1,750,756.09	1,750,756.09	1,750,756.09
其他流动资产	422,215.64	422,215.64	422,215.64
可供出售金融资产			
长期股权投资			
固定资产	23,077,463.52	19,665,070.03	19,665,070.03
无形资产	12,042,023.60	6,940,065.75	6,940,065.75
其他非流动资产	161,557.84	161,557.84	161,557.84
减：借款			
应付款项	16,359,581.31	16,359,581.31	16,359,581.31
应付职工薪酬	1,405,110.13	1,405,110.13	1,405,110.13
递延所得税负债			
其他负债	1,242,657.82	1,242,657.82	1,242,657.82
净资产	79,173,082.86	70,658,731.52	23,487,531.52

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
减：少数股东权益			
取得的净资产	79,173,082.86	70,658,731.52	23,487,531.52
以现金支付的对价	40,321,200.00	40,321,200.00	40,321,200.00
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	8,186,446.38	8,186,446.38	1,336,446.38
取得子公司支付的现金净额	32,134,753.62	32,134,753.62	38,984,753.62

本公司采用估值技术来确定泰兴市航联电连接器有限公司的资产负债于购买日的公允价值。固定资产和无形资产的评估方法为重置成本法。

③泰兴市航联电连接器有限公司自购买日至当期末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	88,706,209.62
净利润	10,236,495.50
经营活动现金流量	-32,169,507.62
现金流量净额	94,899.56

(2) 中兵通信科技有限公司

根据 2010 年第二次临时股东大会决议，本公司于 2010 年 3 月出资 8,952.71 向浙江国信投资管理有限公司等八名股东收购了其拥有的中兵通信科技有限公司(原名河南万象通信有限公司) 25.5792%的股权。同时投资 18,000 万元以增资控股方式使本公司所持中兵通信科技有限公司的股权比例增加至 50.8619%。本次交易的购买日为 2010 年 3 月 25 日，系本公司收购和增资后完成工商变更登记之日本公司取得对中兵通信科技有限公司的控制权的日期。

①合并成本以及商誉(或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额)的确认情况如下：

项目	金额
合并成本	269,527,134.00
支付的现金	269,527,134.00
直接相关费用	
转移非现金资产的公允价值	
发生或承担负债的公允价值	
发行权益性证券的公允价值	
合并成本合计	269,527,134.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	210,494,554.89
商誉(或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额)	59,032,579.11

被合并净资产公允价值业经天健兴业资产评估有限公司按成本法确定的估值结果确定。

②中兵通信科技有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	205,561,177.82	205,561,177.82	38,595,863.97
交易性金融资产			
应收款项	79,615,046.29	79,615,046.29	154,199,996.62

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
存货	146,413,841.58	135,702,078.65	121,781,252.03
其他流动资产	20,000.00	86,507.00	86,507.00
可供出售金融资产			
长期股权投资	3,330,000.00	3,330,000.00	3,330,000.00
固定资产	59,865,590.54	51,755,905.40	53,076,292.64
无形资产	44,563,040.48	31,087,068.08	31,249,827.60
其他非流动资产	772,324.60	772,324.60	1,382,833.47
减：借款	10,000,000.00	10,000,000.00	54,000,000.00
应付款项	99,764,870.69	99,764,870.69	103,814,402.16
应付职工薪酬	6,636,067.61	6,636,067.61	6,592,899.59
递延所得税负债			-
其他负债	9,885,218.58	9,885,218.58	8,994,218.58
净资产	413,854,864.43	381,623,950.96	230,301,053.00
减：少数股东权益			
取得的净资产	413,854,864.43	381,623,950.96	230,301,053.00
以现金支付的对价	269,527,134.00	269,527,134.00	269,527,134.00
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	25,561,177.82	25,561,177.82	38,595,863.97
取得子公司支付的现金净额	243,965,956.18	243,965,956.18	230,931,270.03

本公司采用估值技术来确定中兵通信科技有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法分别为：

对原材料、在产品在核实数量、品质、使用价值的前提下，采用成本法进行评估；对于产成品按照销售价格扣除全部税金、销售费用及适当比例的税后利润确定其评估值。

对被投资单位具有控制权的投资，采用整体评估的方法进行估值。

对固定资产采用重置成本法进行估值。

对无形资产采用基准地价修正系数法对评估范围内的土地使用权价格进行评估，在此基础上，通过综合分析，得出待估宗地的土地使用权价格。

③中兵通信科技有限公司自购买日至当期末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	208,471,247.44
净利润	40,451,406.30
经营活动现金流量	21,370,072.11
现金流量净额	171,798,399.17

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	122,257,276.49	10,236,495.50
中兵通信科技有限公司	533,241,719.43	40,451,406.30

4、本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
泰兴市航联电连接器有限公司	-57,072.26	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，具体计算如后附表所述。
中兵通信科技有限公司	59,032,579.11	同上

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	503,932.33	/	/	493,025.93
人民币	/	/	503,932.33	/	/	493,025.93
银行存款:	/	/	465,850,595.97	/	/	631,349,999.05
人民币	/	/	465,798,719.09	/	/	631,296,334.65
美元	205.28	6.6227	1,359.51	205.13	6.82821	1,400.67
港元	59,367.25	0.85093	50,517.37	59,358.22	0.88048	52,263.73
其他货币资金:	/	/	13,844,179.06	/	/	13,159,646.79
人民币	/	/	13,844,179.06	/	/	13,159,646.79
合计	/	/	480,198,707.36	/	/	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		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.套期工具		
6.其他		
合计		40,738,000.00

3、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,749,251.90	50,000.00
商业承兑汇票	290,294,633.00	229,000,000.00
合计	313,043,884.90	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		2,855,030.15	
合计	2,855,030.15		2,855,030.15	

5、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	297,464,021.05	50.64	16,489,714.45	5.54	305,365,743.57	60.14	16,489,714.45	5.4
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合计提坏账准备的应收账款	280,325,185.16	47.73	53,182,263.14	18.97	194,407,150.99	38.29	37,543,751.39	19.31
组合小计	280,325,185.16	47.73	53,182,263.14	18.97	194,407,150.99	38.29	37,543,751.39	19.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,577,218.64	1.63	4,374,860.32	45.68	7,978,265.54	1.57	4,374,860.32	54.83
合计	587,366,424.85	/	74,046,837.91	/	507,751,160.10	/	58,408,326.16	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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	16,489,714.45	16,489,714.45	100	账龄较长预计无法收回
销售货款	280,974,306.60			军品不计提坏账准备
合计	297,464,021.05	16,489,714.45	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	153,000,275.59	54.58	7,650,013.79	88,303,472.04	45.41	4,415,173.62
1 至 2 年	33,948,051.28	12.11	3,394,805.12	32,265,014.95	16.6	3,226,501.50
2 至 3 年	23,146,529.81	8.26	4,629,305.96	25,268,429.29	13	5,053,685.86
3 至 4 年	24,614,255.29	8.78	7,384,276.59	23,708,936.47	12.2	7,112,680.94
4 至 5 年	21,229,989.62	7.57	10,614,994.82	7,177,763.74	3.69	3,588,881.88
5 年以上	24,386,083.57	8.7	19,508,866.86	17,683,534.50	9.1	14,146,827.59
合计	280,325,185.16	100	53,182,263.14	194,407,150.99	100	37,543,751.39

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
销售货款	4,374,860.32	4,374,860.32	100	账龄较长预计无法收回
销售货款	5,202,358.32			军品不计提坏账准备
合计	9,577,218.64	4,374,860.32	/	/

(2) 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	44,359,042.86	2,538,649.38	13,610,702.86	680,535.14
合计	44,359,042.86	2,538,649.38	13,610,702.86	680,535.14

(3) 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	63,200,000.00	1 年以内、1-2 年	10.76
中国兵器工业集团系统内单位 2	同受控制	39,760,583.00	1 年以内、1-2 年	6.77
杭州振邦绣品有限公司	业务单位	23,235,865.47	2-3 年	3.96
中国兵器工业集团系统内单位 3	同受控制	23,548,653.00	1 年以内	4.01
中国兵器工业集团系统内单位 4	同受控制	19,600,000.00	1 年以内、5 年以上	3.34
合计	/	169,345,101.47	/	28.84

(4) 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	171,883,625.34	33.48
中兵导航控制科技集团有限公司	母公司	44,359,042.86	8.64
合计	/	216,242,668.20	42.12

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					1,581,693.07	3.5		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	57,827,856.67	97.91	14,575,369.77	25.2	43,046,087.37	95.36	8,915,272.83	20.71
组合小计	57,827,856.67	97.91	14,575,369.77	25.2	43,046,087.37	95.36	8,915,272.83	20.71

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,233,351.12	2.09	153,058.00	12.41	512,724.66	1.14	160,145.39	31.23
合计	59,061,207.79	/	14,728,427.77	/	45,140,505.10	/	9,075,418.22	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	15,205,115.28	26.3	760,434.38	14,373,250.33	33.39	728,662.51
1 至 2 年	11,159,106.94	19.3	1,115,910.69	13,731,353.08	31.9	1,373,135.31
2 至 3 年	17,852,652.70	30.87	3,570,530.55	4,808,896.45	11.17	961,779.30
3 至 4 年	2,898,009.77	5.01	869,402.93	1,049,076.97	2.44	314,723.10
4 至 5 年	1,037,621.20	1.79	518,810.60	5,766,119.42	13.4	2,883,059.71
5 年以上	9,675,350.78	16.73	7,740,280.62	3,317,391.12	7.7	2,653,912.90
合计	57,827,856.67	100	14,575,369.77	43,046,087.37	100	8,915,272.83

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	153,058.00	153,058.00	100	账龄较长预计无法收回
暂估材料进项税	354,755.83			暂估进项税预计无损失
备用金	345,537.29			备用金预计可收回
往来款	300,000.00			暂付款预计可收回
环境恢复保证金	80,000.00			保证金预计可收回
合计	1,233,351.12	153,058.00	/	/

(2) 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。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京兴大豪科技开发有限公司	业务单位	6,630,498.55	1-2 年	11.23
北京双利达运输有限公司	业务单位	2,023,810.00	5 年以上	3.43
陕西咸阳纺织机械配件厂	业务单位	1,499,204.65	1-2 年	2.54
中国电子科技集团公司第 54 研究所	业务单位	1,440,000.00	1 年以内	2.44
北京富田电脑绣花机有限公司	业务单位	1,284,835.25	2-3 年	2.18
合计	/	12,878,348.45	/	21.82

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	368,125,144.26	96.17	315,860,364.30	98.40
1 至 2 年	13,507,801.01	3.53	4,959,122.19	1.55
2 至 3 年	1,031,938.47	0.27	29.00	
3 年以上	108,600.26	0.03	161,537.00	0.05
合计	382,773,484.00	100	320,981,052.49	100

(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
中兵（唐山）高新产业投资有限公司	拟设立公司	180,000,000.00	2010 年	新设公司尚未成立
陕西延长新能源有限责任公司一液化气	业务单位	16,546,234.34	2010 年	尚未结算
乌鲁木齐翔远达石油化工产品销售有限公司	业务单位	16,004,597.20	2010 年	尚未结算
中国兵器工业集团系统内单位 5	同受控制	15,000,000.00	2010 年	尚未结算
中国兵器工业集团系统内单位 6	同受控制	14,467,840.00	2010 年	尚未结算
合计	/	242,018,671.54	/	/

(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	191,235,219.44	420,442.07	190,814,777.37	151,616,671.23	420,442.07	151,196,229.16
在产品	156,310,707.72		156,310,707.72	93,041,408.50		93,041,408.50
库存商品	137,158,738.75	4,516,703.60	132,642,035.15	48,798,658.32	4,495,629.27	44,303,029.05
周转材料	6,152,735.48		6,152,735.48	3,347,878.12		3,347,878.12
发出商品	199,866.62	19,614.07	180,252.55	7,051,066.62	19,614.07	7,031,452.55
自制半成品	27,676,988.39		27,676,988.39	3,257,821.18		3,257,821.18
委托加工物资	5,412,039.16		5,412,039.16	5,381,336.94		5,381,336.94
其他	5,848,700.07		5,848,700.07	362,040.65		362,040.65
合计	529,994,995.63	4,956,759.74	525,038,235.89	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	420,442.07				420,442.07
库存商品	4,495,629.27	46,064.67		24,990.34	4,516,703.60
发出商品	19,614.07				19,614.07
合计	4,935,685.41	46,064.67		24,990.34	4,956,759.74

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	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	49	49					

科技发展 有限责任 公司							
--------------------	--	--	--	--	--	--	--

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	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 (%)
新乡市 商业银 行	3,330,000.00		3,330,000.00	3,330,000.00		0.99	0.99

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	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 (%)
北京北 方天鸟 科技发 展有限 责任公 司	2,450,000.00	2,262,286.39	-147,867.39	2,114,419.00		49.00	49.00
上海盘 舆通讯 技术有 限公司	250,000.00		101,527.07	101,527.07		25.00	25.00

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	216,549,797.66	17,972,326.47	1,122,639,651.50
其中: 房屋及建筑物	438,560,234.71	78,168,062.63		516,728,297.34

机器设备	448,829,223.04	62,072,798.84	2,392,698.28	508,509,323.60
运输工具	20,465,824.57	8,898,344.75	923,599.61	28,440,569.71
其他设备	16,206,897.99	67,410,591.44	14,656,028.58	68,961,460.85
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	275,655,090.85	80,052,067.09	82,207,495.56	16,750,919.27
其中: 房屋及建筑物	63,010,467.66	17,909,216.70	24,316,497.54	105,236,181.90
机器设备	191,597,705.38	13,538,753.98	51,453,729.49	1,453,955.23
运输工具	12,642,949.41	2,354,991.47	2,722,326.24	833,774.24
其他设备	8,403,968.40	46,249,104.94	3,714,942.29	14,463,189.80
三、固定资产账面净值合计	648,407,089.46	/	/	701,475,917.27
其中: 房屋及建筑物	375,549,767.05	/	/	411,492,115.44
机器设备	257,231,517.66	/	/	253,373,089.98
运输工具	7,822,875.16	/	/	11,554,076.83
其他设备	7,802,929.59	/	/	25,056,635.02
四、减值准备合计	94,404.74	/	/	62,137.55
其中: 房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具	50,068.60	/	/	17,801.41
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	/	/	701,413,779.72
其中: 房屋及建筑物	375,549,767.05	/	/	411,492,115.44
机器设备	257,231,517.66	/	/	253,373,089.98
运输工具	7,772,806.56	/	/	11,536,275.42
其他设备	7,758,593.45	/	/	25,012,298.88

本期折旧额: 82,207,495.56 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 17,516,584.17 元。

(2) 期末持有待售的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

房屋及建筑物	未办妥产权证书的房屋及建筑物系本公司本年度新收购的控股子公司中兵通信科技有限公司的房产,由于涉及土地分割和土地房产权利的交叉问题,在应过户的土地上有非收购范围内的房产 36,950.92 平米,导致更名过户手续尚未办理完成,目前房屋产权过户手续正在办理之中。	2011 年
--------	---	--------

所有权受到限制的固定资产情况

2010 年 12 月 31 日,本公司控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司将账面价值为 56,031,055.23 元(原值 57,552,519.46 元)的房屋及建筑物、机器设备作为 3,000.00 万元长期借款的抵押物。

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	108,615,036.36		108,615,036.36	87,532,813.85		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	资金来源	期末数
场景观测平台	135,818,500.00	74,195,447.26		54.63	50.00	募集资金	74,195,447.26
储油罐及附属设施二期工程	27,553,600.00	6,262,040.36	3,004,120.00	33.63	30.00	自筹	9,266,160.36
生产综合楼	7,500,000.00		5,159,428.23	68.79	70.00	自筹	5,159,428.23
红旗山铁多金属矿	20,650,000.00		4,029,406.26	19.51	20.00	自筹	4,029,406.26
逊克县胜辉矿业 600 吨选厂	5,000,000.00		3,695,932.83	73.92	70.00	自筹	3,695,932.83
科技工业园	58,438,272.09		3,835,758.51	6.56	6.00	自筹	3,835,758.51
合计		80,457,487.62	19,724,645.83	/	/	/	100,182,133.45

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
场景观测平台	50.00	
储油罐及附属设施二期工程	30.00	
生产综合楼	70.00	

红旗山铁多金属矿	20.00	
逊克县胜辉矿业 600 吨选厂	70.00	
科技工业园	6.00	

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	133,301,161.87	282,541,561.82	2,880,000.00	412,962,723.69
土地使用权	118,298,303.23	53,655,799.38		171,954,102.61
计算机软件	2,334,071.90	80,000.00		2,414,071.90
非专利技术	1,544,951.68	9,049,599.86		10,594,551.54
项目 3	4,480,044.34		2,880,000.00	1,600,044.34
项目 6	6,323,615.96			6,323,615.96
项目 7		8,781,954.95		8,781,954.95
专利权	318,308.08	2,068,556.63		2,386,864.71
商标权	1,866.68			1,866.68
采矿权		161,406,405.26		161,406,405.26
探矿权		45,734,711.86		45,734,711.86
林地使用权		1,764,533.88		1,764,533.88
二、累计摊销合计	8,520,509.29	8,988,566.15		17,509,075.44
土地使用权	6,867,847.64	4,935,007.91		11,802,855.55
计算机软件	276,430.50	479,415.23		755,845.73
非专利技术	102,996.80	636,908.53		739,905.33
项目 3	448,004.43	176,306.30		624,310.73
项目 6	632,361.60	632,361.60		1,264,723.20
项目 7		878,195.49		878,195.49
专利权	191,668.44	115,563.29		307,231.73
商标权	1,199.88	399.96		1,599.84
采矿权		1,134,407.84		1,134,407.84
探矿权				
林地使用权				
三、无形资产账面净值合计	124,780,652.58	273,552,995.67	2,880,000.00	395,453,648.25
土地使用权	111,430,455.59	48,720,791.47		160,151,247.06
计算机软件	2,057,641.40	-399,415.23		1,658,226.17
非专利技术	1,441,954.88	8,412,691.33		9,854,646.21
项目 3	4,032,039.91	-176,306.30	2,880,000.00	975,733.61
项目 6	5,691,254.36	-632,361.60		5,058,892.76
项目 7		7,903,759.46		7,903,759.46
专利权	126,639.64	1,952,993.34		2,079,632.98
商标权	666.8	-399.96		266.84

采矿权		160,271,997.42		160,271,997.42
探矿权		45,734,711.86		45,734,711.86
林地使用权		1,764,533.88		1,764,533.88
四、减值准备合计				
土地使用权				
计算机软件				
非专利技术				
项目 3				
项目 6				
项目 7				
专利权				
商标权				
采矿权				
探矿权				
林地使用权				
五、无形资产账面价值合计	124,780,652.58	273,552,995.67	2,880,000.00	395,453,648.25
土地使用权	111,430,455.59	48,720,791.47		160,151,247.06
计算机软件	2,057,641.40	-399,415.23		1,658,226.17
非专利技术	1,441,954.88	8,412,691.33		9,854,646.21
项目 3	4,032,039.91	-176,306.30	2,880,000	975,733.61
项目 6	5,691,254.36	-632,361.60		5,058,892.76
项目 7		7,903,759.46		7,903,759.46
专利权	126,639.64	1,952,993.34		2,079,632.98
商标权	666.8	-399.96		266.84
采矿权		160,271,997.42		160,271,997.42
探矿权		45,734,711.86		45,734,711.86
林地使用权		1,764,533.88		1,764,533.88

本期摊销额：7,497,830.85 元。

(1) 无形资产本年增加的采矿权、探矿权及林地使用权系 2009 年度设立的伊春中兵矿业有限公司所收购的资产，由于 2010 年 4 月 20 日黑龙江省国土资源厅政务中心发布编号为 10-07 号通知，暂停办理接收除矿业权延续之外的其他矿业权报件申请，故截止 2010 年 12 月 31 日上述资产的权证的变更登记手续尚未办理完毕。

(2) 无形资产本年增加的土地使用权中有 4,602.79 万元为本年度新收购的控股子公司中兵通信科技股份有限公司的土地资产，由于涉及土地分割和土地房产权利的交叉问题，在应过户的土地上有非收购范围内的房产 36,950.92 平米，导致更名过户手续尚未办理完成，目前土地使用权手续正在办理之中。

(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	775,670.53			8,365,676.93
项目 2	13,465,898.04	149,581.73			13,615,479.77
项目 4	7,017,507.01	1,837.15			7,019,344.16
项目 5	16,854,874.79	3,367,623.51			20,222,498.30
项目 7	57,746,671.68	-3,477,971.18			54,268,700.50
项目 8	10,041,689.70	1,829,240.80			11,870,930.50
项目 9	29,542,220.95	1,761.91			29,543,982.86
项目 10	3,108,682.92	712,490.35			3,821,173.27
项目 11	1,940,434.88	430,765.90			2,371,200.78
项目 12	3,638,947.22	5,143,007.73		8,781,954.95	
项目 13		5,854,933.92			5,854,933.92
项目 14		5,944,226.12			5,944,226.12
K07-T4-TNBK915 准高速机项目	1,298,767.79			1,298,767.79	
K07-T5- 针织横机 项目	404,974.38			404,974.38	
K08-01:单针自动换 色电脑绣花机	367,744.92			367,744.92	
K08-02-TNB650 超 大幅面刺绣机	787,723.96			787,723.96	
K08-03-全独立控制 盘带绣混合特种电 脑绣花机	279,869.49			279,869.49	
K08-04-叠片刺绣机 项目	356,597.25			356,597.25	
K09-01-TNSK 特种 高速机	659,451.10			659,451.10	
K09-02-TNMC150B 针织横机改进型	454,470.97			454,470.97	
激光烫钻组合研发	450,512.40	58,060.00		508,572.40	
链式波烫钻多组合 电脑绣花机技术研 发	469,092.78	102,538.32		571,631.10	
链式高速项目	138,626.91			138,626.91	
平绣烫钻组合研发	413,370.00			413,370.00	
琐式盘带烫钻组合 研发	412,356.22			412,356.22	
智能激光切割机	24,000.00			24,000.00	
自动超声波单盘钉 珠机	134,042.25		134,042.25		
铃木电控	772,728.37		772,728.37		
合计	158,371,262.38	20,893,766.79	906,770.62	15,460,111.44	162,898,147.11

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：32.89%。

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：3.91%。

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		59,032,579.11		59,032,579.11	
合计	1,216,906.39	59,032,579.11		60,249,485.50	

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	340,533.30	537,854.98		616,181.10
绿化工程		221,640.00	30,783.33		190,856.67
合计	813,502.78	562,173.30	568,638.31		807,037.77

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	14,928,632.87	11,169,915.54
可抵扣亏损	2,112,833.11	1,941,591.30
预计负债-辞退福利	1,477,406.51	2,352,061.14
应付职工薪酬-工资、奖金	1,491,099.21	1,795,204.73
小计	20,009,971.70	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
研发支出	7,956,028.89	
无形资产	1,374,804.36	8,086,777.76
其他	27,819.03	1,454,738.52
小计	9,358,652.28	10,671,106.26

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	349,360.01	289,023.51
合计	349,360.01	289,023.51

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
研发支出	53,040,192.58
无形资产	9,165,362.40
其他	111,276.13
小计	62,316,831.11
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	93,444,802.96
预计负债-辞退福利	9,849,376.76
应付职工薪酬-工资、奖金	9,907,328.07
可抵扣亏损	10,606,631.89
小计	123,808,139.68

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	21,291,521.30			88,775,265.68
二、存货跌价准备	4,935,685.41	46,064.67		24,990.34	4,956,759.74
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	94,404.74			32,267.19	62,137.55
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	72,513,834.53	21,337,585.97		57,257.53	93,794,162.97

资产减值准备本期计提中包括本期新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司和中兵通信科技有限公司原公司的资产减值准备。

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		4,000,000.00
保证借款	67,000,000.00	57,000,000.00
信用借款	350,000,000.00	170,000,000.00
合计	417,000,000.00	231,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：

单位：元 币种：人民币

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

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	55,436,326.79	94,537,404.10
银行承兑汇票	32,889,656.61	33,312,584.45
合计	88,325,983.40	127,849,988.55

下一会计期间将到期的金额 88,325,983.40 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
军品业务合作方 1	49,092,385.86	76,927,840.00
北京星箭长空测控技术股份有限公司	23,751,700.00	4,742,400.00
陕西延长新能源有限责任公司	16,546,234.34	1,289,750.32
乌鲁木齐翔远达石油化工产品销售有限公司	16,004,597.20	
郑州华航科技有限公司	13,862,320.00	
其他小计	228,188,713.81	269,499,855.11
合计	347,445,951.21	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
中国兵器工业集团系统内单位	47,337,550.30	57,682,070.15
中兵导航控制科技集团有限公司	1,314,922.44	2,059,477.29
北京北方天鸟科技发展有限公司	366,054.15	366,054.15
北京始信峰信息技术有限公司	4,969.25	4,969.25
合计	49,023,496.14	60,112,570.84

(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	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京星箭长空测控技术股份有限公司	11,085,906.00	尚未结算	否
中国兵器工业集团系统内单位 6	4,640,220.00	尚未结算	否
朝阳市电源有限公司	2,944,656.00	尚未结算	否
中国船舶重工集团公司第 707 所	2,736,000.00	尚未结算	否
合计	21,406,782.00		

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
商洛华油石化运销有限公司	8,700,000.00	
重庆万安贸易有限公司	3,433,011.48	
上海延海石油化工有限公司	1,263,094.59	
中国电子科技集团公司第 28 研究所	4,440,000.00	
昆明旭然石化有限公司	1,753,549.86	
其他小计	14,573,983.02	36,883,773.95
合计	34,163,638.95	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	未结转的原因
RCBOWATCH TECHNOLOGIE S GMBH	688,129.94	注
沧州金百灵服饰制品有限公司	388,000.00	注
武汉高德红外股份有限公司	300,000.00	注
中国兵器工业集团系统内单位 7	148,500.00	注
宁波鄞州亚星电子机械有限公司	120,000.00	注
其他小计	764,305.00	注
合计	2,408,934.94	

注：截止 2010 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 2,408,934.94 元（2009 年 12 月 31 日：1,846,484.35 元），主要为预收货款，由于相关产品尚未实现销售，故期末尚未结转收入。

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	119,758,284.56	119,721,737.47	12,020,106.05
二、职工福利费		4,454,387.45	4,454,387.45	
三、社会保险费	11,816,423.47	35,222,233.87	34,965,830.19	12,072,827.15
养老保险	1,226,212.59	18,161,171.46	18,592,011.94	795,372.11
医疗保险	10,445,203.38	14,756,420.89	14,024,609.27	11,177,015.00
工伤保险	31,614.05	554,059.68	561,660.01	24,013.72
失业保险	72,521.52	1,110,486.32	1,132,043.03	50,964.81
生育保险	40,871.93	640,095.52	655,505.94	25,461.51
四、住房公积金	274,960.00	14,305,546.90	13,855,756.40	724,750.50

五、辞退福利	15,680,407.60	1,375,072.35	7,206,103.19	9,849,376.76
六、其他	5,456,146.47	12,552,686.40	5,334,070.05	12,674,762.82
合计	45,211,496.50	187,668,211.53	185,537,884.75	47,341,823.28

工会经费和职工教育经费金额 3,796,611.15 元，因解除劳动关系给予补偿 7,206,103.19 元。

本公司本年度应付职工薪酬中工资、奖金等期末余额大部分预计在 2011 年度一季度予以发放。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,900,687.98	3,542,998.50
营业税	1,491,092.77	1,483,789.13
企业所得税	30,294,733.58	15,998,670.04
个人所得税	308,228.83	488,834.27
城市维护建设税	362,263.48	570,463.04
教育费附加	161,101.27	258,641.45
房产税	599,825.11	80,210.24
土地使用税	964,098.89	586,184.69
应交堤坊费(防洪费)	55,263.33	90,463.17
其他	222,106.49	44,628.86
合计	30,558,025.77	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
伊春市红旗山矿业有限责任公司	90,609,648.84	
逊克县胜辉矿业有限责任公司	29,390,351.16	
军方业务合作方 1	16,592,132.00	12,184,964.00
郑全民	7,300,000.00	2,000,000.00
引镇仓储物流中心开发办公室	5,890,764.55	5,890,764.55
其他小计	33,943,348.05	36,746,505.62
合计	183,726,244.60	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
中国兵器工业集团系统内单位	1,341,064.00	2,295,598.80
中兵导航控制科技集团有限公司	1,280,094.81	1,450,000.00
合计	2,621,158.81	3,745,598.80

(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	未偿还的原因	报表日后是否归还
军方业务合作方 1	12,184,964.00	尚未结算	否
引镇仓储物流中心开发办公室	5,890,764.55	土地购置款未付完	否
李年生	3,500,000.00	尚未结算	否
武汉劲松建设工程有限公司	2,598,948.71	尚未结算	否
郑全民	1,500,000.00	尚未结算	否
合计	25,674,677.26		

(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	性质或内容
伊春市红旗山矿业有限责任公司	90,609,648.84	资产收购款项
逊克县胜辉矿业有限责任公司	29,390,351.16	资产收购款项
军方业务合作方 1	16,592,132.00	产品技术支持费
郑全民	7,300,000.00	个人借款
引镇仓储物流中心开发办公室	5,890,764.55	土地购置款
合计	149,782,896.55	

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

2010 年 12 月 31 日，本公司控股子公司衡阳北方光电信息技术有限公司将账面价值为 56,031,055.23 元(原值 57,552,519.46 元)的房屋及建筑物、机器设备作为 3,000.00 万元长期借款的抵押物。

(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 A	1,000,000.00		175,068.16	824,931.84	
项目 B	170,000.00			170,000.00	
项目 C	182,983.02			182,983.02	
项目 D	2,668,892.27	3,100,000.00	3,312,110.58	2,456,781.69	
项目 E	1,102,452.35	50,000.00	3,387.26	1,149,065.09	
项目 H-J	1,498,637.51	300,000.00	1,574,699.14	223,938.37	
项目 K	8,939,492.00	3,000,000.00	4,206,352.06	7,733,139.94	
项目 L	941,046.05		574,888.54	366,157.51	
项目 N	2,000,000.00			2,000,000.00	
项目 R		1,527,116.56		1,527,116.56	
项目 S		1,483,771.01		1,483,771.01	
项目 T		1,297,854.81		1,297,854.81	
项目 U		5,180,000.00	180,000.00	5,000,000.00	
项目 V		4,000,000.00		4,000,000.00	
中小企业发展专项资金	2,000,000.00			2,000,000.00	
十五技改拨款	6,750,000.00			6,750,000.00	
市财政局工业发展资金	840,000.00			840,000.00	
江苏省财政厅拨付的科研开发基金		800,000.00		800,000.00	
其他	13,794,118.22	2,390,446.20	12,436,854.00	3,747,710.42	
合计	41,887,621.42	23,129,188.58	22,463,359.74	42,553,450.26	/

27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	6,931,944.44	
合计	6,931,944.44	

递延收益明细如下：

单位：元

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
阀门定位器生产线改造项目	6,931,944.44	
	6,931,944.44	

28、股本：

单位：元 币种：人民币

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

报告期内，本公司根据股东会决议，以截至 2009 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。转增后，股本变更为 744,660,000 股。该事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2010]第 066 号验资报告。

29、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

本年度资本溢价减少为：根据 2010 年 2 月 22 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《关于资本公积转增股本的议案》，以截至 2009 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。

30、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	1,840,354.52		63,589,032.56
合计	61,748,678.04	1,840,354.52		63,589,032.56

31、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	198,868,828.67	/
减：提取法定盈余公积	1,840,354.52	10.00
应付普通股股利	99,288,000.00	
期末未分配利润	550,569,389.79	/

根据 2010 年 2 月 22 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计派发现金股利 99,288,000.00 元。

泰兴市航联电连接器有限公司和中兵通信科技有限公司于 2010 年度提取盈余公积 6,578,875.45 元，其中归属于母公司的金额为 3,347,591.67 元。

32、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	1,765,650,479.80	1,705,869,620.91
其他业务收入	20,178,999.60	22,030,346.23
营业成本	1,267,606,706.08	1,393,898,133.52

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	1,181,752,433.44	696,869,696.51	736,920,296.38	449,580,905.72
商品流通行业	550,671,558.66	541,903,106.58	968,949,324.53	942,652,275.92
开采业	33,226,487.70	25,226,594.94		
合计	1,765,650,479.80	1,263,999,398.03	1,705,869,620.91	1,392,233,181.64

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
军民两用产品	1,044,133,463.53	577,282,132.39	629,130,920.52	350,315,087.80
纺织服装设备	137,618,969.91	119,587,564.12	107,789,375.86	99,265,817.92
化工能源	583,898,046.36	567,129,701.52	968,949,324.53	942,652,275.92
合计	1,765,650,479.80	1,263,999,398.03	1,705,869,620.91	1,392,233,181.64

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	699,513,616.64	374,619,704.61	624,956,088.70	362,706,388.10
天津地区	98,083,455.25	82,539,185.96	62,763,713.52	60,219,617.39
武汉地区	21,001,875.99	18,402,048.93	29,245,232.07	23,861,515.36
衡阳地区	74,509,175.20	58,442,394.43	49,733,590.07	21,865,480.28
西安地区	265,180,108.77	263,068,044.84	392,521,065.65	382,145,836.57
上海地区	285,491,449.89	278,835,061.74	563,607,746.08	558,370,517.02
河南地区	208,444,516.74	135,078,847.42		
伊春地区	33,226,487.70	25,226,594.94		
江苏地区	88,586,209.62	35,945,210.87		
小计	1,774,036,895.80	1,272,157,093.74	1,722,827,436.09	1,409,169,354.72
减：内部抵销数	8,386,416.00	8,157,695.71	16,957,815.18	16,936,173.08
合计	1,765,650,479.80	1,263,999,398.03	1,705,869,620.91	1,392,233,181.64

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国兵器工业集团系统内单位 2	319,555,500.00	17.89
中国兵器工业集团系统内单位 4	98,040,000.00	5.49
茂名新华粤华诚石化有限公司	56,410,256.25	3.16
茂名市立天商贸有限公司	53,995,726.50	3.02
中国兵器工业集团系统内单位 7	53,679,000.00	3.01
合计	581,680,482.75	32.57

33、 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	772,289.56	227,174.92	5%
城市维护建设税	994,329.89	512,719.82	7%、1%
教育费附加	449,667.80	231,605.68	
地方教育基金	93,354.36	29,405.61	
防洪费	53,065.94	41,480.49	
资源税	308,385.08		
其他	39,185.91	12,743.88	
合计	2,710,278.54	1,055,130.40	/

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注——税项。

34、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅及车辆交通	9,472,441.48	3,785,761.87
运营费用	8,732,675.29	584,171.62
招待及会议费	8,183,956.71	120,651.10
装卸及运费	6,620,519.53	5,222,121.21
职工薪酬	5,267,815.32	4,207,163.69
广告费	2,341,574.24	181,399.60
物料消耗	1,178,948.46	373,095.83
其他	1,953,589.79	3,289,892.50
合计	43,751,520.82	17,764,257.42

35、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,604,664.61	35,900,055.32
研究与开发费	42,622,873.45	23,747,099.68
折旧费	13,439,496.79	8,657,485.49
招待及会议费	15,286,744.86	8,422,660.79

税费	7,207,461.49	4,491,743.47
水电物料等办公费	6,042,786.31	5,543,009.58
无形资产摊销	4,734,575.74	2,115,281.43
咨询、中介费	8,279,583.50	4,305,734.02
差旅及车辆使用费	6,855,168.99	4,005,646.21
修理费	3,938,663.50	759,122.53
其他	14,524,543.42	15,303,694.30
合计	178,536,562.66	113,251,532.82

36、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,099,795.01	20,890,849.75
减：利息收入	6,098,982.63	4,415,940.94
减：利息资本化金额	1,451,844.78	1,791,900.00
汇兑损益	1,910.44	-1,724.58
减：汇兑损益资本化金额		
其他	2,332,258.35	1,445,779.07
合计	20,883,136.39	16,127,063.30

37、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

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

38、 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
成本法核算的长期股权投资收益	399,600.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-296,340.32	137,673.55
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	107,970.89	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		39,264.95
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		5,509,492.72
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,860,748.32	
可供出售金融资产等取得的投资收益		10,082,206.76
合计	14,071,978.89	15,768,637.98

(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
新乡市商业银行	399,600.00		
合计	399,600.00		/

(3) 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	-147,867.39	137,673.55	净利润变动
上海盘舆通讯技术有限公司	-148,472.93		净利润变动
合计	-296,340.32	137,673.55	/

39、 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	18,570,828.55	11,975,580.43
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	18,570,828.55	11,975,580.43

40、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	642,314.47	3,471,526.28	642,314.47
其中：固定资产处置利得	642,314.47	3,471,526.28	642,314.47
债务重组利得		7,007,349.60	

政府补助	2,113,555.56	6,874,000.00	2,113,555.56
其他	901,060.11	3,151,294.30	901,060.11
合计	3,656,930.14	20,504,170.18	3,656,930.14

(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
产业转移项目奖励款	1,000,000.00	234,000.00	本期收到商务厅、工业和信息化部、财政厅（豫商规财【2010】90号）下拨承接产业转移资金项目奖励款
困难企业岗位补贴	415,500.00		本期收到天津市困难企业审定认定领导小组办公室（津困企【2009】0337号）下拨受金融危机影响困难企业岗位补贴
军品维持维护费及军转民贴息	500,000.00	620,000.00	本期收到中国兵器工业集团公司（兵财字[2010]134号）拨付财政部批复的两费补贴
阀门定位器生产线改造项目（又名军民两用光电项目）	198,055.56		递延收益
财政补贴		5,920,000.00	上期收到北京技术开发区财政局拨付的产业扶持资金（京开财企[2009]275）
阀门定位器生产技术改造		100,000.00	上期收到衡阳市财政局拨付的2008年中小企业发展专项资金（衡财[2008]641号）
合计	2,113,555.56	6,874,000.00	/

41、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	516,328.95	223,135.93	516,328.95
其中：固定资产处置损失	516,328.95	223,135.93	516,328.95
对外捐赠	2,030,440.00	20,000.00	2,030,440.00
其他	154,649.94	120,014.45	154,649.94
合计	2,701,418.89	363,150.38	2,701,418.89

42、 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	50,638,869.78	31,037,520.94
递延所得税调整	-3,382,626.90	164,764.40
合计	47,256,242.88	31,202,285.34

43、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

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

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.27	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.26	0.20	0.20

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	198,868,828.67	178,278,233.28
其中：归属于持续经营的净利润	198,868,828.67	178,278,233.28
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	194,525,950.98	142,183,281.28
其中：归属于持续经营的净利润	194,525,950.98	142,183,281.28
归属于终止经营的净利润		

②计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	198,868,828.67	178,278,233.28
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	198,868,828.67	178,278,233.28
归属于终止经营的净利润		

③计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	496,440,000.00	222,717,518.00
加：本期发行的普通股加权数	248,220,000.00	492,189,586.33
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	744,660,000.00	714,907,104.33

④计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	744,660,000.00	714,907,104.33
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数		

44、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

45、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
专项拨款	9,457,000.00
银行存款利息收入	6,098,982.63
代收款项	5,949,751.70
政府补助	2,113,555.56
营业外收入	901,060.11
质保金	1,870,000.00
暂借款	5,300,000.00
其他收入	6,370,751.71
合计	38,061,101.71

(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	11,857,938.31
付现费用	76,426,231.45
运费租赁费	2,737,643.20
其他	23,059,720.83
合计	114,081,533.79

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
借款费用	45,000.00
合计	45,000.00

46、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	214,011,093.75	186,066,241.56
加：资产减值准备	18,570,828.55	11,975,580.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,207,495.56	53,547,827.47
无形资产摊销	7,497,830.85	4,346,327.75
长期待摊费用摊销	568,638.31	506,230.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	780,785.10	-3,248,390.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,530,599.87	-7,530,599.87
财务费用（收益以“-”号填列）	24,647,950.23	18,414,225.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,071,978.89	-15,768,637.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,070,172.92	-810,214.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,312,453.98	974,979.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-68,952,442.07	-55,750,610.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,042,863.36	-336,455,458.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-161,266,060.49	123,762,854.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,099,250.51	-19,969,645.98
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	480,198,707.36	645,002,671.77
减：现金的期初余额	645,002,671.77	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	-164,803,964.41	460,339,661.51

(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	89,527,134.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	89,527,134.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	33,747,624.20	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	55,779,509.80	
4. 取得子公司的净资产	493,027,947.29	
流动资产	494,509,452.85	
非流动资产	143,812,000.58	
流动负债	134,165,629.74	
非流动负债	11,127,876.40	
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	480,198,707.36	645,002,671.77
其中：库存现金	503,932.33	493,025.93
可随时用于支付的银行存款	465,850,595.97	631,349,999.05
可随时用于支付的其他货币资金	13,844,179.06	13,159,646.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	480,198,707.36	645,002,671.77

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
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	集团管理	6,846.60	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
泰兴市航联电器连接	有限责任公司	泰兴	李保平	生产、销售	5,918	51	51	690252298

有限公司								
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
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	75133976-9

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
中国兵器工业集团系统内单位	其他	

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) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国兵器工业集团系统内单位	采购原材料	见说明	130,789,156.56	50.57	96,608,300.15	34.1
中兵导航控制科技集团有限公司	采购绣花机		679,411.88	6.89		
中兵导航控制科技集团有限公司	采购零件		6,715,510.69	5.64		

中国兵器工业集团系统内单位	零件加工		3,328,235.82	1.29	1,945,394.94	0.69
中国兵器工业集团系统内单位	设计费		1,450,573.00	8.98		

说明：本公司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。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国兵器工业集团系统内单位	销售商品	见说明	631,005,793.00	65.08	543,809,060.00	89.88
中兵导航控制科技集团有限公司	销售绣花机		59,960,128.46	43.57	10,398,961.08	9.65
中兵导航控制科技集团有限公司	销售零件		6,735,889.75	4.89	4,235,158.33	3.93
中国兵器工业集团系统内单位	零件加工		45,149,819.80	60.60	32,961,087.20	89.29
中兵导航控制科技集团有限公司	租赁收入	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。	8,000,000.00	43.46	4,000,000.00	18.61

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

(2) 关联租赁情况

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	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
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	涉及电脑刺绣机经营业务的固定资产和知识产权资产（含分公司，但不包括子公司）	2009年6月25日	2014年6月24日	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	8,000,000

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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国兵器工业集团系统内单位	171,883,625.34	600,000.00	261,024,891.06	600,000.00
应收账款	中兵导航控制科技集团有限公司	44,359,042.86	2,538,649.38	13,610,702.86	680,535.14
应收票据	中国兵器工业集团系统内单位	307,065,492.00		229,000,000.00	
预付账款	中国兵器工业集团系统内单位	51,719,791.10		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	31,211.97
其他应收款	北京北方天鸟科技发展有限公司			3,965.82	793.16

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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国兵器工业集团系统内单位	47,337,550.30	57,682,070.15
应付账款	中兵导航控制科技集团有限公司	1,314,922.44	2,059,477.29
应付账款	北京北方天鸟科技发展有限公司	366,054.15	366,054.15
应付账款	北京始信峰信息技术有限公司	4,969.25	4,969.25
应付票据	中国兵器工业集团系统内单位	6,882,330.39	34,252,140.05
预收账款	中国兵器工业集团系统内单位	554,789.00	3,669,457.52
其他应付款	中国兵器工业集团系统内单位	1,341,064.00	2,295,598.80
其他应付款	中兵导航控制科技集团有限公司	1,280,094.81	1,450,000.00

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、 其他或有负债及其财务影响:

2004年11月30日本公司与杭州振邦绣品有限公司签订了出售165台平绣机等机器设备的购销合同,合同总价款为3,076.85万元。在合同履行过程中,双方又签订了机器改装的协议,约定本公司为杭州振邦绣品有限公司的机器进行改装,并收取相应的改装费用。合同签订后,本公司如约交货、改装。但杭州振邦绣品有限公司在收货后仅向本公司支付部分货款,2008年度经本公司与杭州振邦绣品有限公司确认,该公司尚欠货款及改装费2,585.50万元。本公司于多次催要无果后将该单位诉至法院。浙江省杭州市萧山区人民法院进行审理后判决杭州振邦绣品有限公司偿还本公司货款并支付违约金。2010年8月本公司已收回杭州振邦绣品有限公司所欠货款261.91万元,截止2010年12月31日账面尚有2,323.59万元应收账款未收回,本公司对该项应收账款已计提坏账准备898.85万元。

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 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（不含衍生金融资产）	40,738,000.00	-7,530,599.87			
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
上述合计	40,738,000.00	-7,530,599.87			

2、其他

2009 年本公司所属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）与黑龙江泰瑞矿业集团有限公司同意共同出资设立组建伊春中兵矿业有限公司（简称伊春矿业），收购伊春市红旗山矿业有限责任公司（以下简称红旗山矿业）、伊春市金鑫矿业有限公司（以下简称金鑫矿业）、逊克县胜辉矿业有限责任公司（以下简称胜辉矿业）及伊春辰能矿业有限公司（以下简称辰能矿业）的所有经营性资产。根据协议规定，红旗山矿业、金鑫矿业、胜辉矿业及辰能矿业应在收到第一期收购款后 10 个月内，将全部权证的变更登记手续办理完毕。若未能按期办理完毕，转让方股东应将其所持有的全部转让方股权无偿转让给伊春矿业。2009 年 12 月伊春矿业按照合同约定支付了第一期收购款 1.05 亿元后，但由于 2010 年 4 月，黑龙江省国土厅发出通知：“暂停接收除矿业权延续之外的其他矿业权报件申请。”致使过户工作暂停，故截止 2010 年 12 月 31 日相关资产权证的变更登记手续尚未办理完毕。2011 年 2 月，黑龙江省国土厅发出通知：“从 2011 年 2 月 18 日起，除探矿权新立项目和煤炭矿山扩储项目暂停受理外，其他项目正常接收。”目前，衡阳光电与上述各合作方正在对相关资产产权变更事项进行协商。

(十三) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	223,332,317.37	55.82	16,489,714.45	7.38	289,870,297.53	68.10	16,489,714.45	5.69
按组合计提坏账准备的应收账款：								

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	171,022,809.81	42.74	44,242,004.12	25.87	130,111,264.19	30.57	32,721,773.47	25.15
组合小计	171,022,809.81	42.74	44,242,004.12	25.87	130,111,264.19	30.57	32,721,773.47	25.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,756,975.72	1.44	4,374,860.32	75.99	5,665,565.92	1.33	4,374,860.32	77.22
合计	400,112,102.90	/	65,106,578.89	/	425,647,127.64	/	53,586,348.24	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	199,543,430.50			军品不计提坏账准备
销售货款	16,489,714.45	16,489,714.45	100	账龄较长预计无法收回
销售货款	7,299,172.42			合并范围内关联方
合计	223,332,317.37	16,489,714.45	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	70,069,618.17	40.97	3,503,480.91	45,016,346.87	34.60	2,250,817.36
1 至 2 年	23,505,421.98	13.74	2,350,542.20	16,091,408.24	12.37	1,609,140.82
2 至 3 年	11,892,596.10	6.95	2,378,519.22	20,806,074.37	15.99	4,161,214.88
3 至 4 年	20,311,900.37	11.88	6,093,570.11	23,408,036.47	17.99	7,022,410.94
4 至 5 年	20,929,089.62	12.24	10,464,544.82	7,177,763.74	5.52	3,588,881.88
5 年以上	24,314,183.57	14.22	19,451,346.86	17,611,634.50	13.53	14,089,307.59
合计	171,022,809.81	100.00	44,242,004.12	130,111,264.19	100.00	32,721,773.47

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
销售货款	1,382,115.40			军品不计提坏账准备
销售货款	4,374,860.32	4,374,860.32	100	账龄较长预计无

				法收回
合计	5,756,975.72	4,374,860.32	/	/

(2) 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	43,845,802.26	2,512,987.35	13,610,702.86	680,535.14
合计	43,845,802.26	2,512,987.35	13,610,702.86	680,535.14

(3) 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	63,200,000.00	1 年以内、1-2 年	15.79
中兵导航控制科技集团有限公司	控股股东	43,845,802.26	1 年以内、1-2 年	10.96
中国兵器工业集团系统内单位 2	同受控制	39,760,583.00	1 年以内、1-2 年	9.94
中国兵器工业集团系统内单位 3	同受控制	23,548,653.00	1 年以内	5.88
杭州振邦绣品有限公司	业务往来	23,235,865.47	2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	5.81
合计	/	193,590,903.73	/	48.38

(4) 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(%)
武汉北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司	子公司	4,228,007.26	1.06
北京天鸟一和数控设备有限公司	子公司	3,071,165.16	0.77
合计	/	7,299,172.42	

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	2,858,108.02	6.71			2,567,042.18	5.94		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	39,582,504.74	92.91	11,851,908.28	29.94	40,299,627.86	93.24	8,741,185.63	21.69
组合小计	39,582,504.74	92.91	11,851,908.28	29.94	40,299,627.86	93.24	8,741,185.63	21.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	164,229.03	0.38	153,058.00	93.20	356,169.64	0.82	153,058.00	42.97
合计	42,604,841.79	/	12,004,966.28	/	43,222,839.68	/	8,894,243.63	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

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
往来款	2,858,108.02			军品不计提坏账准备
合计	2,858,108.02		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	7,309,460.03	18.47	365,472.99	12,115,799.51	30.06	615,789.97
1 至 2 年	10,008,249.12	25.28	1,000,824.91	13,351,049.89	33.13	1,335,104.99
2 至 3 年	9,298,636.03	23.49	1,859,727.21	4,714,623.25	11.70	942,924.66
3 至 4 年	2,880,175.64	7.28	864,052.69	1,034,644.67	2.57	310,393.40
4 至 5 年	1,023,188.87	2.58	511,594.44	5,766,119.42	14.31	2,883,059.71
5 年以上	9,062,795.05	22.90	7,250,236.04	3,317,391.12	8.23	2,653,912.90
合计	39,582,504.74	100.00	11,851,908.28	40,299,627.86	100.00	8,741,185.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款	153,058.00	153,058.00	100.00	账龄较长预计无法收回
往来款	11,171.03			合并范围内关联方
合计	164,229.03	153,058.00	/	/

(2) 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。

(3) 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(%)
北京兴大豪科技开发有限公司	业务单位	6,630,498.55	1-2 年	15.56
北京双利达运输有限公司	业务单位	2,023,810.00	5 年以上	4.75
北京天鸟一和数控设备有限公司	子公司	1,604,137.78	1 年以内、1-2 年、2-3 年	3.77
陕西咸阳纺织机械配件厂	业务单位	1,499,204.65	1-2 年	3.52
中国电子科技集团公司第 54 研究所	业务单位	1,440,000.00	1 年以内	3.38
合计	/	13,197,650.98	/	30.98

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京天鸟一和数控设备有限公司	子公司	1,604,137.78	3.77
北京驰意无人数字感知技术有限责任公司	子公司	1,258,373.40	2.95
衡阳北方光电信息技术有限公司	子公司	6,767.87	0.02
合计	/	2,869,279.05	6.74

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	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(%)
北京 驰意无人数字感知技术有限责任公司	5,040,000.00	5,040,000.00		5,040,000.00			45.00	45.00
武汉 北方天鸟佳美电脑绣花机制造有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00			50.00	50.00
衡阳 北方光电信息技术有限公司	117,216,906.39	94,659,572.60		94,659,572.60			90.69	90.69
泰兴市 航联电连接器有限公司	40,321,200.00		40,321,200.00	40,321,200.00			51.00	51.00
北京 天鸟一和数控设备有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00			51.00	51.00
中兵 通信科技有限公司	269,527,134.00		269,527,134.00	269,527,134.00			50.86	50.86

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	-3,094.03	1,726,056.33				40.00	40.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	797,597,071.89	676,072,334.22
其他业务收入	9,334,257.79	4,447,403.40
营业成本	457,810,170.26	411,213,371.52

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	797,597,071.89	457,158,890.57	676,072,334.22	411,072,911.81
合计	797,597,071.89	457,158,890.57	676,072,334.22	411,072,911.81

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
军民两用产品	680,979,977.97	355,973,375.38	595,757,843.25	334,125,529.85
纺织服装设备	116,617,093.92	101,185,515.19	80,314,490.97	76,947,381.96
合计	797,597,071.89	457,158,890.57	676,072,334.22	411,072,911.81

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	699,513,616.64	374,619,704.61	620,916,606.00	358,461,279.72
天津地区	98,083,455.25	82,539,185.96	55,155,728.22	52,611,632.09
合计	797,597,071.89	457,158,890.57	676,072,334.22	411,072,911.81

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国兵器工业集团系统内单位 2	319,555,500.0	39.60
中国兵器工业集团系统内单位 4	98,040,000.0	12.15
中国兵器工业集团系统内单位 7	53,679,000.0	6.65
中国兵器工业集团系统内单位 8	48,448,000.0	6
中国兵器工业集团系统内单位 9	43,200,000.0	5.35
合计	562,922,500.00	69.75

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,094.03	-5,227.47
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	107,970.89	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		39,264.95
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,853,666.85	5,509,492.72
持有至到期投资取得的投资收益	5,107,513.74	575,363.25
可供出售金融资产等取得的投资收益		4,986,204.29
合计	19,066,057.45	11,105,097.74

(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	-3,094.03	-5,227.47	净利润变动
合计	-3,094.03	-5,227.47	/

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

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	184,035,452.37	157,172,140.65
加：资产减值准备	14,630,953.30	10,286,098.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,572,007.56	50,163,909.19
无形资产摊销	3,946,698.02	2,892,984.31

长期待摊费用摊销	487,695.84	487,695.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	97,453.94	-3,410,224.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	7,530,599.87	-7,530,599.87
财务费用(收益以“-”号填列)	18,232,338.92	-3,311,860.09
投资损失(收益以“-”号填列)	-19,066,057.45	-11,105,097.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-998,542.77	1,034,011.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,340,273.01	1,026,458.27
存货的减少(增加以“-”号填列)	-32,267,344.42	-49,004,989.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,832,188.73	-209,939,676.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-112,558,769.32	20,562,159.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	119,470,024.12	-40,676,990.53
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	219,641,772.74	501,454,224.88
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	-281,812,452.14	358,090,177.48

(十四) 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	125,985.52
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,113,555.56
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	57,072.26
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	6,330,148.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,341,102.09
所得税影响额	-2,285,818.07
少数股东权益影响额(税后)	-656,963.94
合计	4,342,877.69

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	9.77	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.55	0.26	0.26

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

(1) 交易性金融资产 2010 年 12 月 31 日期末数为 0 元，比期初数减少 100%，其主要原因是：本公司于年末时将所投资的交易性金融资产全部清仓所致。

(2) 应收票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 31,304.39 万元，比期初数增加 36.67%，其主要原因是：本公司四季度军品业务收回货款主要采用票据形式结算所致。

(3) 应收利息 2010 年 12 月 31 日期末数为 0 元，比期初数减少 100%，其主要原因是：定期存款利息到期收回所致。

(4) 存货 2010 年 12 月 31 日期末数为 52,503.82 万元，比期初数增加 70.51%，其主要原因是：本公司本年度新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司和中兵通信科技有限公司的存货所致。

(5) 长期股权投资 2010 年 12 月 31 日期末数为 554.59 万元，比期初数增加 145.15%，其主要原因是：本公司本年度新增控股子公司中兵通信科技有限公司的长期股权投资所致。

(6) 无形资产 2010 年 12 月 31 日期末数为 39,545.36 万元，比期初数增加 216.92%，其主要原因是：本公司本年度新增控股子公司中兵通信科技有限公司的无形资产所致。

(7) 商誉 2010 年 12 月 31 日期末数为 6,024.95 万元，比期初数增加 4851.04%，其主要原因是：本公司本年度收购中兵通信科技有限公司形成商誉所致。

(8) 短期借款 2010 年 12 月 31 日期末数为 41,700.00 万元，比期初数增加 80.52%，其主要原因是：本公司本年度新增借款所致。

(9) 应付票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 8,832.60 万元，比期初数减少 30.91%，其主要原因是：本公司期末票据到期所致。

(10) 应交税费 2010 年 12 月 31 日期末数为 3,055.80 万元，比期初数增加 32.03%，其主要原因是：本公司本年度新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司和中兵通信科技有限公司的应交税费所致。

(11) 股本 2010 年 12 月 31 日期末数为 74,466.00 万元，比期初数增加 50.00%，其主要原因是：2010 年 2 月本公司根据股东会决议，以截至 2009 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 股所致。

利润表、现金流量表项目

(1) 营业税金及附加 2010 年度发生数为 271.03 万元，比上期数增加 156.87%，其主要原因是：本公司本年度营业收入增加及本期新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司营业税金及附加所致。

(2) 销售费用 2010 年度发生数为 4,375.15 万元，比上期数增加 146.29%，其主要原因是：本公司本年度新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司销售费用所致。

(3) 管理费用 2010 年度发生数为 17,853.66 万元，比上期数增加 57.65%，其主要原因是：本公司本年度新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司和中兵通信科技有限公司的管

理费用所致。

(4) 资产减值损失 2010 年度发生数为 1,857.08 万元, 比上期数增加 55.07%, 其主要原因是: 本公司本年度计提应收款项坏账准备增加所致。

(5) 公允价值变动收益 2010 年度发生数为-753.06 万元, 比上期数减少 200%, 其主要原因是: 本公司于年末时将所投资的交易性金融资产全部清仓所致。

(6) 营业外收入 2010 年度发生数为 365.69 万元, 比上期数减少 82.16%, 其主要原因是: 本公司上年度处置投资性房地产和收到政府扶持资金较多所致。

(7) 营业外支出 2010 年度发生数为 270.14 万元, 比上期数增加 643.88%, 其主要原因是: 本公司本年度发生捐赠支出所致。

(8) 所得税 2010 年度发生数为 4,725.62 万元, 比上期数增加 51.45%, 其主要原因是: 本公司本年度新增控股子公司中兵通信科技有限公司的所得税所致。

(9) 收到其他与经营活动有关的现金 2010 年度发生数为 3,806.11 万元, 比上期数减少 34.86%, 其主要原因是: 本公司本年度收到专项应付款减少所致。

(10) 支付的各项税费 2010 年度发生数为 8,981.21 万元, 比上期数增加 129.31%, 其主要原因是: 本公司本年度新增控股子公司泰兴市航联电连接器有限公司和中兵通信科技有限公司的支付的各项税费所致。

(11) 收回投资收到的现金 2010 年度发生数为 19,978.40 万元, 比上期数增加 277.41%, 其主要原因是: 本公司于年末时将所投资的交易性金融资产清仓所致。

(12) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2010 年度发生数为 11,202.19 万元, 比上期数增加 82.73%, 其主要原因是: 本公司本年度新增控股子公司中兵通信科技有限公司投资建设科技工业园支出所致。

(13) 投资支付的现金 2010 年度发生数为 33,968.16 万元, 比上期数增加 77.74%, 其主要原因是: 本公司本年度拟出资设立中兵(唐山)高新产业开发投资有限公司所支付的出资款所致。

(14) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2010 年度发生数为 5,577.95 万元, 其主要原因是: 本公司本年度收购泰兴市航联电连接器有限公司和中兵通信科技有限公司支付款项所致。

(15) 吸收投资收到的现金 2010 年度发生数为 284.20 万元, 比上期数减少 99.66%, 其主要原因是: 本公司上年度非公开发行股票所致。

(16) 偿还债务支付的现金 2010 年度发生数为 49,000.00 万元, 比上期数减少 32.13%, 其主要原因是: 本公司本年度偿还银行借款减少所致。

(17) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2010 年度发生数为 12,538.78 万元, 比上期数增加 580.93%, 其主要原因是: 2010 年 2 月 22 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》, 本公司向全体股东派发现金股利, 每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税), 共计派发现金股利 9,928.80 万元所致。

(18) 支付其他与筹资活动有关的现金 2010 年度发生数为 4.50 万元, 比上期数减少 98.39%, 其主要原因是: 本公司上年度定向增发产生费用支出所致。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、 会计机构负责人签名并盖章的会计报表 。
- 2、 载有会计师事务所盖章、 注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 。

董事长：才长伟
中兵光电科技股份有限公司
2011 年 3 月 8 日

内部控制制度报告

中瑞岳华专审字[2011]第 0405 号

中兵光电科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中兵光电科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度的合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2011 年 3 月 5 日出具了标准无保留意见的审计报告。我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。在审计过程中，我们研究和评价了贵公司与上述财务报表编制相关的内部控制，以确定我们实施财务报表审计的审计程序的性质、时间和范围。建立健全内部控制制度是贵公司管理层的责任。我们的研究和评价是依据《中国注册会计师审计准则》，并结合财务报表审计目的而进行的，其目的是对上述财务报表整体发表审计意见，而不是对内部控制的专门审核，并不是专为发现内部控制缺陷、欺诈及舞弊而进行的。作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分，在研究和评价过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括询问、检查、观察及抽查测试等我们认为必要的研究和评价程序。

由于任何内部控制均具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2010 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们阅读了由贵公司编写并后附的《关于内部控制有关事项的说明》。基于作为我们为了对上述财务报表整体发表审计意见之目的而实施的审计程序的一部分而对该说明中所述的与贵公司上述财务报表编制相关的内部控制的研究和评价，我们未发现贵公司编写的《关于内部控制有关事项的说明》中所述的与财务报表编制相关的内部控制的相关情况与我们对贵公司就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。

本报告仅为针对贵公司 2010 年度审计之目的而出具，不得用作任何其他用途。

(本页无正文)

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：姜斌

中国注册会计师：柯燕杰

2011年3月5日

中兵光电科技股份有限公司

关于内部控制有关事项的说明

一、公司的基本情况

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

本公司经中国证监会证监发行字[2003]63号批准，于2003年6月19日在上海证券交易所成功发行了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）核准本公司向中兵导航控制科技集团有限公司发行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 日本公司办理了工商变更登记, 并领取了换发的《企业法人营业执照》, 注册资本变更为 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, 本公司注册资本于 2009 年 8 月 12 日变更为 49,644 万元。

2010 年 2 月本公司根据股东会决议, 以截至 2009 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。转增后, 股本变更为 744,660,000 股。2010 年 4 月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 74,466 万元。

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

二、内部控制目标

本公司内部控制的目标是: 构造目标明确、制度完善、相互制衡的企业内部控制体系, 保证业务活动的正常进行, 保护资产的安全和完整, 及时防止错误; 制定和实施正确的决策, 提高经营效率和效果, 促进企业实现发展战略。

三、内部控制环境

控制环境反映出股东大会、董事会、管理层关于内部控制对公司重要性的态度, 控制环境决定着公司其他具体控制能否实施, 以及实施的效果。公司管理层重视内部控制制度的制定和实施, 认为只有建立完善高效的内部控制才能提高工作效率、和进一步提升公司整体管理水平, 并建立了符合发展需要的内部控制架构。

公司已建立的内部控制制度已基本覆盖了公司运营各个环节，如三会(股东大会、董事会、监事会)管理、经营管理、财务管理、审计监督、人力资源管理，各项制度建立后也能够得到有效执行。

(一) 决策机制控制

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律和文件规定，建立起了股东大会、董事会、监事会、经理层为基础的法人治理结构，结合公司实际，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，以及《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等，分别对公司的权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层进行了规范。

(二) 执行机制控制

1、生产经营控制:公司经营层认真按照《公司章程》赋予的权利和义务履行职权，严格落实董事会决议，公司总经理、副总经理按照分工组织公司各职能部门开展各项管理工作，对公司日常生产经营能够有效控制。公司经营层定期向董事会和监事会汇报公司运营情况，监事会对公司董事会及经营层履职情况进行监督。

2、财务管理控制:公司财务管理工作严格遵守法律法规的规定。公司财务管理制度对董事长、总经理、财务总监和下属各单位主要负责人的权限进行了明确的规定，对财务工作人员的岗位职责和权限进行了明确的界定。

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

3、审计监督:公司设有审计部，对公司及子公司开展日常内部审计，涉及对外投资、工程项目结算、财务核算等方面。此外，公司综合管理办公室为审计委员会的日常办事机构，与审计部门共同负责内控制度执行情况的检查和抽查。

4、信息披露控制:公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《信息披露事务管理制度》的规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露的及时、真实、准确、完整。

四、风险评估及改进措施

1、随着 2010 年 4 月财政部等五部委发布《关于印发企业内部控制配套指引

的通知》及公司业务的发展，对公司的内部控制提出了更高要求。公司将按国家相关法规的要求，结合公司的实际情况对公司的内部控制制度进行修改、完善。

2、内部监督执行力度需进一步加强。由于公司业务涉及范围广，内部审计人力有限，对某些业务的控制以公司职能部门的管理工作代替。公司将强化内部控制的执行力度和审计监督检查的广度。

3、进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平。加强董事会下设各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提升公司科学决策能力和风险防范能力。

五、控制活动与控制措施

（一）货币资金的控制

根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计制度》等相关法规，公司建立了完善的会计核算体系，并根据《企业会计准则》等相关规定的修订及公司发展的需要，对会计核算体系及相关制度进行不断的完善。

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

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

（二）投资控制与分子公司管理

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

公司制定各控股子公司的年度经营目标和考核办法。通过对控股子公司实施绩效考核，激发控股子公司员工积极性，确保控股子公司经营目标的顺利实现。年初与各分、子公司签订经济责任合同，并定期举行经济运行分析会。

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

（三）担保与融资控制

为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、安全的原则，严格控制担保风险。制订有《对外担保管理办法》。2010年，公司担保事项均为对控股子公司的贷款担保，为子公司发展提供必要的支持，未存在其他对外担保事项。

关于融资、借款、租赁、发行新股等事项，《公司章程》中根据不同金额对授权、决策程序做出了规定，公司在执行中留存详细的执行记录文件。

（四）实物资产的控制

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

（五）采购与成本控制

成本是考核和评价公司生产经营成果的一项重要经济指标，是公司进行投资、经营和价格等决策的重要依据。加强成本管理，搞好成本控制，降低生产经营成本，是提高企业经济效益的重要途径。

公司各生产经营单位按公司制定的材料消耗定额领料并合理安排生产经营，在生产经营过程中尽量控制原材料的损耗，分析成本较高的原因，对造成成本升高因素要采取措施进行控制。

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

（六）安全生产控制

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

（七）科研及质量控制

公司注重科技研发和质量控制，制订了《科研项目管理办法》、《科研经费管理办法》、《科研项目奖励暂行办法》、《新产品工艺方案编制规定》、《研究与开发阶段划分、开发支出资本化制度》等，涵盖了科研项目从计划到实施的各个环节，保证了科研的顺利进行。

公司执行国军标 9001A-2001 质量管理体系标准，公司依据该质量标准结合公司产品的实际，制定了《质量手册》、《质量记录控制程序》、《质量成本统计核算与分析程序》、《产品质量评审程序》，保证了公司质量管理体系的正常运行。

（八）人力资源管理

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

公司还制订了《科技和关键技能带头人管理办法》、《高级人才引荐人奖励办

法》等激励办法。为建立并优化公司的绩效考核体系，公司建立了以 C2F 为主要模式的绩效管理规程。该体系的有效实施使绩效考核成为管理者有效的管理控制手段，提高了过程管理能力，为公司的发展创造良好的人力资源管理环境。

(九) 关联交易的控制

公司依据《关联交易管理办法》，严格执行关联交易的认定、定价原则、审批权限、回避表决、独立董事事先认可等方面控制政策和方法，能够对关联交易的协商、审议、表决和协议订立等环节实施有效控制，保证关联交易符合公开、公平和公正原则，保障公司资产安全与增值，充分保护全体股东利益。

公司 2010 年度发生的重大关联交易审批程序合规，定价公允合理，符合公司经营发展的需要，没有损害公司和其他股东的利益。

(十) 信息披露的控制

为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，公司制定了《信息披露管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、标准、程序、信息披露的权限与责任划分、档案管理、信息的保密措施以及责任追究与处理措施等。公司信息披露事务由董事会统一领导和管理。2010 年度，公司信息披露严格遵循了相关法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》及本公司《信息披露管理制度》的规定，披露信息真实、准确、完整、及时、公平。

六、信息与沟通

公司已建立了《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》，公司证券事务部负责信息披露事务管理制度的建设、完善和实施，上述制度得到了有效的执行。

公司使用先进的管理信息及办公自动化系统，内部信息沟通较为畅通，设定了会计信息及相关业务信息的报告制度。公司定期召开经济运行分析会沟通财务数据、统计数据和相关业务资料，以供经营管理层在控制、评估业务活动中正确使用。

七、内部控制监督

《公司章程》和三会制度对公司股东大会、董事会、监事会、总经理的性质、职责和工作程序，董事长、董事、监事、总经理的任职资格、职权和义务等作了明确规定，明确了股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间权利制衡关系。

公司股东大会、董事会的召集、召开严格按照《公司章程》及议事规则等的规定履行相应的程序，会议内容及会议做出的决议合法、有效。独立董事能够客观、公正地行使表决权。公司成立了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、执行委员会等保证公司决策、监督、管理机构的规范运作。

公司设有专门的审计部门，《公司章程》也对内部审计职权做出了明确规定，并制定了《审计委员会实施细则》、《内部审计制度》等制度，审计部门对公司进行定期、专项的审计工作。2010年度，审计部门对公司会计资料、采购过程、采购价格、子公司管理、募集资金使用等方面进行了内控审计，并提出了改进意见。审计工作涉及公司循环业务的各个环节，各部门均按照审计报告提出的要求进行整改。

八、内部控制的自我评价

公司已结合自身军品业务的经营特点，制定了一系列内部控制的规章制度和控制程序，并得到执行，基本保证了公司经营管理的正常进行。公司将根据内外环境、公司发展情况的变化以及监管部门监管制度的不断更新持续予以补充修订，不断完善内部控制制度，进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平。

综上所述，本公司管理层认为，本公司于2010年12月31日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

中兵光电科技股份有限公司

2011年3月5日

中兵光电科技股份有限公司 2010 年度社会责任报告

中兵光电科技股份有限公司

2011 年 3 月 5 日

目 录

一、 说 明

二、 企业概况

三、 企业社会责任价值体系

四、 社会责任履行情况

（一）公司在促进社会可持续发展方面的工作

- 1、对国家利益和国防安全所做出的贡献
- 2、对所在地区的保护及支持
- 3、对产品质量的把关
- 4、对员工健康及安全的保护

（二）公司在促进环境及生态可持续发展方面的工作

- 1、在节能减排方面的工作
- 2、在环境保护方面的工作

（三）公司在促进经济可持续发展方面的工作

- 1、为客户创造价值
- 2、为员工创造更好的工作机会及发展
- 3、为股东带来更多回报

五、 结 语

中兵光电科技股份有限公司

2010 年度社会责任报告

特别提示

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

一、说明

1、本报告是我公司首次向社会公开发布企业社会责任报告，今后我们将在发布年度报告的同时向社会公布该报告；

2、本报告的时间范围为 2010 年 1 月 1 日-2010 年 12 月 31 日，报告数据以 2010 年度为主，部分内容适度向前延伸，报告中 2010 年与公司运营相关的数据披露截止日为 2010 年 12 月 31 日；

3、本报告的组织范围包括公司整体，含公司本部及各分子公司；

4、本报告的编制依据为上海证券交易所《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》、《关于加强上市公司社会责任承担工作暨发布〈上海证券交易所上市公司环境信息披露指引〉的通知》等规范性文件；

5、本报告已经 2011 年 3 月 5 日召开的公司第四届董事会第八次会议审议通过。

二、企业概况

中兵光电科技股份有限公司是中国兵器工业集团公司重点保军企业，其前身“国营华北光学仪器厂”，始建于 1960 年。五十年来，我们秉承军工企业严谨、钻研、创新的优良传统，为国防军工建设完成了大量的科研生产任务，培养了一批又一批的合格人才。公司于 2008 年底通过购买子公司“北京北方天鸟智能科技股份有限公司”定向发行的股份实现了全部军工资资产的整体上市，成为我国两市首家真正以军品为主业的军工上市公司。公司目前注册地为北京经济技术开发

区科创十五街 2 号，公司总部占地面积 134 亩，建筑面积 7.5 万平米，注册资本 74466 万元，总资产 37.1 亿元，法定代表人才长伟。

2010 年 6 月 18 日，上海证券交易所发布了《关于调整上证公司治理指数、上证 180 公司治理指数及上证社会责任指数样本股的公告》，中兵光电科技股份有限公司与中国南车、中航重机等 9 家上市公司成为上市公司治理板块样本股。

虽然今年我们首次公布《社会责任报告》，但自中兵光电成立以来，公司及全体员工一直以极强的社会责任感和对国家、社会、投资者和员工高度负责的态度履行着自己的社会义务。公司以保质保量的产品和不断创新的技术为国家提供国防所需的防务类产品，为我国的国防事业贡献着自己的力量；公司连续三年完成了 2008 年度重组时的业绩承诺，以持续增长的经营业绩回报社会和股东；公司注重员工与企业的共同发展，员工职业规划、薪酬福利、培训、业余文化生活等涉及员工切身利益的事项均为公司长期关注的重点；同时，在灾害救助、保护环境、节能减排等方面，我们积极响应国家号召，将节能减排贯穿基础建设、生产经营的各环节，还努力研发出满足环境保护和节能降耗的产品以满足社会需求。

公司负责利益相关者的部门如下：

客户（含军品订单及民品订单）——产品质量与服务品质（经营计划部、质量管理部、市场营销部）

股东——尽责与投资回报（证券事务部、审计监察部、综合管理部）

政府——纳税与遵守法纪（财务会计部、综合管理部）

本地区——服务本地区与地区发展（党群工作部、工会委员会、生产安全部）

员工——职工权益与职业发展（人力资源部、工会委员会）

大众传媒——监督与对话（证券事务部、综合管理部、党群工作部）

供应商——履约与债权人保护（物资采购部、财务会计部、综合管理部）

作为公众公司，我们坚持经济效益与社会责任并重的理念，以促进社会和谐、实现可持续发展为己任，形成了比较完善的企业社会责任价值体系。

三、企业社会责任价值体系

（一）企业社会责任理念

中兵光电科技股份有限公司遵循“坚持以人为本，树立全面、协调、可持续发展的科学发展观，促进经济社会和人的全面发展”的科学发展观，作为上承国防使命，下启员工利益的社会组成单元，长期以促进社会和谐发展为己任，努力致力于履行企业社会责任。公司秉承“自力更生、艰苦奋斗、开拓进取、无私奉献”的作风，在公司治理和经营活动中守法纪、讲诚信、守信用、讲道德、恪守承诺，认真履行对股东、客户、员工以及环境保护等方面应尽的责任和义务，在促进经济效益稳步提高的同时，积极奉献爱心，努力为社会公益事业做贡献，以良好的社会公民形象，赢得了社会各界和政府部门的好评。

（二）企业使命

作为军工企业，中兵光电的使命首先服从于国家的需要，即“服务于国防安全、服务于国家经济发展。”在此前提下，我们要建设“一支部队、一所学校、一个家庭”，以严明的纪律和制度完成国防军品任务、创造社会效益，同时为员工提供良好的学习氛围和生活环境。

（三）企业愿景

建设高科技国际化的军工企业，打造有抱负、负责任、受尊重的企业团队，努力使公司成为国际一流的信息化与精确打击产品研发和生产企业。

有抱负——我们心中永远怀抱着远大的理想和抱负，时刻铭记着战略性团队的重任和使命，即脚踏实地又仰望星空，以全球化视野、立足国家战略，以行业高端水平为目标筹划公司企业发展。

负责任——态度决定一切，有了负责任的态度才能有敬畏之心，才能见微知著，把好事做好。我们要以诚信赢得客户、赢得市场，以负责任的态度做好每一件事。

受尊重——我们要以出色完成党和国家赋予的使命而受尊重，要以被用户需要和信任而受尊重，要以企业的发展壮大、员工的生活更加幸福而受尊重。

（四）企业价值观

始终坚持国家利益高于一切；始终坚持以科技创新和管理创新为动力；始终把人才作为事业发展的决定因素。

始终坚持国家利益高于一切——是我们的核心价值观，是我们作为国防军工

企业的最基本行为准则；

始终坚持以科技创新和管理创新为动力——坚持技术地位决定市场地位、市场地位决定企业地位，以技术地位、管理能力的不断创新提升来实现市场地位、企业地位的持续提升；

始终坚持把人才作为事业发展的决定性因素——采取多种手段和机制创新保证人才队伍建设，通过聚集人才把事业做大做强。

（五）企业精神

创新——创新是事业持续发展的动力。创新推动发展，而创新就在我们身边，我们既要关注各种革命性的创新，又要鼓励工作中一点一滴的创新和进步，以无数点滴创新汇集成事业的创新洪流。

奉献——奉献是团队发展的基石，奉献铸就辉煌，要实现企业的新发展、新跨越，就必须弘扬“把一切奉献给国家、奉献给党”的优良传统，不计较个人得失。

务实——务实是按照事情的本来面目做事，务实成就事业。实事求是，一切从实际出发才能把正确的事情做好，才能有简单轻松的工作环境和氛围。

开放——开放是时代对我们的要求，开放催生变革。在全球化的今天，我们必须树立开放发展的理念，面向全社会配置资源、谋划发展，打造出在行业、在市场有话语权的企业。

四、社会责任履行情况

经济发展、社会和谐、能源节约和环境保护三方面的协调和平衡是可持续发展的基本要求，无论偏废哪一方面都有悖于科学发展的方向，本报告将从本公司在促进社会、环境及生态、经济可持续发展的角度，具体说明公司为国家社会、利益相关方、企业员工、地区及环境所实际履行的社会责任。

（一）公司在促进社会可持续发展方面的工作

1、对国家利益和国防安全所做出的贡献

从上世纪 60 年代成立至今，公司多年来一直为我军各军兵种承担科研生产任务，提供高精防务类产品，为我军部队数字信息化建设提供了有效保障。即便在公司军品业务订单严重下滑，公司生产经营十分困难的情况下，我们仍然通过

自主研发民品、降本增效等多种手段自力更生、艰苦奋斗，为军品业务做好生产科研能力的保障。多年来，军品一次交验合格率始终保持 100%。

2、对所在地区的保护及支持

身处首都北京，本公司十分注重对所在地区的保护和支持。于 2008 年实现了战略搬迁，从市中心的崇文区珠市口大街整体迁至位于亦庄的经济技术开发区，地理位置由原来的距离天安门直线距离不足 2 公里变为公共交通尚未覆盖的远郊区，公司不仅为此投入了约 3.3 亿元修建新厂区，所有员工的通勤时间也大大延长，但我们为首都中心城区的整体规划、交通顺畅和环境保护做出了贡献。

本公司多年来被评为北京市纳税 A 级企业，纳税总额连年增长，2010 年全年纳税总额约 4100 万元。

3、对股东权利的保护

公司遵照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《上海证券交易所上市公司投资者关系管理指引》等国家法律法规，制定了公司内控制度并不断完善、努力提高法人治理水平，通过对国家法规和内控制度的严格执行，能够有效保证所有股东公平、充分享有各项权益。

(1) 股东大会合法、合规，决议有效执行

股东大会是公司的权力机构，公司在《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会依法行使的职权。公司在召开股东大会时严格执行相关规定，不仅确保会议程序合法、合规，而且在股东大会召开的时间、地点及投票方式上尽可能为广大股东提供便利，特别是在审议重大事项时为社会股东提供了网络平台的投票方式。2010 年度，公司共召开了包括 2009 年度股东大会在内的共 7 次股东大会，共审议通过 22 项议案。提供网络投票 2 次，在涉及关联交易表决时，关联股东执行回避表决，确保股东大会的内容和审议程序符合规定。全部股东大会审议通过的事项都得到了有效落实。

(3) 信守承诺，业绩先行

公司在 2008 年度重大资产重组过程中，对未来三年（2008、2009、2010 年）目标资产的业绩做出了承诺，2008、2009 年均已兑现利润承诺。2010 年是三年业绩承诺的最后一年，目标资产实现净利润 1.93 亿元，超出承诺业绩，此次已

是我们连续第三年超额完成业绩承诺，我们以稳定的业绩增长和良好的经营状况承担着作为公众公司的义务。

（4）认真履行信息披露义务、做好投资者关系管理工作

公司按照制订了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《内幕知情人登记制度》等相关规定，经过重大资产重组后，我们更加重视信息披露工作，在制度建设、流程控制、组织健全、人员配备等方面作了大量的工作，以确保本公司的信息披露工作不仅符合监管部门的要求，更能充分满足全体投资者的需求。公司设由董事会秘书直接领导的证券事务部具体负责信息披露工作，设专岗处理信息披露和投资者关系管理工作，本着“公开、公正、公平”的原则，以《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站为信息披露指定报刊、网站，与此同时采取电话咨询、专门邮箱、外部网站及接待投资者来访等多种形式加强与投资者的交流和沟通，回复投资者的咨询，听取投资者建议和意见。在履行信息披露义务过程中，未有实行差别对待，或有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露、泄露非公开信息的情况，使广大投资者公平享有知情权、参与权等合法权益。

报告期内，本公司聘请了在信息披露方面有成功经验和案例的市值管理顾问公司对公司的信息披露和投资者管理工作进行诊断，通过诊断，找出了公司信息披露工作中存在的不足，如配备人员过少、职责分工不尽合理，网站建设有待完善等，并提出了改进建议。根据相关建议，结合实际情况，公司在信息披露制度建设、团队建设、沟通平台完善等方面均作了大量工作，进一步提升了信息披露工作水平。

4、对产品质量的把关

本公司注重质量保障体系的建设和有效运行；始终坚持全员参与、涵盖全环节的质量文化；通过机构设置、人员培训、质量文化建设，开展长效机制等多种手段保证了公司产品的优异质量，得到了用户和配套单位的高度认可。

本公司执行 GJB9001 质量体系，始终保持注册资格，历年来顺利通过了质量监督检查部门的各项审核，如新时代认证中心的现场监督审核、武器装备承制资格审查及复审工作、军工产品生产科研许可证的审查及复审；还多次通过了各军兵种组织的二方检查和审核。除各种外部检查、审核外，公司每年多次开展内审、

专项检查监督、管理评审等工作。通过一系列的审核、检查、评价等工作，公司质量体系具备自我完善和持续改进能力，体系持续运行有效。

公司采取多种手段不断加强质量文化的建设，建立“全员管理、全员参与”的新型质量文化导向。在公司内网开设“质量月”交流专栏；组织质量安全演讲比赛并参加兵器工业集团、全国的相关比赛；建立健全“质量信息发布”和“质量案例剖析”制度，实施质量信息管理系统化，使质量案例管理常态化，从而鞭策全员以工作质量保证产品质量，全面提升提高员工质量意识。公司深入开展 QC 小组活动，2009、2010 年连续获得兵器行业优秀质量管理小组、全国优秀质量管理小组称号，并在全国优秀的质量管理小组成果发表会上，获成果发表优胜奖，总成绩排名第一。

公司还持续开展长效机制建设。在思想和行为教育方面加强宣贯、学习和交流活动；在制度落实发面，坚持将开展质量整顿的“52 条”标准变成日常监督检查的标准；在专项监督检查方面，每月例行组织一次有针对性、有重点的专项监督检查；在科学方法应用方面，一是推广“产品失效分析”方法；二是推进“统计技术”应用，应用范围已从产品“数据统计”扩大到体系审核“管理统计”，并扩大到工艺能力指数的评定。

通过质量体系的有效运行，公司的设计开发，生产过程受控。通过采取一系列科学方法，重点突出产品失效模式分析及预防控制工作，不断完善产品检验检测指标的统计与分析工作，确保了产品质量一致性，稳定性。从 2008 年以来，公司已经连续 3 年实现了“把问题消灭在出厂之前”的内部目标。

5、对员工健康及安全的保护

公司注重对员工权益特别是健康和安全的保护，公司为职工足额缴纳各项法定社会保险，具体包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金。除“五险一金”外，公司还为职工办理了“补充医疗保险”等福利保险。公司建立并认真执行职工带薪年休假制度，每年组织职工体检，根据国家规定充分保障女职工在怀孕、生产、哺乳期间所享有的福利待遇，公司还组织丰富有益的文化体育娱乐活动，让职工在放松身心的同时增强体质，提高素养。

公司在安全生产工作中始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，

完善安全生产管理体系，加强教育和责任落实，有效杜绝了各类安全生产事故的发生。2009 年 1 月公司通过了中国兵器工业集团公司安全质量标准化达标验收，获得“一级企业”称号。报告期内，通过安全指标落实与考核，开展宣传教育、隐患排查、安全质量标准达标活动，应急预案演练等手段，公司全面实现了全年安全生产，全年无死亡、无重伤事故、无轻伤事故，无职业病和职业中毒事故，无污染环境事故。为加强职业卫生，保护员工身体健康，公司对部分车间加装了全面通风设施及油雾分离装置，并委托有资质单位对现有的 30 个有毒有害作业点进行了检测，为从事有害作业人员配发特殊劳动防护用品，并组织了健康复检，有效地保护了其身心健康。由于措施得当，效果显著，公司每年都通过了兵器集团公司、北京市国防工办、北京经济技术开发区安监局的职业安全健康检查，各项隐患整改率达 100%。

（二）公司在促进环境及生态可持续发展方面的工作

1、在日常生产经营中的节能减排和环境保护

公司十分重视环境保护及节能减排工作，公司所从事的行业均符合国家绿色经济、低碳经济的导向。公司始终将环境保护和节约能源作为公司可持续发展的基础，严格遵守国家环境保护相关的法律、法规和地方环境保护有关规定，深入实践科学发展观，以资源的循环利用和高效利用为核心，以减量化、再利用、资源化为原则，积极发展循环经济，推动节能减排，减少公司污染物排放和能源消耗，同时实现废物利用。

公司多年来从未发生环境污染事件。在基础建设和项目建设中严格执行了环保“三同时”。早在 2008 年 1 月通过了开发区环保局的环境验收。

公司在日常工作中始终宣传贯彻环境保护政策，提高所有员工的环境意识，倡导人人保护环境，建设节约型社会。公司建立了一整套电子化、网络化工作模式，通过网络办公节省了费用，同时也减少了对相关社会资源的占用。公司日常生产中主要排放的是生活污水；废气主要是锅炉燃烧产生的废气和食堂油烟，锅炉采用的是清洁能源——天然气，食堂油烟经过了净化器可以达到排放标准；厂界噪声达到标准；固体废物包括机械加工废乳化液等废液均由环保部门指定专业厂家进行收集处置。公司每年各项环境指标由专业部门进行监测并向开发区环保局进行申报排污情况。

报告期内，公司制定了《能源管理制度》、“约束性指标”，成立了节能减排管理小组，实施了 LED 灯节能改造，动力电机节电霸改造，加强了“月考核”制度以及管理和监控手段，同时向公司各单位下达了用能计划指标，通过指标考核使各单位在能源使用中更加合理规范，全员节能意识有所提高。通过上述举措，2010 年度公司的用水、用电、燃气、标煤用量均较上年有明显下降。

2、以创新产品用于环境保护及减灾救灾

除在日常生产经营中注重节能减排、环境保护以外，我们还通过自主研发创新产品用于灾害救助、气候改善来实现更高层次的环境保护目标，发展绿色经济。

我公司无人平台的主要产品“华鹰”二代无人机和“人工影响天气”无人机系统可用于遥感测绘和人工影响天气。

“华鹰”固定翼航空测绘系统，是在“华鹰”二代无人机基础上发展起来的，在国内率先实现了无人机用于大比例尺航空摄影测绘，填补了该领域的空白。通过无人机的测绘和实时监控，可以有效地防止森林火险、大面积的水域污染等事故，并且能够为防治水土流失、江湖湖泊的综合治理、海洋环境监测、环境灾害监测和灾后重建等工作提供数据及图像支持。我公司“华鹰”无人机参与了包括“512”大地震在内的多项航空摄影测绘工作，为防灾减灾事业做出了突出贡献。

“人工影响天气”无人机系统基于“华鹰”无人机性能可靠，可自主飞行等优点，克服了传统人工影响天气方式精确度差，效率低，有人飞行须申请空域、占用机场、在恶劣气象条件下飞行风险大等缺点，提高了人工影响天气作业的投入产出比。该系统可广泛用于天气灾害的监测、防治，包括人工增雨、防雹、消雾等人工影响天气领域。“人影”无人机系统已被新疆某气象部门使用，并在人工影响天气作业一线发挥了重要作用。

（三）公司在促进经济可持续发展方面的工作

1、为客户创造价值

本公司的军品业务用户主要为我军部队各军兵种及其他军品生产承制单位，而民品用户则涉及政府部门、环保、测绘、纺织服装等相关行业。无论何种用户，我们首先为客户提供质量优异的产品，同时在配套、产品研发、技术合作及创新等方面提供全方位的合作及支持，以满足客户的需求。同时，通过自主科研开发及技术引进使我们的产品保持在行业中的先进性，巩固了客户的竞争优势。

2、保护债权人利益

公司本着“互惠、公平、诚信”的原则，与商业银行开展合作，合作中严格按照借款合同履行偿债义务，及时向债权人通报与其相关的公司信息，从未发生过到期债务未及时偿还的行为。公司按照合同要求，切实保护债权人的合法权益不受侵害，取得良好的社会信誉。公司在追求价值最大化目标的同时，力争确保公司财务稳健与公司资产、资金安全，兼顾债权人的利益，公司的各项重大经营决策过程，均充分考虑了债权人的合法权益。

3、为员工创造更好的工作机会及发展

公司制定各项制度、采取各项措施切实保护员工的合法权益，并通过各类培训、职业规划、内部岗位聘任等多种方式为员工提供更好的工作环境和职业发展机会。

公司根据《劳动法》制订了《劳动合同管理制度》，公司积极推进工资集体协商制度，已经取得了初步成效；公司特别注重保护女职工的合法权益，按照北京市总工会的要求，制定了《女工专项集体合同》，从制度上维护了女职工的合法权益。公司不断完善公司考核、人事管理、劳动管理、考勤管理等各项规章制度，以职工代表会议、职工合理化建议等方式保证职工参与管理的民主权利。通过班组建设、各级工会组织建设等方式建立了顺畅的职工意见沟通渠道，使职工的意见和建议能得到及时的沟通和反馈。公司尊重职工信仰自由，不因民族、种族、国籍、宗教信仰、性别、年龄等采取歧视行为，积极促进劳资关系的和谐稳定。

公司一直重视改善员工的工作环境，深入实际了解员工在工作和生活上的困难，公司及各子公司，根据自身生产生活的实际特点，通过建设职工食堂、单身宿舍、健身中心，医务室等，妥善安排员工的吃饭、住宿、医疗、文化生活等现实问题，解决了员工的后顾之忧，使其能够安心工作。公司还设立了“困难职工帮扶救助基金”帮助职工及其家庭克服重大疾病、意外事故等困难。2010 年度公司被评为北京市总工会年度综合先进单位。

公司坚持开展多层次、多方式的员工培训，增强培训的针对性及效果，2010 年公司全年培训 96 项，参培 3321 人次，培训涉及生产、财务、证券、计划等各生产单位及职能部门，全面完成了年度培训计划。2010 年 5-8 月，公司开展了“首届职业技能竞赛暨创新竞赛”，通过竞赛的方式促进员工岗位工作能力的提高。在竞赛前，专门聘请大专院校的老师进行赛前辅导，使培训获得了更好

的效果。

公司始终坚持企业与员工共同成长的理念，十分重视职工职业发展规划，通过道德教育、业务培训、政策激励、鼓励职工自学成才、因材施教等措施，不断提升职工思想素质、业务水平和工作能力，为职工职业发展创造良好的环境。公司注重企业文化建设，提高职工对企业的认知度和认同感，增强企业的凝聚力，努力营造良好的工作氛围，创造和谐的企业文化。

3、为股东带来更多回报

公司注重对股东的回报，实施了较为稳定、合理的利润分配政策，多次实施现金分红和股本转增等利润分配方案，并对公司章程涉及现金分红政策的部分做了相应的修改，为保障股东取得良好收益提供了更为明确的依据。2010年3月，根据股东大会决议，公司实施了2009年度每10股转增5股派2.0元（含税）的公积金转增股本和利润分配方案，共计派发现金股利99,288,000元，占当期可分配利润的21.93%。

五、结语

作为首家军工资产整体上市的军工企业，中兵光电上承国家使命，下系员工福祉，如何承担自己的社会责任，实现科学发展和可持续发展，是我们一直在思索和探讨的问题。我们深刻理解党中央提出的坚持以人为本，树立全面、协调、可持续的发展观，以促进经济社会和人的全面发展为己任，不断提高公司的核心竞争力，把实现企业自身价值的同时履行社会责任作为我们始终不变的目标。

履行社会责任是一项系统工程，更是一项长期的工作，它需要公司全体干部和职工的认同并将其转化为实际行动。未来我们将在维护国家、社会和员工的利益，发展低碳经济，依法诚信经营，关心公益事业，开展扶贫救济等各方面开展更多的工作，力争在履行社会责任方面取得更大的成绩，逐步树立起“有抱负、负责任、受尊重”的企业公民形象。

中兵光电科技股份有限公司

董事会

2011年3月5日