

北京动力源科技股份有限公司

600405

2009 年年度报告

目 录

一、重要提示..... 2

二、公司基本情况..... 3

三、会计数据和业务数据摘要..... 4

四、股本变动及股东情况..... 6

五、董事、监事和高级管理人员..... 9

六、公司治理结构..... 13

七、股东大会情况简介..... 18

八、董事会报告..... 19

九、监事会报告..... 28

十、重要事项..... 29

十一、财务会计报告..... 33

十二、备查文件目录..... 109

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	何振亚
主管会计工作负责人姓名	胡一元
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张永华

公司负责人何振亚、主管会计工作负责人胡一元及会计机构负责人（会计主管人员）张永华声明：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	北京动力源科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	动力源
公司的法定英文名称	Beijing Dynamic Power Co., LTD
公司的法定英文名称缩写	DPC
公司法定代表人	何振亚

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭玉洁	吴立琼
联系地址	北京市丰台区科技园区星火路 8 号	北京市丰台区科技园区星火路 8 号
电话	010-83681321	010-83681321
传真	010-63783054	010-63783054
电子信箱	gyj@dpc.com.cn	wuliqiong@dpc.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市丰台区科技园区星火路 8 号
注册地址的邮政编码	100070
办公地址	北京市丰台区科技园区星火路 8 号
办公地址的邮政编码	100070
公司国际互联网网址	http://www.dpc.com.cn
电子信箱	gyj@dpc.com.cn

(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	公司董事会秘书室

(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	动力源	600405	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 12 月 23 日
公司首次注册登记地点		北京市海淀区学院南路 68 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 8 月 11 日
	公司变更注册登记地点	北京市丰台区科技园区星火路 8 号
	企业法人营业执照注册号	11000004610665
	税务登记号码	110106102121823
	组织机构代码	102121823
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 8-9 层

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	46,945,671.51
利润总额	48,612,074.14
归属于上市公司股东的净利润	39,771,055.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	38,326,786.37
经营活动产生的现金流量净额	140,872,743.38

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-67,636.08
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）	709,876.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,024,162.16
所得税影响额	-227,364.37
少数股东权益影响额（税后）	5,230.94
合计	1,444,269.20

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减(%)	2007 年
营业收入	605,727,356.18	580,956,115.91	4.26	489,476,898.94
利润总额	48,612,074.14	4,378,860.91	1,010.15	3,231,223.14
归属于上市公司股东的净利润	39,771,055.57	5,090,294.46	681.31	3,512,173.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,326,786.37	4,480,052.51	755.50	-2,647,374.71
经营活动产生的现金流量净额	140,872,743.38	-28,085,121.86	不适用	-44,602,145.56
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2007 年末
总资产	879,087,416.63	794,155,372.23	10.69	780,108,362.78
所有者权益（或股东权益）	397,106,871.51	357,355,815.94	11.12	352,245,521.48

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增 减(%)	2007 年
基本每股收益（元 / 股）	0.191	0.024	695.83	0.017
稀释每股收益（元 / 股）	0.191	0.024	695.83	0.017
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.184	0.021	776.19	-0.013

加权平均净资产收益率 (%)	10.54	1.43	增加 9.11 个百分点	0.99
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.16	1.26	增加 8.9 个百分点	-0.75
每股经营活动产生的现金流量净额(元 / 股)	0.68	-0.13	不适用	-0.21
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元 / 股)	1.90	1.71	11.11	1.69

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	5,697,790	2.73				-5,697,790	-5,697,790	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,697,790	2.73				-5,697,790	-5,697,790	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	5,697,790	2.73				-5,697,790	-5,697,790	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	202,989,410	97.27				5,697,790	5,697,790	208,687,200	100.00
1、人民币普通股	202,989,410	97.27				5,697,790	5,697,790	208,687,200	100.00
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	208,687,200	100.00				0	0	208,687,200	100.00

股份变动的批准情况

2009 年 2 月 9 日，公司有限售条件流通股上市流通，相关公告已于 2009 年 2 月 5 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上进行了公告。

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
何振亚	5,697,790	5,697,790	0	0	股权分置改革	2009 年 2 月 9 日
合计	5,697,790	5,697,790	0	0	/	/

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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			48,479 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
何振亚	境内自然人	12.73	26,566,510	0	0	质押 17000000
台 林	境内自然人	4.60	9,600,000	0	0	无
周卫军	境内自然人	4.53	9,452,463	-147,037	0	无
吴 琼	境内自然人	3.97	8,280,000	-320,000	0	无
张守才	境内自然人	3.50	7,300,000	-100,000	0	无
黄 海	境内自然人	1.13	2,364,700	-185,300	0	无
曲春红	境内自然人	1.02	2,119,900	-920,100	0	无
李荫峰	境内自然人	0.84	1,750,000	0	0	无
刘俊卿	境内自然人	0.81	1,688,854	-147,347	0	无
吴永利	境内自然人	0.71	1,481,081	-80,841	0	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		
何振亚		26,566,510		人民币普通股		
台 林		9,600,000		人民币普通股		
周卫军		9,452,463		人民币普通股		
吴 琼		8,280,000		人民币普通股		
张守才		7,300,000		人民币普通股		

黄 海	2,364,700	人民币普通股
曲春红	2,119,900	人民币普通股
李荫峰	1,750,000	人民币普通股
刘俊卿	1,688,854	人民币普通股
吴永利	1,481,081	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间没有关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

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

公司不存在持股比例超过 50% 的股东。第一大股东为何振亚, 持有公司 12.73% 的股份, 最近十年内均在本公司专职工作, 无其他兼职。

(2) 控股股东情况

○ 自然人

姓名	何振亚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	北京动力源科技股份有限公司董事长、总经理

(3) 实际控制人情况

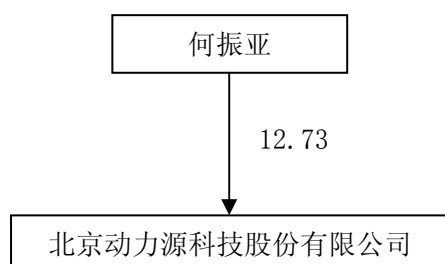
○ 自然人

姓名	何振亚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	北京动力源科技股份有限公司董事长、总经理

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
何振亚	董事长、总经理	男	56	2007年2月7日	2013年2月24日	26,566,510	26,566,510		33.6	否
台林	副董事长、总工程师	男	54	2007年2月7日	2013年2月24日	9,600,000	9,600,000		29.8	否
张守才	董事、董事会秘书	男	46	2007年2月7日	2010年2月24日	7,400,000	7,300,000	二级市场买卖	19.2	否
周卫军	董事	男	43	2007年2月7日	2013年2月24日	9,599,500	9,452,463	二级市场买卖	18.0	否
吴琼	董事	男	43	2007年2月7日	2013年2月24日	8,600,000	8,280,000	二级市场买卖	21.4	否
曲春红	董事	女	48	2007年2月7日	2009年6月19日	3,040,000	2,119,900	二级市场买卖	1.8	否
王瑞华	独立董事	男	48	2007年2月7日	2010年2月25日	0	0		3.6	否
何继兵	独立董事	男	38	2007年2月7日	2010年2月25日	0	0		3.6	否
刘春	独立董事	女	42	2007年2月7日	2011年7月28日	0	0		3.6	否
黄海	监事	男	47	2007年2月7日	2013年2月24日	2,550,000	2,364,700	二级市场买卖	24.8	否
李荫峰	监事	男	48	2007年2月7日	2013年2月24日	1,750,000	1,750,000		23.0	否

殷国森	监事	男	57	2007 年 2 月 7 日	2013 年 2 月 24 日	0	0		6.8	否
胡一元	财务总监	男	35	2008 年 8 月 20 日	2013 年 2 月 24 日	0	0		22.1	否
赵浩如	副总经理	男	39	2009 年 12 月 23 日	2010 年 2 月 24 日	0	0		24.0	否
张冬生	副总经理	男	44	2009 年 12 月 23 日	2013 年 2 月 24 日	0	0		29.3	否
李鹏	副总经理	男	36	2009 年 12 月 23 日	2013 年 2 月 24 日	0	0		39.7	否
王威	副总经理	男	36	2009 年 12 月 23 日	2013 年 2 月 24 日	0	0		4.0	否
合计	/	/	/	/	/	69,106,010	67,433,573	/	308.3	/

何振亚：2004 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事长，2002 年至 2007 年 2 月、2008 年 9 月至今兼总经理。

台林：2004 年至今任北京动力源科技股份有限公司副董事长。

张守才：2004 年至 2010 年 2 月任北京动力源科技股份有限公司董事、董事会秘书。

周卫军：2004 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事。

吴琼：2004 年至今任北京动力源科技股份有限公司董事，2009 年 9 月至今任安徽动力源科技有限公司董事长。

曲春红：2004 年至 2009 年 6 月任北京动力源科技股份有限公司董事，2004 年至 2008 年 8 月任财务总监。

王瑞华：2004 年至今任中央财经大学财务会计教研室主任、研究生部副主任、MBA 教育中心主任、教授、博士生导师，2004 年 2 月至 2010 年 2 月任北京动力源科技股份有限公司独立董事。

何继兵：2004 年至 2005 年任华夏证券股份有限公司投资银行总部业务经理、业务董事、高级业务董事，2006 年 1 月至今任中国民族证券投资银行一部副总经理。2004 年 2 月至 2010 年 2 月任北京动力源科技股份有限公司独立董事。

刘春：2004 年 4 月至今任北京市融商律师事务所合伙人、律师，2005 年 7 月至 2010 年 2 月任北京动力源科技股份有限公司独立董事。

黄海：2004 年至今任北京动力源科技股份有限公司监事。

李荫峰：2004 年至今任北京动力源科技股份有限公司监事，2009 年 9 月至今任安徽动力源科技有限公司监事。

殷国森：2004 年至今任北京动力源科技股份有限公司监事。

胡一元：2004 年至 2006 年 10 月任荣事达合资公司分公司财务管理部总监，美的荣事达营销公司财务经理，美的集团洗衣机事业部工厂财务经理；2006 年 10 月至 2007 年 10 月任重庆美意电器有限

公司财务总监；2007 年 12 月至 2008 年 8 月任安徽省鸿迅电信设备有限公司财务总监，2008 年 8 月至今任北京动力源科技股份有限公司财务总监，2009 年 9 月至今任安徽动力源科技有限公司财务负责人。

赵浩如：2004 年至 2008 年 6 月任深圳华为技术有限公司工程师、开发经理、产品经理、电源与监控开发部部长；2008 年 6 月至 2009 年 11 月任北京迈普生管理顾问有限公司副总裁，2009 年 12 月至 2010 年 2 月任北京动力源科技股份有限公司副总经理。

张冬生：2004 年至 2007 年 2 月任北京动力源科技股份有限公司副总经理；2007 年 3 月至 2008 年 5 月任北京科耐特科技有限公司总经理；2008 年 5 月至 2009 年 11 月任北京动力源科技股份有限公司营销中心主任，2009 年 12 月至今任北京动力源科技股份有限公司副总经理。

李鹏：2004 年至 2005 年 10 月任中兴通讯股份有限公司系统科长；2005 年 10 月至 2007 年 8 月任美国威锐有限公司上海研发中心系统主管；2008 年 1 月至 2009 年 11 月任北京动力源科技股份有限公司研发中心研发总监，2009 年 12 月至今任北京动力源科技股份有限公司副总经理。

王威：2004 年至 2009 年 10 月任艾默生网络能源有限公司系统部总经理、市场部总监，2009 年 12 月至今任北京动力源科技股份有限公司副总经理。

（二）在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

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
张守才	北京迪赛奇正科技有限公司	董事	2006 年 2 月 15 日	2009 年 2 月 14 日	否
黄 海	北京迪赛奇正科技有限公司	监事	2006 年 2 月 15 日	2009 年 2 月 14 日	否
黄 海	北京科耐特科技有限公司	监事	2007 年 4 月 9 日	2010 年 4 月 8 日	否
吴 琼	安徽动力源科技有限公司	董事长	2009 年 9 月 24 日	2012 年 9 月 23 日	否
李荫峰	安徽动力源科技有限公司	监事	2009 年 9 月 24 日	2012 年 9 月 23 日	否
胡一元	安徽动力源科技有限公司	财务负责人	2009 年 9 月 24 日	2012 年 9 月 23 日	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	董事、监事报酬、独立董事津贴由股东大会决定；高级管理人员薪酬由董事会决定。
---------------------	---------------------------------------

（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
赵浩如	副总经理	聘任	聘任为副总经理

张冬生	副总经理	聘任	聘任为副总经理
李 鹏	副总经理	聘任	聘任为副总经理
王 威	副总经理	聘任	聘任为副总经理
曲春红	董事	离任	辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,336
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	556
研发人员	235
营销人员	355
管理人员	190
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	61
本科	342
大专	366
中专及以下	565

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

本报告期内，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》和中国证监会其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，规范公司运作。

按照中国证监会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，对公司章程进行了修订，进一步明确了现金分红政策。根据监管部门要求，在 2008 年年度报告编制和披露期间修订了《董事会审计委员会工作规程》，严格履行相关决策程序。

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》的规定程序，合法地召集、召开股东大会、董事会和监事会。具体内容如下：

（1）关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《上市公司股东大会规则》及公司《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

（2）关于董事和董事会：公司董事能够依据《董事会议事规则》等制度认真出席董事会，勤勉履职，报告期内，公司董事按照监管要求参加了北京证监局组织的相关培训，并顺利通过考试。

（3）关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，能够根据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见，报告期内，公司监事参加了北京证监局组织的培训，并顺利通过考试。

（4）关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

（5）关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司治理机构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	2009 年 8 月 25 日，北京证监局下发了《关于北京辖区上市公司开展董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理的自查整改工作通知》（京证公司发[2009]94 号），公司已根据此通知于 2009 年 9 月 25 日完成了《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理的自查整改报告》。董事周卫军曾于 2008 年 1 月违规买卖股票，此后公司加强了董事、监事和高级管理人员的培训，并于 2008 年 2 月 26 日制定了《董事、监事及高级管理人员持股变动管理办法》，并予以公告，该管理办法对公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票进行了明确规定，要求相关人员将买卖计划提前 2 个交易日通知公司，由公司提示风险。

(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
何振亚	否	7	7	0	0	0	否
台林	否	7	7	0	0	0	否
吴琼	否	7	7	0	0	0	否
张守才	否	7	7	0	0	0	否
曲春红	否	7	6	0	1	0	否
周卫军	否	7	6	0	1	0	否
王瑞华	是	7	7	0	0	0	否
何继兵	是	7	6	0	1	0	否
刘春	是	7	7	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
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，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

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

根据《公司法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《上市公司治理准则》等法律法规的要求，公司于 2005 年 4 月制定了《独立董事制度》，对独立董事的任职条件、产生和更换、独立董事的职权及公司应为独立董事履行职权提供的保障做出了具体的规定。2008 年 2 月，根据中国证监会《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》等有关规定，公司制定了《独立董事年报工作制度》，制度中对公司独立董事在年报编制过程中应履行的相关责任和义务进行了规定。

按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事勤勉尽责，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2009 年召开的相关会议，公司的三位独立董事均是各自领域内的专家，具有较高的专业水平，三位独立董事勤勉尽责，审慎决策，对公司提交的文件认真审阅，发挥专业所长，在公司实施股权激励、提名董事、聘任或解聘高管，高管薪酬考核等方面发表了独立意见，为董事会的决策引入了外部独立的观点，充分发挥了独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司独立从事业务经营，拥有完整的采购、生产、销售系统，独立拥有专利权、商标权等知识产权；已建立和完善了包括质量保证、生产组织、物资流转、技术开发、设备能源及人员培训等管理体系；形成了以工序为基础，以质量为目标，以效益为核心的生产体系；拥有一支稳定的销售队伍，形成了全国性营销网络体系。本公司不存在股东委托经营、租赁经营等情况。
人员方面独立完整情况	是	本公司已经建立了完善的人事、劳动和工资管理制度，总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员的任命符合《公司法》、《公司章程》、国家其他监管政策要求及公司人才选聘程序与原则，不存在法律禁止的交叉任职现象。本公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在其他兼职公司领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	本公司拥有独立完整的资产产权，对与生产经营相关的厂房、土地、设备等资产依法拥有所有权，与本公司生产经营相关的工业产权、非专利技术 etc 全部由本公司独立拥有。目前本公司与股东之间的资产产权界定清晰，股东投入本公司的资产足额到位，并已经办妥相关资产等权属的变更手续，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所而进行生产经营的情况。公司亦不存在控投股东违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。
机构方面独立完整情况	是	本公司已经建立了适应公司发展需要的组织结构，有独立的研发、生产、销售、质量控制等管理部门，并配备了相应的人员，拥有独立的办公场所。
财务方面独立完整情况	是	本公司建立了独立的财务核算体系，公司设立独立的财务部门，配备独立的财务人员，独立执行统一的财务会计制度；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行帐号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司未为股东提供担保，公司对所有的资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用或其它损害公司利益的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求,从公司实际业务流程出发,紧紧围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督这五项基本要素逐步建立和完善全面有效的内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	根据公司内控体系建设总体方案,在原有内控体系基础上,2009 年针对现行业务流程,划分出销售及收款循环、生产及采购循环、研发循环、人力资源循环四大业务块,对关键业务点提出控制规范,形成覆盖公司关键业务和管理环节的统一的内控管理制度并持续优化。2010 年公司将继续加强内部控制及风险管理力度,及时完善公司内部体系,防范运营风险。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会,负责审查公司的内部控制制度的执行情况。公司设置审计部,隶属于审计委员会,在审计委员会授权下对内部控制的执行情况进行检查和评价,对内部控制上存在的缺陷提出改进建议。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部定期通过监督检查公司各单位、各部门的内部控制制度的执行情况,确保公司各部门的内部控制制度的健全性与有效性,从而降低公司经营风险,不断完善公司的经营管理工作。
董事会对内部控制有关工作的安排	审计委员会不定期听取内部控制制度的执行情况汇报,组织公司各相关部门对内控执行情况进行检查;公司董事会审计委员会每年提交公司内部控制的自我评估报告,并提出建立和完善内部控制制度的建议。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司根据国家相关法规及实际业务需要建立起一套科学、严谨、高效的财务管理制度,为更好地确保资产的安全、完整,形成更为规范的财务会计管理行为,报告期又修订和新建了《回款管理规定》、《费用报销与付款指引》、《客户信用管理制度》、《应收账款管理相关规定》等。
内部控制存在的缺陷及整改情况	通过本年度的实际运行情况来看,公司内部控制体系运作良好,未发现本公司在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。今后,公司将进一步健全内部控制制度,增强防范风险能力,不断提升公司内部控制体系的效率和效果,切实保护广大投资者利益。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《总经理工作细则》和《经营层任期目标管理办法》，董事会下设薪酬与考核委员会，组织对高层管理人员的考核，并在 2009 年 12 月 8 日，第三届第二十五次董事会上通过了《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第四届董事会第二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息 披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 20 日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司的机遇与挑战并存。一方面，电子、通信行业振兴规划进一步实施，第三代移动通信建设加速发展，国家大环境给公司业务发展提供了较好的发展机遇；另一方面，国外金融危机已影响到实体经济，国际竞争对手加大了对中国市场的争夺，竞争更加激烈。公司抓住机遇，积极应对挑战、坚持围绕“提升盈利能力、扩大规模、防范风险”的经营策略来开展工作，狠抓内部管理，积极推进组织变革，从组织体系建设，“中心”及职能部门的能力建设、专业化建设、制度建设等方面，使经营管理工作上了一个新台阶。

报告期内，公司积极开拓新市场新领域，提升了产品市场占有率，扩大了市场份额。从研发设计和采购两方面降低成本，节约费用，提高了公司成本竞争力。通过绩效考核和激励机制实施，尤其是股权激励计划的提出，有效地激励公司各层员工，使员工工作的能动性得以有效发挥。报告期内，公司产品的盈利能力有了比较大的提高，公司的经营业绩大幅度增长。

报告期内，实现销售收入 60573 万元，同比增长 4%，其中：直流电源实现销售收入 45791 万元，同比增长 15%，主要得益于国家通信建设投资扩张；高压变频器实现销售收入 3574 万元，同比下降 12%；交流电源实现收入 11015 万元，同比下降 21%，主要原因为 09 年上半年订单受工程进度影响大，收入确认滞后；网络监控产品实现收入 314 万元，同比下降 80%，主要是该产品市场基础薄弱，推广不力。国内销售收入 56401 万元，同比增长 11%，国外销售收入 3411 万元，同比下降 49%，主要是出口美国电源受金融危机影响所致。公司主营业务毛利率为 38%，比去年同期增长 14 个百分点。归属于母公司所有者的净利润 3977 万元，与去年同期相比大幅度增长 681%，公司盈利能力显著增强。报告期内公司经营现金净流量为 14087 万元，与去年同期相比，现金流量由负转正，得到很大的改善。

1、报告期内公司主营业务情况

(1)、主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
电 源	568,062,214.52	359,065,437.71	36.79	5.59	-13.68	增加 14.11 个百分点
监控系统	3,144,129.84	1,292,766.47	58.88	-80.42	-84.88	增加 12.11 个百分点
高压变频器	35,737,739.89	19,755,899.94	44.72	-11.64	-34.80	增加 19.63 个百分点

(2)、主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增长(%)	主营业务成本比上年增长(%)	主营业务利润率比上年增长(%)
直流电源	457,910,721.93	271,016,922.16	40.81	15.13	-12.61	增加 18.78 个百分点
交流电源	110,151,492.59	88,048,515.55	20.07	-21.46	-16.81	减少 4.47 个百分点
监控系统	3,144,129.84	1,292,766.47	58.88	-80.42	-84.88	增加 12.11 个百分点
高压变频器	35,737,739.89	19,755,899.94	44.72	-11.64	-34.80	增加 19.63 个百分点

(3)、占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)
分行业			
电 源	568,062,214.52	359,065,437.71	36.79
分产品			
直流电源	457,910,721.93	271,016,922.16	40.81
交流电源	110,151,492.59	88,048,515.55	20.07

(4)、主要业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增长(%)
国 内	564,011,862.97	11.05
国 外	34,106,959.61	-48.63

(5)、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	79,164,340.80	占采购总额比重(%)	25.73
前五名客户销售金额合计	157,163,525.22	占销售总额比重(%)	25.95

2、报告期内公司财务状况及经营成果分析

(1)、资产负债构成情况

本年货币资金 197,824,688.55 元,比上年增加了 107.39%,主要原因是产品盈利能力增强,销售商品收回现金增加所致。

在建工程 625,049.40 元,比上年减少了 76.92%,主要原因是各地办事处房屋转增固定资产所致。

无形资产 19,102,930.00 元,比上年增加了 148.93%,主要由购买安徽郎溪经济技术开发区土地使用权 1,120 万元,用于安徽动力源生产基地的建设所致。

递延所得税资产 2,608,376.82 元,比上年增加了 34.68%,主要原因是公司报告期计提存货跌价准备和应收账款坏账准备影响所致。

本年应付票据 119,357,354.39 元,比上年增加了 64.38%,主要原因由增加票据结算方式所致。

本年预收款项 26,743,776.97 元,比上年增长了 106.24%,主要由销售商品回款幅度加大相应带动预收货款增加所致。

本年应付职工薪酬 10,660,132.67 元,比上年增长了 205.73%,主要按公司薪酬政策计提的 2009 年度奖金,年末挂账待发放所致。

本年应交税费 12,233,289.84 元,比上年增长了 124.51%,主要由盈利增加相应计缴企业所得税增加所致。

(2)、费用变动情况

本年营业税金及附加 2,791,764.88 元,比上年增长了 155.92%,主要由流转税计缴增加所致。

本年销售费用 101,912,170.92 元,比上年增长了 35.76%,主要由职工薪酬、运费和安装费等费用项目增加所致。

本年财务费用 5,107,159.16 元,比上年减少了 52.21%,主要由借款利息支出和汇兑损失减少所致。

本年资产减值损失 8,055,368.63 元,比上年增加了 87.16%,主要原因是公司报告期计提存货跌价准备和应收账款坏账准备影响所致。

本年营业外收入 1,875,112.86 元,比上年增加了 142.51%,主要由应付款项转入增加所致。

本年所得税费用 8,673,387.66 元,比上年增加了 9,439,556.91 元,主要由盈利增加相应计缴企业所得税增加当期所得税费用所致。

(3)、现金流量构成变动情况

2009 年,经营活动产生的现金净流量为 140,872,743.38 元,比 08 年经营活动现金净流量 -28,085,121.86 元相比由负转正,主要是公司产品盈利能力增强,并加大了回款管理力度,保持了较好的回款节奏,同时改变付款方式,利用了供应商的帐期,平衡了资金流,提高了公司的支付能力。

投资活动产生的现金流量净额为-15,885,791.77 元,比 08 年的-13,744,050.57 元增加了 2141741.20 元,其中,投资活动产生的现金流量流入为 681,578.77 元,主要为处置内蒙古动力源股权资产所收入的资金,投资活动产生的现金流出为 16,567,370.54 元,主要为购置安徽郎溪生产基地的土地使用权及公司办公、生产设备支出。

筹资活动产生的现金流量净额为-22,844,444.28 元,比 08 年的净额-50,805,404.84 元,减少了 27,960,960.56 元,主要原因是公司在 09 年进一步缩减信贷规模,调整了授信结构所致。

3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司的全资子公司北京迪赛奇正科技有限公司(公司占股本的 100%),从事模块电源的研发、生产和销售,注册资本 5123.99 万元,2009 年底总资产 145,354,491.67 元,净资产 59,229,756.76 元,2009 年主营业务收入 134,108,520.18 元,净利润-6,399,597.68 元。

公司的控股子公司北京科耐特科技有限公司（公司占股本的 80%），从事接插件的研发生产和销售，注册资本 250.00 万元，2009 年底总资产 6,025,750.26 元，净资产 2,739,575.41 元，2009 年主营业务收入 8,615,659.22 元，净利润 838,154.55 元。

公司参股公司内蒙古动力源通信设备有限责任公司（公司占股本的 49%，控股方内蒙古邮电通信设备厂占股本的 51%），主营业务为生产经营通信设备、通信终端及附属产品。该公司注册资本 400 万元。根据内蒙古动力源公司 2007 年 8 月 6 日的股东会决议，本公司与内蒙古邮电通信设备厂研究决定注销内蒙古动力源公司，并于 2009 年初完成清算工作，根据《内蒙古动力源通信设备有限责任公司清算审计报告》及资产处置结果，我公司确认了对内蒙古动力源通信设备有限责任公司的投资损失 674,349.12 元。

二、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势和面临的竞争格局

随着电子、通信行业振兴规划的进一步实施，通信运营商的网络建设和业务开展不断深化，未来较长时期内电子、通信行业仍处于投资增长阶段，通信电源行业面临较好的发展机遇。另一方面，由于运营商业务竞争日益严峻，运营成本的控制越来越受重视，用户普遍采用招标的方式订货，加上国外金融危机已影响到实体经济，国际公司加大了对中国市场的争夺，竞争将更加激烈，加大了业内企业经营的不确定性。价格战已经并将在相当长的时期内成为竞争的主要形式，产品价格的持续下降不可避免，公司只有加速技术创新、保持技术的领先性才能在竞争中处于优势地位，通过综合竞争力的提高才能提升经济效益。

随着经济的复苏，为防范通货膨胀，国家于去年实行的经济刺激政策将会在今年逐步退出，货币政策将进一步收紧，但是公司经营规模不断扩大，资金仍将是制约发展的因素之一，目前流动资金主要靠银行融资支持，需要与银行建立长期稳定的合作关系，保证公司经营生产所需资金；公司产品出口主要目的地是美国，美国国内由于金融危机导致的经济复苏仍然很不稳定，公司一方面需要关注美国的经济环境变化和合作伙伴的经营状况，避免对公司不利的情况发生；同时调整市场定位，聚焦发展中国家，在东南亚市场寻找价值合作伙伴；公司的中高压变频器产品部分销售采用合同能源管理的方式，要对客户的经营情况和开工情况做深入的了解，避免设备在客户处的长期闲置和低效率运行，以免给公司造成损失。

（二）2010 年整体经营思路及策略要点

1. 发展方向和管理思路

2010 年公司发展的方向是“保持增长、持续发展”。公司将坚持“提高盈利能力、持续扩大规模，控制经营风险，提高管理能力，强化执行力建设”的经营管理思路。

2. 战略规划

完善公司业务发展战略、事业部子战略与各项职能战略，将各产品经营业务战略细化到实施层面，并以此作为今后 3 年的发展纲领，公司将依据战略规划的思路，逐层逐次开展 2010 年度工作。

3. 业务均衡发展，保增长、保赢利

公司各产品线保持均衡发展、使所有的产品业务进入良性循环是公司抵御风险、实现盈利、实现持续发展的基本途径，这不仅是公司经营的需要，也是对我们自身多产品经营管理能力的考验和挑战。2010 年，公司将继续保持直流产品线、交流产品线的快速增长；快速实现节能产品线、监控产品线、环保产品线以及国际业务的盈利能力；2010 年经营工作中，公司将从 2009 年重点强调公司整体盈利能力提升，深化到强调每个产品、每条产品线的盈利能力提升的工作细化中。

4. 着力开拓传统产品的新市场，利用现有市场平台和技术平台拓展新产品。

新产品、新市场的拓展是公司实现规模扩张的关键，在行业管理能力提升的基础上，实现行业扩张和良性多产品经营格局。

5. 进一步提升产品开发能力

产品开发全过程职能发展均衡，产品开发全过程周期进一步缩短，技术平台能力进一步提高，加强技术储备、技术平台的应用能力、产品创新能力、行业应用创新能力，重点加强研发专家队伍能力建设。

6. 发展和完善供应链管理的各项职能

逐步建立基于供应链管理的市场核心竞争优势，具体包括：提高供应商管理水平，寻求与供应商实现价值共盈的机会点；提高一体化物流管理水平，提升存货周转效率，降低经营风险；提高产品制造管理水平与工艺、质量能力。

7. 财务管理继续深入到公司的各项管理活动中

财务管理工作将以公司持续健康运营为目标，深入具体业务流程，持续对经营活动进行跟踪与分析，以财务管理与审计监督为手段，实现财务引导业务健康发展。

8. 提升执行力聚焦干部与员工队伍整体能力提高

2010 年将加大目标计划管理、预算管理、绩效管理的推进力度，完善标杆管理体系。通过年度、月度工作计划与总结、关键业务管理改进等措施，提升员工、干部队伍的专业化、职业化能力，确定“人岗匹配、管理提升”的管理目标。

（三）2010 年公司重点工作

围绕“提高盈利能力、持续扩大规模，控制经营风险，提高管理能力，强化执行力建设”的经营管理思路，公司 2010 年重点工作如下：

1. 保证新产品新市场的业务拓展目标

（1）直流产品线在现有技术平台成熟的情况下，目标拓展至新市场新的应用领域；

（2）交流产品线重点在产品优化，水平提升上，并创新定义 1—2 个未来发展的主流产品；

（3）节能产品线重点在中小功率降成本、大功率产品开发、特定应用现场的特性开发三方面开展工作，解决产品竞争力问题；

（4）监控产品线的业务明确定位为“IT 技术在动力源产品领域中的应用”，完善系统集成核心监控技术的构建能力，在此基础上，突破 1 到 2 个新行业；

（5）环保产品线在空气净化集尘室技术/臭氧技术的技术平台上，实现应用拓展，在重点行业重点项目上进行突破；

(6) 国际业务部职能扩大, 调整为国际销售部, 市场定位聚焦发展中国家, 在东南亚市场寻找价值合作伙伴, 为未来规模销售打好基础。

2. 研发体系重点工作

深化 IPD 流程在研发体系的推行; 培育以系统部为主体的行业应用创新能力; 快速提升技术方案实施能力。

3. 进一步加强降成本工作

对于规模发货的产品, 2010 年仍然通过采购降成本、研发设计降成本、制造费用降低等几个方面, 开展精细化的管理工作; 对于新研发产品, 以目标成本设计为成本管理策略。

4. 供应链管理工作

供应链体系上, 首先重点解决工艺和质量能力问题, 工艺、质量能力提升是 2010 年的关键任务; 其次, 重点采取管理措施和技术措施, 解决内部存货周转问题; 采购管理上, 重点在供应商元器件认证管理、供应商体系管理、降低独家供货风险, 构建采购质量、交付、成本的核心竞争力。

5. 现金流管理

进一步加强现金流管理, 基于客户端的成品、发出商品管理, 收入、回款管理, 是改进公司应收账款周转率和存货周转率的重点工作。

6. 质量管理

进一步完善和实施公司全面质量预防体系, 从全流程角度开展质量工作, 提升公司全员质量意识。

7. 人力资源管理

继续围绕公司业务发展的需要, 全面提高人才选拔、培养、考核、激励水平, 重点关注核心管理、业务和技术人才的内部培育和梯队建设, 通过高端人才引进、外部资源利用、内部研发团队培养多种举措, 提升研发专家队伍能力建设。

8. 企业文化建设

加大企业文化建设力度, 加大员工关怀力度, 关注员工成长, 增强员工企业认同感, 提高员工主动工作意识, 充分发挥员工自身潜力。

(二) 公司投资情况

	单位: 万元
报告期内投资额	5,160.93
投资额增减变动数	2,830.23
上年同期投资额	2,330.70
投资额增减幅度 (%)	121.43

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

购买安徽郎溪生产基地土地使用权 1120 万元, 上市公司研发投入 2354.07 万元, 子公司迪赛奇正研发投入 994.96 万元, 其余为固定资产、无形资产等投入。

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

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

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第二十次会议	2009 年 3 月 31 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 1 日
第三届董事会第二十一次会议	2009 年 4 月 14 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 16 日
第三届董事会第二十二次会议	2009 年 4 月 27 日	审议通过公司 2009 年第一季度 报告和摘要		
第三届董事会第二十三次会议	2009 年 8 月 20 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 24 日
第三届董事会第二十四次会议	2009 年 10 月 27 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 29 日
第三届董事会第二十五次会议	2009 年 12 月 8 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 10 日
第三届董事会第二十六次会议	2009 年 12 月 23 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 24 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2008 年股东大会审议通过了 2008 年度的利润分配预案，2008 年度利润不分配不转增。

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

公司董事会审计委员会 2009 年主要围绕公司内部控制制度建设和业务流程的完善以及公司年度、中期的财务会计报告审核展开工作。

1、2009 年公司审计部根据董事会审计委员会的部署参与公司内部控制制度流程建设工作，基本上梳理了公司全部业务流程的风险控制点。

2、根据公司内部控制规范的需要，对子公司迪赛奇正进行了成本费用审计；对环保事业部的合同到期应收情况进行了专项审计；对公司销售运费进行了专项审计。发现对子公司的管理、公司业务流程管理中的缺陷，补充相关管理的控制规范。

3、董事会审计委员会第七次会议学习中国证监会和北京证监局关于上市公司 2009 年年度报告通知相关文件。

4、董事会审计委员会认真履行工作职责，对公司的财务管理和内部控制制度的建设提出了明确的要求。根据北京证监局和上海证券交易所相关文件的规定，对公司 2009 年度年报审计和编制工作进行了监督检查。

2010 年 2 月 8 日，公司审计委员会确定了 2009 年度报告总体审计计划，并与中瑞岳华事务所有

限公司、独立董事和公司管理层进行了沟通与协商，确定了年审审计工作安排。审计委员会对公司财经管理部编制的 2009 年度财务报表进行了审阅，出具了审阅意见。认为公司 2009 年度财务报表较全面的反映了公司及子公司的经济业务，未发现有重大错报、漏报情况，同意将财务报表提交会计师审计。

2010 年 4 月 13 日，中瑞岳华会计师事务所如期按照审计工作安排出具了初步审计意见，并就年报审计过程中发现的有关事项与公司审计委员会委员、独立董事及公司管理层进行了沟通。

审计委员会就初步审计后的公司财务会计报表进行了审阅，并出具了书面意见，认为公司各项会计账务处理公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量。要求中瑞岳华会计师事务所按照审计工作安排完成审计工作，保证公司如期披露 2009 年年度报告。

2010 年 4 月 28 日，中瑞岳华会计师事务所按照审计工作安排按期完成了审计报告定稿，并根据相关规定和公司要求出具了《关于北京动力源科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，并提交公司审计委员会。审计委员会四届二次会议审议通过了审计定稿的公司 2009 年度财务会计报告；审议通过了《关于聘用公司 2010 年度审计机构的议案》，决定聘用中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构，期限一年。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2009 年 12 月 8 日，公司薪酬与考核委员会第四次会议，对《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及《北京动力源科技股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》进行了审议，认为公司限制性股票激励计划及其实施考核办法，符合国家有关法律法规的要求，符合公司当前发展阶段经营和人才管理的实际需要，通过中长期激励计划，建立公司与核心人才的利益共享机制，打造致力于公司现实业绩和满足未来发展需要相结合的创业团队，实现再次创业的发展目标。

此次限制性股票激励的原则是“指向未来，兼顾历史”。在确定激励对象范围时综合考虑公司未来发展对管理人才、技术人才和市场人才的需要，在分配股票时适当考虑激励对象历史上对公司发展做出的贡献。此次确定限制性股票激励对象包含公司核心管理人才、核心技术人才和核心市场人才共 189 人，激励总股权数为 1000 万股。

2010 年 4 月 28 日，公司第四届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，对 2009 年度公司董事、监事及高级管理人员所披露薪酬进行了审议，认为公司 2009 年度报告中披露的董事、监事薪酬根据股东大会决议确定，高级管理人员薪酬根据董事会决议确定，并根据相关决议发放了薪酬。会议对 2009 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬与 2008 年度薪酬相比出现差异的人员和差异数额做了逐个审议，公司于 2009 年度发放了黄海、李荫峰和吴琼 2006 年在营销中心任职期间的销售奖金，于 2009 年度发放了台林 2007 年和 2008 年度在研发中心任职期间的研发项目奖。会议同时通过了 2009 年薪酬与考核委员会总结报告。

2010 年，我们将严格按照相关上市公司法律法规的要求，本着诚信与勤勉的原则，谨慎、认真地行使委员会所赋予的权利，更加尽职尽责地履行委员义务，维护公司和股东的合法权益，促进公司发展。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据中瑞岳华会计师事务所审计，公司 2009 年度实现归属于母公司的合并净利润为 39,771,055.57 元。母公司实现的净利润为 45,517,942.75 元，依规定提取法定盈余公积金 4,551,794.28 元。年初归属于母公司的合并未分配利润 50,087,903.74 元，2009 年度可供股东分配的归属于母公司的合并利润为 85,307,165.03 元。

以 2009 年末公司总股本 20,868.72 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.5 元现金红利（含税），共派现金 10,434,360.00 元。派现后未分配利润余额为 74,872,805.03 元，结转至下一年度。

不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位：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（%）
2006	5,217,182.29	8,601,827.02	60.65
2007	0	3,512,173.71	0
2008	0	5,090,294.46	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 14 日召开第三届监事会第十一次会议	审议公司 2008 年度监事会工作报告；公司 2008 年年度报告及年度报告摘要；审议公司 2008 年度总经理工作报告；公司 2008 年财务决算报告；公司 2008 年度利润分配预案；关于公司续聘会计师事务所的议案。
2009 年 4 月 27 日召开第三届监事会第十二次会议	审议公司 2009 年第一季度报告及报告摘要。
2009 年 8 月 20 日召开第三届监事会第十三次会议	审议公司 2009 年半年度报告及报告摘要。
2009 年 10 月 27 日召开第三届监事会第十四次会议	审议公司 2009 年第三季度报告及报告摘要。
2009 年 12 月 8 日召开第三届监事会第十五次会议	审议公司限制性股票激励计划（草案）及公司限制性股票激励计划实施考核管理办法。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会、管理层切实履行股东大会的各项决议，决议程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定；公司建立了良好的内部控制制度体系，有效地防止了经营管理风险；公司董事及管理层等高级管理人员在执行公司职务时未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

中瑞岳华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会以为该审计报告客观公正，真实准确的反映了公司财务状况和经营成果。

(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，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购出售资产情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

经检查，公司无重大关联交易。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司财务报告没有被出具非标意见。

十、重要事项**(一) 重大诉讼仲裁事项**

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、持有其他上市公司股权情况**

本年度公司无持有其他上市公司股权的情况。

2、持有非上市金融企业股权情况

本年度公司无持有非上市金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(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

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									0				
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									2,500				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									2,500				
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)	2,500
担保总额占公司净资产的比例 (%)	6.3
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

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

本年度公司无其他重大合同。

(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
股改承诺	所持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在 12 个月内不上市交易或者转让; 在上述承诺期届满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占本公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%, 在 24 个月内不超过 10%, 且出售价格不低于每股 8.00 元人民币。	严格履行承诺

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		400,000
境内会计师事务所审计年限		9

(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

公司在 2008 年 1 月 10 日发布 2007 年度业绩预警公告, 预计公司 2007 年度净利润同比下降 50% 以上, 公司董事周卫军于公司业绩预警公告前 10 日内卖出自己持有的公司股票 239948 股, 此行为违反了《上海证券交易所股票上市规则》规定, 2009 年 6 月 15 日, 上海证券交易所给予公司董事周卫军通报批评。

整改情况:

公司加强了董事、监事和高管人员培训, 2008 年 2 月 26 日制定了《董事、监事及高级管理人员持

股变动管理办法》，并予以公告，该管理办法对公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票进行了明确规定，要求相关人员将买卖计划提前 2 个交易日通知公司，由公司提示风险。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司有限售条件的流通股上市公告	中国证券报（C12 版）、上海证券报（B3 版）	2009 年 2 月 5 日	www.sse.com.cn
公司关于公司及子公司北京迪赛奇正科技有限公司被认定为高新技术企业的公告	中国证券报（B01 版）、上海证券报（C35 版）	2009 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn
公司为全资子公司融资提供反担保的公告	中国证券报（D004 版）、上海证券报（C7 版）	2009 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报（D004 版）、上海证券报（C7 版）	2009 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报（D20 版）、上海证券报（C29 版）	2009 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年年度报告摘要	中国证券报（D020 版）、上海证券报（C29 版）	2009 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第二十一次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	中国证券报（D020 版）、上海证券报（C29 版）	2009 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
公司一季度业绩预盈公告	中国证券报（C069 版）、上海证券报（113 版）	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年第一季度报告	中国证券报（D011 版）、上海证券报（C20 版）	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
公司股权质押公告	中国证券报（B05 版）、上海证券报（C15 版）	2009 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年度股东大会决议公告	中国证券报（D004 版）、上海证券报（C26 版）	2009 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
公司董事辞职公告	中国证券报（B01 版）、上海证券报（C24 版）	2009 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年 1-6 月业绩预盈公告	中国证券报（D004 版）、上海证券报（C16 版）	2009 年 7 月 16 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年半年度报告摘要	中国证券报（C008 版）、上海证券报（A26 版）	2009 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
公司为控股子公司流动资金贷款提供担保的公告	中国证券报（C008 版）、上海证券报（A26 版）	2009 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第二十三次会议决议公告	中国证券报（C008 版）、上海证券报（A26 版）	2009 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
公司设立子公司暨对外投资公告	中国证券报（C008 版）、上海证券报（A26 版）	2009 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第二十四次会议决议公告	中国证券报（D023 版）、上海证券报（B43 版）	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn

公司 2009 年第三季度报告	中国证券报（D023 版）、 上海证券报（B43 版）	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	中国证券报（B08 版）、 上海证券报（14 版）	2009 年 11 月 30 日	www.sse.com.cn
公司第三届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报（A14 版）、 上海证券报（B14 版）	2009 年 12 月 10 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第二十五次会议决议公告	中国证券报（A14 版）、 上海证券报（B14 版）	2009 年 12 月 10 日	www.sse.com.cn
公司第三届董事会第二十六次会议决议公告	中国证券报（B08 版）、 上海证券报（B22 版）	2009 年 12 月 24 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 05736 号

北京动力源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京动力源科技股份有限公司（以下简称“动力源公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量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动力源公司管理层的责任。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。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，动力源公司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动力源公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2009 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：黄简、徐凯

北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

2010 年 4 月 28 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:北京动力源科技股份有限公司

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	七、1	197,824,688.55	95,386,626.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	5,548,275.00	5,271,304.78
应收账款	七、3	291,095,824.17	349,207,614.27
预付款项	七、4	10,039,981.78	9,232,418.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	12,120,713.86	14,831,545.77
买入返售金融资产			
存货	七、6	261,650,861.61	229,552,515.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		778,280,344.97	703,482,024.77
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	七、7		1,221,343.02
投资性房地产			
固定资产	七、8	76,708,729.50	74,999,831.86
在建工程	七、9	625,049.40	2,708,581.91
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	七、10	19,102,930.00	7,673,963.29
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	七、11	1,761,985.94	2,132,930.35
递延所得税资产	七、12	2,608,376.82	1,936,697.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		100,807,071.66	90,673,347.46
资产总计		879,087,416.63	794,155,372.23
流动负债：			
短期借款	七、15	88,503,607.20	104,929,012.90
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	七、16	119,357,354.39	72,611,024.61
应付账款	七、17	217,728,516.65	231,388,033.05
预收款项	七、18	26,743,776.97	12,967,112.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	10,660,132.67	3,486,732.82
应交税费	七、20	12,233,289.84	5,448,922.17
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、21	6,205,952.32	5,608,434.23
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		481,432,630.04	436,439,272.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		481,432,630.04	436,439,272.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、22	208,687,200.00	208,687,200.00

资本公积	七、23	82,609,471.21	82,609,471.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、24	20,503,035.27	15,951,240.99
一般风险准备			
未分配利润	七、25	85,307,165.03	50,087,903.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		397,106,871.51	357,335,815.94
少数股东权益		547,915.08	380,284.17
所有者权益合计		397,654,786.59	357,716,100.11
负债和所有者权益 总计		879,087,416.63	794,155,372.23

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：张永华

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:北京动力源科技股份有限公司

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		193,491,522.14	89,987,323.27
交易性金融资产			
应收票据		2,661,241.00	10,000.00
应收账款	十五、1	256,204,788.46	314,131,153.15
预付款项		6,485,501.31	5,012,587.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	17,093,898.52	13,994,208.92
存货		188,470,106.92	164,524,560.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		664,407,058.35	587,659,833.00
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	53,239,900.00	54,461,243.02
投资性房地产			
固定资产		64,638,673.31	64,044,696.71
在建工程		625,049.40	2,708,581.91
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		18,445,177.24	6,894,239.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,437,428.32	1,872,656.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		139,386,228.27	129,981,417.91
资产总计		803,793,286.62	717,641,250.91
流动负债:			
短期借款		73,503,607.20	89,929,012.90
交易性金融负债			
应付票据		115,327,354.39	72,611,024.61

应付账款		170,228,280.66	180,313,772.45
预收款项		26,701,026.97	12,940,232.34
应付职工薪酬		9,664,429.11	2,569,928.54
应交税费		13,288,365.54	10,325,572.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,154,868.33	5,544,295.70
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		414,867,932.20	374,233,839.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		414,867,932.20	374,233,839.24
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		208,687,200.00	208,687,200.00
资本公积		82,607,831.21	82,607,831.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,503,035.27	15,951,240.99
一般风险准备			
未分配利润		77,127,287.94	36,161,139.47
所有者权益（或股东权益） 合计		388,925,354.42	343,407,411.67
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		803,793,286.62	717,641,250.91

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：张永华

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		605,727,356.18	580,956,115.91
其中:营业收入	七、26	605,727,356.18	580,956,115.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		558,107,335.55	577,187,496.95
其中:营业成本	七、26	377,947,724.96	435,220,714.00
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	七、27	2,791,764.88	1,090,867.01
销售费用		101,912,170.92	75,067,752.04
管理费用		62,293,147.00	50,818,314.43
财务费用		5,107,159.16	10,685,862.85
资产减值损失	七、28	8,055,368.63	4,303,986.62
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七、29	-674,349.12	0.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		46,945,671.51	3,768,618.96
加:营业外收入	七、30	1,875,112.86	773,222.51
减:营业外支出	七、31	208,710.23	162,980.56
其中:非流动资产处置损失	七、31	82,681.18	126,094.66
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		48,612,074.14	4,378,860.91
减:所得税费用	七、32	8,673,387.66	-766,169.25
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		39,938,686.48	5,145,030.16
归属于母公司所有者的净利润		39,771,055.57	5,090,294.46
少数股东损益		167,630.91	54,735.70
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、33	0.191	0.024

(二) 稀释每股收益	七、33	0.191	0.024
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		39,938,686.48	5,145,030.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,771,055.57	5,090,294.46
归属于少数股东的综合收益总额		167,630.91	54,735.70

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：张永华

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	471,828,438.45	450,184,167.79
减: 营业成本	十五、4	265,697,439.52	337,509,778.40
营业税金及附加		2,747,943.33	955,447.77
销售费用		94,676,386.74	64,496,428.08
管理费用		43,911,718.33	33,619,825.93
财务费用		3,962,345.31	8,590,938.86
资产减值损失		7,430,660.71	4,024,362.74
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)	十五、5	-674,349.12	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		52,727,595.39	987,386.01
加: 营业外收入		1,714,737.41	773,222.51
减: 营业外支出		168,204.74	27,449.01
其中: 非流动资产处置损失		82,681.18	13,446.17
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		54,274,128.06	1,733,159.51
减: 所得税费用		8,756,185.31	-761,617.71
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		45,517,942.75	2,494,777.22
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.218	0.012
(二) 稀释每股收益		0.218	0.012
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		45,517,942.75	2,494,777.22

法定代表人: 何振亚 主管会计工作负责人: 胡一元 会计机构负责人: 张永华

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		703,802,425.43	480,930,437.23
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		5,015,430.93	1,036,161.31
收到其他与经营活动有关的现金	七、34	23,748,063.11	10,100,239.07
经营活动现金流入小计		732,565,919.47	492,066,837.61
购买商品、接受劳务支付的现金		379,676,751.91	380,672,626.87
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		85,885,243.19	73,774,023.08
支付的各项税费		42,099,029.81	10,627,644.59
支付其他与经营活动有关的现金	七、34	84,032,151.18	55,077,664.93
经营活动现金流出小计		591,693,176.09	520,151,959.47
经营活动产生的现金流量净额		140,872,743.38	-28,085,121.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		679,215.77	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,363.00	57,843.50
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		681,578.77	57,843.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,567,370.54	13,801,894.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,567,370.54	13,801,894.07
投资活动产生的现金流量净额		-15,885,791.77	-13,744,050.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		73,100,000.00	143,875,643.64
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	七、34	47,638,182.32	
筹资活动现金流入小计		120,738,182.32	143,875,643.64
偿还债务支付的现金		106,100,000.00	184,831,572.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,335,000.09	9,233,856.03
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	七、34	32,147,626.51	615,619.71
筹资活动现金流出小计		143,582,626.60	194,681,048.48
筹资活动产生的现金流量净额		-22,844,444.28	-50,805,404.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		109,507.15	-635,561.74
五、现金及现金等价物净增加额		102,252,014.48	-93,270,139.01
加：期初现金及现金等价物余额		95,386,626.07	188,656,765.08
六、期末现金及现金等价物余额		197,638,640.55	95,386,626.07

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：张永华

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		598,409,621.48	389,911,461.36
收到的税费返还		412,287.38	1,036,161.31
收到其他与经营活动有关的现金		10,627,874.58	12,522,871.28
经营活动现金流入小计		609,449,783.44	403,470,493.95
购买商品、接受劳务支付的现金		303,874,205.96	304,373,162.58
支付给职工以及为职工支付的现金		65,597,240.28	56,288,550.63
支付的各项税费		40,843,210.09	7,772,187.93
支付其他与经营活动有关的现金		62,168,965.06	36,953,690.72
经营活动现金流出小计		472,483,621.39	405,387,591.86
经营活动产生的现金流量净额		136,966,162.05	-1,917,097.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		679,215.77	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,363.00	41,443.50
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		681,578.77	41,443.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,377,570.32	8,062,092.98
投资支付的现金			
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,377,570.32	8,062,092.98
投资活动产生的现金流量净额		-11,695,991.55	-8,020,649.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		46,000,000.00	128,875,643.64
收到其他与筹资活动有关的现金		47,638,182.32	
筹资活动现金流入小计		93,638,182.32	128,875,643.64
偿还债务支付的现金		79,000,000.00	166,831,572.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,382,037.34	8,441,475.53
支付其他与筹资活动有关的现金		32,147,626.51	615,619.71
筹资活动现金流出小计		115,529,663.85	175,888,667.98
筹资活动产生的现金流量净额		-21,891,481.53	-47,013,024.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-60,538.10	-514,944.29
五、现金及现金等价物净增加额		103,318,150.87	-57,465,716.02
加：期初现金及现金等价物余额		89,987,323.27	147,453,039.29
六、期末现金及现金等价物余额		193,305,474.14	89,987,323.27

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：张永华

合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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	208,687,200.00	82,609,471.21			15,951,240.99		50,087,903.74		380,284.17
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	208,687,200.00	82,609,471.21			15,951,240.99		50,087,903.74		380,284.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,551,794.28		35,219,261.29		167,630.91
(一)净利润							39,771,055.57		167,630.91
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							39,771,055.57		167,630.91
(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					4, 551, 794. 28		-4, 551, 794. 28			
1. 提取盈余公积					4, 551, 794. 28		-4, 551, 794. 28			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	208, 687, 200. 00	82, 609, 471. 21			20, 503, 035. 27		85, 307, 165. 03		547, 915. 08	397, 654, 786. 59

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	208,687,200.00	82,609,471.21			15,701,763.27		45,247,087.00		325,548.47	352,571,069.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	208,687,200.00	82,609,471.21			15,701,763.27		45,247,087.00		325,548.47	352,571,069.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					249,477.72		4,840,816.74		54,735.70	5,145,030.16
（一）净利润							5,090,294.46		54,735.70	5,145,030.16
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							5,090,294.46		54,735.70	5,145,030.16
（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					249,477.72		-249,477.72			
1. 提取盈余公积					249,477.72		-249,477.72			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	208,687,200.00	82,609,471.21			15,951,240.99		50,087,903.74		380,284.17	357,716,100.11

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：张永华

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	208,687,200.00	82,607,831.21			15,951,240.99		36,161,139.47	343,407,411.67
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	208,687,200.00	82,607,831.21			15,951,240.99		36,161,139.47	343,407,411.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,551,794.28		40,966,148.47	45,517,942.75
(一)净利润							45,517,942.75	45,517,942.75
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							45,517,942.75	45,517,942.75
(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					4,551,794.28		-4,551,794.28	
1.提取盈余公积					4,551,794.28		-4,551,794.28	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	208,687,200.00	82,607,831.21			20,503,035.27	77,127,287.94	388,925,354.42

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	208,687,200.00	82,607,831.21			15,701,763.27		33,915,839.97	340,912,634.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	208,687,200.00	82,607,831.21			15,701,763.27		33,915,839.97	340,912,634.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					249,477.72		2,245,299.50	2,494,777.22
（一）净利润							2,494,777.22	2,494,777.22
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,494,777.22	2,494,777.22
（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					249,477.72		-249,477.72	
1. 提取盈余公积					249,477.72		-249,477.72	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	208,687,200.00	82,607,831.21			15,951,240.99		36,161,139.47	343,407,411.67

法定代表人：何振亚 主管会计工作负责人：胡一元 会计机构负责人：张永华

北京动力源科技股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

北京动力源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经北京市人民政府京政函[2000]191号文件批准，以2000年10月31日北京动力源有限责任公司（本公司前身）经审计净资产5,695.30万元全部折为公司股本计5,695.30万股后于2000年12月23日变更设立的股份有限公司，并由北京市工商行政管理局颁发了注册号为110000004610665的企业法人营业执照。

经中国证监会证监发行字[2004]27号文件批准，本公司于2004年3月17日以向沪市、深市二级市场投资者定价配售的方式发行3,000万股境内人民币普通股，每股面值1元，发行价为每股8.29元，发行后总股本为8,695.30万股。2004年4月1日上述公开发行的3,000万股人民币普通股在上海证券交易所上市流通，股票代码为600405。

本公司以2004年12月31日股本8,695.30万股为基数，资本公积按每10股转增2股的比例共1,739.06万元转增股本，增加股本1,739.06万股，转增后本公司总股本为10,434.36万股，流通股股本3,600万股。上述资本公积转增股本方案已于2005年7月14日实施。

本公司于2006年2月9日实施股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东支付1,368万股份作为本次股权分置改革的对价安排，以2006年2月7日为股权登记日，股权登记日在册的流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东支付的3.8股股票的对价。股权分置改革方案实施后非流通股股东持股数由原来的6,834.36万股减少为5,466.36万股，流通股股东持股数由3,600万股增加为4,968万股，股本总额未变。

本公司以2006年12月31日股本10,434.36万股为基数，资本公积按每10股转增10股的比例共10,434.36万元转增股本，增加股本10,434.36万股，转增后本公司总股本为20,868.72万股。上述资本公积转增股本方案已于2007年6月26日实施。

本公司注册地址：北京市丰台区科技园区星火路8号。

法定代表人：何振亚，为本公司控股股东。

注册资本：20,868.72万元人民币。

经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易，代理出口将自行研制开发的技术转让给其他企业所生产的非自产产品；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法

律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

本公司主要从事直流电源、交流电源和集中监控系统等系列产品的研制、生产和销售及相关服务。
本公司财务报表于 2010 年 4 月 28 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 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。

四、公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、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。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

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

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

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

5、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。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

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

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

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

7、金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

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

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

④可供出售金融资产

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

（5）金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

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

①持有至到期投资

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

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8 应收款项”。

③可供出售金融资产

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

④其他

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

8、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项的确认标准与坏账准备计提方法

A. 单项金额重大的应收款项的确认标准:大于等于 100 万元。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:个别认定法与账龄分析法。

在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项,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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试后未发生减值的,再按账龄分析法计提(计提比例同单项金额不重大的应收款项)。

② 单项金额不重大的应收款项的确认标准与坏账准备计提方法

A、单项金额不重大的应收款项的确认标准:小于 100 万元。

B、单项金额不重大的应收款项坏账准备的计提方法:账龄分析法。

对单项金额不重大的应收款项按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

具体计提比例如下:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	1	1
1-2年	3	3
2-3年	5	5
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

本公司对合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品和低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司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。当领用和发出时，库存商品按个别计价法计价，其他存货按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

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

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

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

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

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营

决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	28.5-66.17	3	3.40-1.47
机器设备	5-10	3	19.4-9.7
运输设备	5、10	3	19.4、9.7
电子设备	2-10	3	48.5-9.7
其他设备	2-10	3	48.5-9.7

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

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

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

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

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

（4）融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、20 租赁”。

12、在建工程

本公司在建工程包括安徽郎溪生产基地工程、办事处房屋工程、工具工装工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

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

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

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

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

13、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、无形资产

（1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

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

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

（2）无形资产的后续计量

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

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。土地使用权摊销年限为 50 年或 40 年，计算机软件摊销年限为 5 年。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

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

（3）研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

- ①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

15、长期待摊费用

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

16、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 预计负债的计量方法

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

17、收入

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时,才能予以确认:

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

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

18、政府补助

本公司政府补助为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

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

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

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

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

19、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非:

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

20、租赁

（1）融资租赁和经营租赁的认定标准

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

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

②出租人的会计处理

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

（3）经营租赁的主要会计处理

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

21、持有待售资产

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：

- （1）本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- （2）已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3）该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或以其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

22、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司 2009 年度未发生主要会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司 2009 年度未发生主要会计估计变更事项。

23、前期会计差错更正

本公司 2009 年度未发生重大前期差错更正事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额	17%
营业税	应税收入额	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

（1）经北京市丰台区国家税务局批准，本公司出口产品增值税实行“免、抵、退”。

（2）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号），2008 年 12 月 18 日北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定本公司及所属全资子公司北京迪赛奇正科技有限公司（以下简称“迪赛奇正公司”）为 2008 年度高新技术企业，认定有效期为 3 年；2009 年 12 月 14 日北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定本公司所属控股

子公司北京科耐特科技有限公司（以下简称“科耐特公司”）为 2009 年度高新技术企业，认定有效期为 3 年。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
北京迪赛奇正科技有限公司	全资	北京	工业生产	5,123.99	模块电源产品	5,123.99	
北京科耐特科技有限公司	控股	北京	工业生产	250.00	电力电子产品用接插件	200.00	

(续)

金额单位:人民币元

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京迪赛奇正科技有限公司	100	100	是			
北京科耐特科技有限公司	80	80	是	547,915.08		

2、合并范围发生变更的说明

本公司 2009 年度合并范围未发生变更。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	折合人民币金额	外币金额	折算率	折合人民币金额
现金-人民币			62,695.50			19,497.91
现金-美元	2.00	6.8282	13.65	2,865.00	6.8346	19,581.13
现金-港币	208.00	0.8805	183.14	728.00	0.8819	642.02
现金-欧元	1,020.00	9.7971	9,993.04	1,020.00	9.6600	9,852.18
现金小计			72,885.33			49,573.24
银行存款-人民币			88,197,994.79			46,874,376.15
银行存款-美元	397,495.19	6.8282	2,714,176.67	288,051.00	6.8346	1,968,713.37
银行存款小计			90,912,171.46			48,843,089.52
其他货币资金-人民币			106,839,631.76			46,493,963.31
其他货币资金小计			106,839,631.76			46,493,963.31
合 计			197,824,688.55			95,386,626.07

2、应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,548,275.00	5,271,304.78
商业承兑汇票	-	-
合 计	5,548,275.00	5,271,304.78

(2) 期末公司无已抵押的应收票据情况。

(3) 报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
深圳市中兴康讯电子有限公司	2009年7月至12月	2010年1月至5月	18,379,120.41
烽火通信科技股份有限公司	2009年7月至11月	2010年1月至5月	7,000,000.00
天津天丰钢铁有限公司	2009年7月7日	2010年4月10日	1,600,000.00
上海铁路信号工厂	2009年8月至9月	2010年2月至3月	1,500,000.00
沈阳铁路信号工厂	2009年8月至11月	2010年2月至4月	1,350,000.00
其他	2009年7月至12月	2010年1月至6月	9,804,593.90
合 计			39,633,714.31

注：年末已背书但尚未到期的票据总额为 39,633,714.31 元，到期日区间自 2010 年 1 月 3 日至 2010 年 6 月 30 日。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

项 目	期 末 数			
	余 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大的应收账款	225,925,685.30	75.05%	3,628,761.28	1.61%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	75,118,169.84	24.95%	6,319,269.69	8.41%
合 计	301,043,855.14	100.00%	9,948,030.97	3.30%

(续)

项 目	期 初 数			
	余 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大的应收账款	279,474,501.26	77.92%	3,389,598.59	1.21%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	79,174,626.57	22.08%	6,051,914.97	7.64%
合 计	358,649,127.83	100.00%	9,441,513.56	2.63%

注：单项金额是否重大划分标准：余额大于等于 100 万元为单项金额重大款项，余额小于 100 万元为单项金额不重大款项。

(2) 期末坏账准备的计提情况

本公司期末对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故与单项金额非重大的应收账款共同按账龄计提坏账准备。

按账龄列示应收账款明细情况如下：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	199,201,728.51	66.17%	1,963,668.83	310,545,770.29	86.59%	3,125,976.41
1至2年	70,995,341.31	23.58%	2,219,961.25	28,896,706.21	8.06%	866,901.19
2至3年	23,183,531.96	7.70%	1,150,750.52	9,526,222.47	2.66%	476,311.13
3至4年	4,022,666.05	1.34%	1,206,799.81	5,205,925.73	1.45%	1,561,777.72
4至5年	467,473.50	0.16%	233,736.75	2,127,912.05	0.59%	1,063,956.03
5年以上	3,173,113.81	1.05%	3,173,113.81	2,346,591.08	0.65%	2,346,591.08
合 计	301,043,855.14	100.00%	9,948,030.97	358,649,127.83	100.00%	9,441,513.56

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都动力源科技有限公司	货款	651,988.32	无法收回	否
攀枝花红格投资开发有限责任公司	货款	625,486.00	无法收回	否
湖北亚太欧光电子系统工程有限公司	货款	193,928.00	无法收回	否
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	货款	104,895.88	无法收回	是
河北金山建设公司	货款	80,000.00	无法收回	否
上海华谊集团建设有限公司	货款	57,340.00	无法收回	否
中国网通集团西北通信公司	货款	55,200.00	无法收回	否
太原市联宜电气有限公司	货款	54,000.00	无法收回	否
北京世正通达科技有限公司	货款	50,000.00	无法收回	否
河北建设集团有限公司	货款	50,000.00	无法收回	否
其他	货款	598,520.89	无法收回	否
合计		2,521,359.09		

(4) 应收账款期末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国联通河南省分公司	客户	20,170,279.65	1年以内, 1-2年, 2-3年	6.70
中国移动通信集团贵州有限公司	客户	12,092,541.80	1年以内, 1-2年	4.02
艾迪照明集团有限公司	客户	20,428,904.56	1年以内, 1-2年	6.79
中国联通江西分公司	客户	7,484,420.29	1年以内, 1-2年	2.49
华为技术有限公司	客户	7,371,812.83	1年以内	2.45
合 计		67,547,959.13		22.45

(6) 按币种列示应收账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	折合人民币金额	外币金额	折算率	折合人民币金额
人民币			280,577,560.93			326,873,044.19
美元	2,997,319.09	6.8282	20,466,294.21	4,649,296.76	6.8346	31,776,083.64
合 计			301,043,855.14			358,649,127.83

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	9,210,155.81	91.73%	8,492,043.47	91.98%
1至2年	387,450.58	3.86%	382,927.01	4.15%
2至3年	144,377.74	1.44%	357,447.65	3.87%
3年以上	297,997.65	2.97%	-	-
合 计	10,039,981.78	100.00%	9,232,418.13	100.00%

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市信利康实业有限公司	供应商	3,472,711.89	1年以内	待结算
上海德茨电子有限公司	供应商	1,000,818.04	1年以内	待结算
广州海志电源设备有限公司	供应商	487,586.40	1年以内	待结算
香港佰丽思公司	供应商	410,142.00	1年以内	待结算
深圳市捷霸电池有限公司	供应商	376,329.21	1-2年	待清理
合 计		5,747,587.54		

(3) 预付款项期末数中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 按币种列示预付款项

币种	期 末 数			期 初 数		
	外币金额	折算率	折合人民币金额	外币金额	折算率	折合人民币金额
人民币			9,615,694.70			8,855,736.19
美元	62,137.47	6.8282	424,287.08	55,113.97	6.8346	376,681.94
合 计			10,039,981.78			9,232,418.13

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

项 目	期 末 数			
	余 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	12,507,754.67	100.00%	387,040.81	3.09%
合 计	12,507,754.67	100.00%	387,040.81	3.09%

(续)

项 目	期 初 数			
	余 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大的其他应收款	3,360,000.00	22.40%	33,600.00	1.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	11,641,504.51	77.60%	136,358.74	1.17%
合 计	15,001,504.51	100.00%	169,958.74	1.13%

注：单项金额是否重大划分标准：余额大于等于100万元为单项金额重大款项，余额小于100万元为单项金额不重大款项。

（2）期末坏账准备的计提情况

本公司期末对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故与单项金额非重大的其他应收款共同按账龄计提坏账准备。

按账龄列示其他应收款明细情况如下：

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	11,471,492.85	91.72%	114,409.10	14,831,697.89	98.87%	166,002.49
1至2年	973,330.20	7.78%	270,531.71	86,875.00	0.58%	2,606.25
2至3年	-	-	-	82,931.62	0.55%	1,350.00
3至4年	62,931.62	0.50%	2,100.00	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	12,507,754.67	100.00%	387,040.81	15,001,504.51	100.00%	169,958.74

注：应收丹东恒信电力设备工程有限公司投标保证金243,000.00元预计无法收回，已全额计提坏账准备，账龄在1至2年。

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
谢伟	备用金	537.65	无法收回	否
合 计		537.65		

（4）其他应收款期末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方欠款。

（5）金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
广东办事处吉肖娇	750,000.00	投标保证金
安徽郎溪生产基地	670,627.55	资金往来
商务管理部吴永利	629,910.00	投标保证金及备用金
山东办事处刘红	420,000.00	投标保证金及备用金
江苏办事处陈新园	379,212.00	投标保证金及备用金
江西办事处赵颖	368,181.64	投标保证金及备用金
节能产品销售部吕泽玉	360,000.00	投标保证金
节能产品销售部张志伟	314,434.13	投标保证金及备用金
辽宁办事处陈宝明	300,000.00	投标保证金
青海办事处王烨	267,249.00	投标保证金及备用金
合 计	3,892,365.32	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
广东办事处吉肖娇	办事处员工	750,000.00	一年以内、1到2年	6.00
安徽郎溪生产基地	拟设立子公司	670,627.55	一年以内、1到2年	5.36
商务管理部吴永利	公司员工	629,910.00	一年以内	5.04
山东办事处刘红	公司员工	420,000.00	一年以内	3.36
江苏办事处陈新园	公司员工	379,212.00	一年以内	3.03
合 计		2,849,749.55		22.79

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,416,656.33	4,408,221.45	49,008,434.88
在产品	18,469,441.50	-	18,469,441.50
库存商品	67,249,742.68	860,535.82	66,389,206.86
发出商品	120,904,169.66	1,785,349.78	119,118,819.88
自制半成品	8,664,958.49	-	8,664,958.49
合 计	268,704,968.66	7,054,107.05	261,650,861.61

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,946,312.74	1,449,146.65	48,497,166.09
在产品	33,179,439.71	-	33,179,439.71
库存商品	62,166,576.15	1,910,236.34	60,256,339.81
发出商品	78,549,773.80	-	78,549,773.80
自制半成品	9,069,796.34	-	9,069,796.34
合 计	232,911,898.74	3,359,382.99	229,552,515.75

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本年计提数	本年减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	1,449,146.65	2,959,074.80	-	-	4,408,221.45
库存商品	1,910,236.34	65,447.83	-	1,115,148.35	860,535.82
发出商品	-	1,785,349.78	-	-	1,785,349.78
合 计	3,359,382.99	4,809,872.41	-	1,115,148.35	7,054,107.05

(3) 存货跌价准备情况

	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	因产品改型引致可变现净值低于成本		
库存商品	产品改型引致可变现净值低于成本		
发出商品	可回收性难以确定，待清理		

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,398,349.90	-	1,398,349.90	-
其他股权投资	-	-	-	-
减：长期股权投资减值准备	177,006.88	-	177,006.88	-
合 计	1,221,343.02	-	1,221,343.02	-

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	成本法	1,960,000.00	1,398,349.90	-1,398,349.90	-
合 计			1,398,349.90	-1,398,349.90	-

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	49	49		-	-	-
合 计				-	-	-

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、账面原值合计	109,645,990.90	11,089,332.75	2,718,721.09	118,016,602.56
其中：房屋及建筑物	53,496,461.38	2,158,468.73	-	55,654,930.11
机器设备	9,453,710.41	326,721.83	50,799.55	9,729,632.69
运输设备	9,979,157.17	2,628,912.74	594,604.10	12,013,465.81
电子设备	34,862,319.09	5,268,369.66	1,980,471.56	38,150,217.19
其他设备	1,854,342.85	706,859.79	92,845.88	2,468,356.76
二、累计折旧合计	34,646,159.04	9,275,723.94	2,614,009.92	41,307,873.06
其中：房屋及建筑物	10,514,717.65	1,615,174.20	-	12,129,891.85
机器设备	3,030,071.81	845,501.15	49,275.56	3,826,297.40
运输设备	3,545,595.16	1,051,630.86	576,765.98	4,020,460.04
电子设备	16,959,627.13	5,624,763.46	1,897,907.88	20,686,482.71
其他设备	596,147.29	138,654.27	90,060.50	644,741.06
三、账面净值合计	74,999,831.86			76,708,729.50
其中：房屋及建筑物	42,981,743.73			43,525,038.26
机器设备	6,423,638.60			5,903,335.29
运输设备	6,433,562.01			7,993,005.77
电子设备	17,902,691.96			17,463,734.48
其他设备	1,258,195.56			1,823,615.70
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、账面价值合计	74,999,831.86			76,708,729.50
其中：房屋及建筑物	42,981,743.73			43,525,038.26
机器设备	6,423,638.60			5,903,335.29
运输设备	6,433,562.01			7,993,005.77
电子设备	17,902,691.96			17,463,734.48
其他设备	1,258,195.56			1,823,615.70

注：本期折旧额为 9,275,723.94 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 2,805,288.61 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
河北办事处办公房屋	大产权未办理		2,744,112.60
辽宁办事处办公房屋	办理中	一年内	2,381,879.49
黑龙江办事处办公房屋	尚未验收		1,239,255.08
山西办事处办公房屋	办理中	一年内	1,068,928.46
贵州办事处办公房屋	办理中	一年内	1,024,757.66
广东办事处办公房屋	大产权未办理		802,231.58
重庆办事处办公房屋	办理中	一年内	446,050.48
合 计			9,707,215.35

9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
各地办事处购房屋	217,121.00	-	217,121.00	2,032,184.35	-	2,032,184.35
各地办事处厂房装修工程	13,352.07	-	13,352.07	-	-	-
工具工装工程	80,630.33	-	80,630.33	676,397.56	-	676,397.56
安徽郎溪生产基地围墙	313,946.00	-	313,946.00	-	-	-
合 计	625,049.40	-	625,049.40	2,708,581.91	-	2,708,581.91

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	资金来源	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减少 数	期末数
各地办事处购房屋	自筹	2,032,184.35	287,333.00	2,102,396.35	-	217,121.00
各地办事处厂房装修工程	自筹	-	13,352.07	-	-	13,352.07
工具工装工程	自筹	676,397.56	107,125.03	702,892.26	-	80,630.33
安徽郎溪生产基地围墙	自筹	-	313,946.00	-	-	313,946.00
合 计		2,708,581.91	721,756.10	2,805,288.61	-	625,049.40

10、无形资产

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	11,186,272.00	12,450,515.91	-	23,636,787.91
土地使用权	6,547,908.00	11,700,000.00	-	18,247,908.00
非专利技术	400,000.00	-	-	400,000.00
计算机软件	4,236,464.00	750,515.91	-	4,986,979.91
应急电源专利	1,900.00	-	-	1,900.00
二、累计摊销合计	3,512,308.71	1,021,549.20	-	4,533,857.91
土地使用权	1,466,357.80	154,728.92	-	1,621,086.72
非专利技术	400,000.00	-	-	400,000.00
计算机软件	1,644,953.62	866,630.32	-	2,511,583.94
应急电源专利	997.29	189.96	-	1,187.25
三、账面净值合计	7,673,963.29			19,102,930.00
土地使用权	5,081,550.20			16,626,821.28
非专利技术	-			-
计算机软件	2,591,510.38			2,475,395.97
应急电源专利	902.71			712.75
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
非专利技术	-	-	-	-
计算机软件	-	-	-	-
应急电源专利	-	-	-	-
五、账面价值合计	7,673,963.29			19,102,930.00
土地使用权	5,081,550.20			16,626,821.28
非专利技术	-			-
计算机软件	2,591,510.38			2,475,395.97
应急电源专利	902.71			712.75

注：本期摊销金额为 1,021,549.20 元。

11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
厂房装修	2,132,930.35	-	370,944.41	-	1,761,985.94	
合 计	2,132,930.35	-	370,944.41	-	1,761,985.94	

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,608,376.82	1,936,697.03
合 计	2,608,376.82	1,936,697.03

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	9,948,030.97
其他应收款	387,040.81
存货	7,054,107.05
合 计	17,389,178.83

13、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	9,611,472.30	3,245,496.22	-	2,521,896.74	10,335,071.78
二、存货跌价准备	3,359,382.99	4,809,872.41	-	1,115,148.35	7,054,107.05
三、长期股权投资减值准备	177,006.88	-	-	177,006.88	-
合 计	13,147,862.17	8,055,368.63	-	3,814,051.97	17,389,178.83

14、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
用于抵押的资产		
公司综合楼	23,276,817.93	抵押借款
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产		
银行存款	186,048.00	司法冻结
合 计	23,462,865.93	

注：本公司被司法冻结的银行存款已于 2010 年 4 月 2 日解除。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
质押借款	10,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	21,000,000.00	54,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	-	10,000,000.00
保理借款	27,503,607.20	10,929,012.90
合 计	88,503,607.20	104,929,012.90

注 1：段辉国以其个人定期存单为依托为迪赛奇正公司向深圳发展银行股份有限公司北京东城支行借款 1,000 万元。

注 2：本公司抵押借款对应的抵押物为公司综合楼，华夏银行北京京广支行对本公司的综合授信额度为 12,500 万元，其中包括流动资金贷款 7,500 万元（期末余额为 2,100 万元）、票据业务 5,000 万元。详见附注七、14 所有权或使用权受限制的资产。

注 3：本公司控股股东何振亚于 2009 年 4 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续，将其持有的本公司无限售流通股 1,700 万股（占公司总股本约 8.15%）向北京首创投资担保有限责任公司（以下简称“北京首创担保公司”）作出质押，由北京首创担保公司为本公司向北京银行股份有限公司总部基地支行综合授信 5,000 万元提供担保，质押期限自 2009 年 4 月 27 日起两年。其中对应的流动资金借款为 2,000 万元。

注 4：本公司控股股东何振亚以其所有或依法有权处分的资产为依托为本公司向招商银行股份有限公司北京西三环支行借款 500 万元提供担保。

注 5：本公司为迪赛奇正公司向北京农村商业银行股份有限公司新发地支行申请 500 万元流动资金贷款提供担保。详见附注九、4 关联担保。

注 6：本公司向中国光大银行亚运村支行借入的保理借款为贸易融资，期限分别为三个月或六个月。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

本公司报告期无已到期未偿还的短期借款。

16、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	119,357,354.39	72,611,024.61
商业承兑汇票	-	-
合 计	119,357,354.39	72,611,024.61

注：下一会计期间将到期的金额为 119,357,354.39 元。

17、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	199,324,824.08	221,247,448.30
1至2年	16,471,447.27	9,401,341.16
2至3年	1,518,835.98	409,114.68
3年以上	413,409.32	330,128.91
合 计	217,728,516.65	231,388,033.05

(2) 应付账款期末数中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(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
北京尼吉电子技术有限公司	1,860,889.05	项目未结算	归还90万元
北京市宏发联电器有限公司	975,195.00	项目未结算	否
北京普明电气设备有限公司	873,368.02	项目未结算	否
北京世纪三源电子元件有限公司	712,495.52	项目未结算	归还512,495.52元
北京元六鸿远电子技术有限公司	662,383.96	项目未结算	是
合 计	5,084,331.55		

(4) 按币种列示应付账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	折合人民币金额	外币金额	折算率	折合人民币金额
人民币			214,840,259.55			229,648,628.38
美元	422,989.53	6.8282	2,888,257.10	254,499.85	6.8346	1,739,404.67
合 计			217,728,516.65			231,388,033.05

18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	24,067,035.31	12,198,736.61
1至2年	2,639,548.45	768,375.73
2至3年	37,193.21	-
3年以上	-	-
合 计	26,743,776.97	12,967,112.34

(2) 预收款项期末数中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
深圳市地铁有限公司	1,369,738.80	设备待验收
天津天狮生命有限公司	218,320.00	设备待验收
中国卫星通信公司	194,368.00	设备待验收
北京市宏东房地产有限公司	124,800.00	设备待验收
北京理工蓝园科技发展有限公司	85,890.00	设备待验收
合 计	1,993,116.80	

(4) 按币种列示预收款项

币种	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	折合人民币金额	外币金额	折算率	折合人民币金额
人民币			26,486,902.74			12,164,183.53
美元	37,619.61	6.8282	256,874.23	117,480.00	6.8346	802,928.81
合 计			26,743,776.97			12,967,112.34

19、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	79,198,785.20	72,195,180.20	7,003,605.00
二、职工福利费	-	1,562,130.23	1,562,130.23	-
三、社会保险费	5,000.00	8,889,185.69	8,889,185.69	5,000.00
医疗保险费	-	2,956,685.28	2,956,685.28	-
养老保险费	-	5,246,106.78	5,246,106.78	-
失业保险费	-	284,709.95	284,709.95	-
工伤保险费	-	273,831.78	273,831.78	-
生育保险费	-	127,851.90	127,851.90	-
年金缴费	5,000.00	-	-	5,000.00
四、住房公积金	-	3,806,096.00	3,806,096.00	-
五、辞退福利	-	75,499.23	75,499.23	-
六、工会经费	2,088,950.05	1,099,191.67	1,088,086.70	2,100,055.02
七、职工教育经费	1,392,782.77	1,074,159.38	915,469.50	1,551,472.65
合 计	3,486,732.82	95,705,047.40	88,531,647.55	10,660,132.67

注 1：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。因解除劳动关系给予补偿的金额为 75,499.23 元。

注 2：应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排的说明：期末奖金余额预计于股东大会审议通过后发放。

20、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	6,316,879.21	4,636,848.32
营业税	127,987.02	56,724.15
城市维护建设税	504,189.43	692,467.39
企业所得税	4,828,839.15	-396,685.98
个人所得税	144,139.44	215,274.07
教育费附加	216,081.19	310,236.65
房产税	111,166.40	-44,882.43
车船使用税	-15,992.00	-21,060.00
合计	12,233,289.84	5,448,922.17

21、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	5,291,412.73	4,731,127.59
1至2年	81,346.38	653,500.69
2至3年	648,565.33	11,768.17
3年以上	184,627.88	212,037.78
合 计	6,205,952.32	5,608,434.23

注：依据 2009 年 11 月 26 日郎溪县经济开发区管理委员会《关于拨付鼓励科技研发投入专项资金的函》要求，安徽郎溪经济开发区锦城科技园开发有限公司于 2009 年 12 月 4 日转入本公司科技支持资金 320 万元，用于安徽生产基地的研发设备购置、新产品开发、新产品试制等科技投入，并定期向管委会报送科技资金使用情况报告。

(2) 其他应付款期末数中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(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
北京市康捷空物流有限责任公司	200,000.00	押金	否
北京邮政物流局	200,000.00	押金	否
恒逸软件(上海)有限公司	180,000.00	按合同约定还款	是
合 计	580,000.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
郎溪县锦城科技园开发有限公司	3,200,000.00	科研支持资金
威远县川筑劳务有限责任公司	350,000.00	工程款
秦皇岛市邮政局	245,000.00	宣传册制作费
北京市康捷空物流有限责任公司	200,000.00	押金
北京邮政物流局	200,000.00	押金
恒逸软件(上海)有限公司	180,000.00	微软软件款
江苏新汇源电气有限公司	150,000.00	暂收款
北京渔阳联合出租汽车集团有限公司	145,000.00	班车费
合 计	4,670,000.00	

22、股本

项 目	年初数		本年增减变动(+、-)					年末数	
	金额	比例(%)	发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	5,697,790.00	2.73	-	-	-	-5,697,790.00	-5,697,790.00	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	5,697,790.00	2.73	-	-	-	-5,697,790.00	-5,697,790.00	-	-
4. 外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	5,697,790.00	2.73	-	-	-	-5,697,790.00	-5,697,790.00	-	-
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	202,989,410.00	97.27	-	-	-	5,697,790.00	5,697,790.00	208,687,200.00	100.00
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	202,989,410.00	97.27	-	-	-	5,697,790.00	5,697,790.00	208,687,200.00	100.00
三、股份总数	208,687,200.00	100.00	-	-	-	-	-	208,687,200.00	100.00

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	73,678,346.58	-	-	73,678,346.58
其他资本公积	8,931,124.63	-	-	8,931,124.63
合 计	82,609,471.21	-	-	82,609,471.21

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,098,931.32	4,551,794.28	-	19,650,725.60
任意盈余公积	852,309.67	-	-	852,309.67
合 计	15,951,240.99	4,551,794.28	-	20,503,035.27

25、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	50,087,903.74	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后年初未分配利润	50,087,903.74	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,771,055.57	
盈余公积弥补亏损	-	
其他转入	-	
减：提取法定盈余公积	4,551,794.28	10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	85,307,165.03	

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	598,118,822.58	574,277,802.22
其他业务收入	7,608,533.60	6,678,313.69
营业收入合计	605,727,356.18	580,956,115.91
主营业务成本	371,288,842.45	434,593,748.97
其他业务成本	6,658,882.51	626,965.03
营业成本合计	377,947,724.96	435,220,714.00

(2) 主营业务（分产品）

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
直流电源	457,910,721.93	271,016,922.16	397,739,294.05	310,132,586.79
监控系统	3,144,129.84	1,292,766.47	16,061,385.90	8,548,691.97
高压变频器	35,737,739.89	19,755,899.94	40,445,184.88	30,298,814.64
交流电源等	110,151,492.59	88,048,515.55	140,254,809.90	105,836,528.08
小 计	606,944,084.25	380,114,104.12	594,500,674.73	454,816,621.48
减：内部抵销数	8,825,261.67	8,825,261.67	20,222,872.51	20,222,872.51
合 计	598,118,822.58	371,288,842.45	574,277,802.22	434,593,748.97

(3) 主营业务（分地区）

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
境内	564,011,862.97	335,077,752.60	507,888,328.96	381,344,721.58
境外	34,106,959.61	36,211,089.85	66,389,473.26	53,249,027.39
小 计	598,118,822.58	371,288,842.45	574,277,802.22	434,593,748.97
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	598,118,822.58	371,288,842.45	574,277,802.22	434,593,748.97

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例（%）
深圳市中兴康讯电子有限公司	50,937,550.50	8.41
中国移动通信集团辽宁有限公司	29,696,373.50	4.90
艾迪照明集团有限公司	26,278,040.54	4.34
贵州移动通信有限责任公司	25,539,667.52	4.22
中国移动通信集团河南有限公司	24,711,893.16	4.08
合 计	157,163,525.22	25.95

27、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
城市维护建设税	1,963,660.87	763,606.92	7%
教育费附加	828,104.01	327,260.09	3%
合 计	2,791,764.88	1,090,867.01	

28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,245,496.22	4,229,996.00
存货跌价损失	4,809,872.41	73,990.62
合 计	8,055,368.63	4,303,986.62

29、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-674,349.12	-
其他	-	-
合 计	-674,349.12	-

注：处置长期股权投资产生的投资收益本期发生额为本公司处置联营企业内蒙古动力源通信设备有限责任公司（以下简称“内蒙古动力源公司”）所形成的投资损失。

30、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	15,045.10	2,679.52
其中：固定资产处置利得	15,045.10	2,679.52
政府补助	709,876.55	742,600.00
应付款项转入	824,180.89	-
罚款和违约金	190,050.00	-
赔偿款	54,650.00	-
捐赠利得	5,500.00	-
盘盈利得	36.30	18,408.55
其他	75,774.02	9,534.44
合 计	1,875,112.86	773,222.51

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
财政专项资金	393,000.00	522,600.00	
创业企业突出贡献奖	154,000.00	220,000.00	
进口贴息	100,952.55	-	
中小企业专项发展资金	16,924.00	-	
单位黄标车淘汰补贴	18,000.00	-	
丰台区优秀人才奖	12,000.00	-	
ISO9000认证补贴费	10,000.00	-	
汽车以旧换新补贴资金	5,000.00	-	
合 计	709,876.55	742,600.00	

31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	82,681.18	126,094.66
其中：固定资产处置损失	82,681.18	126,094.66
赔偿款支出	31,050.48	-
其他	94,978.57	36,885.90
合 计	208,710.23	162,980.56

32、所得税费用

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	9,345,067.45	27,932.59
递延所得税调整	-671,679.79	-794,101.84
合 计	8,673,387.66	-766,169.25

33、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.191	0.191	0.024	0.024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.184	0.184	0.021	0.021

注：每股收益计算过程如下：

基本每股收益= 39,771,055.57/208,687,200.00=0.191（2009年度）

基本每股收益=5,090,294.46/208,687,200.00=0.024（2008年度）

稀释每股收益计算过程同基本每股收益。

34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
资金往来	13,000,000.00
科技研发投入专项资金	3,200,000.00
利息收入	1,515,577.59
政府补助	709,876.55
保证金	3,911,005.04
其他	1,411,603.93
合 计	23,748,063.11

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
备用金	38,934,740.31
资金往来	13,000,000.00
投标保证金	7,171,825.00
差旅费	4,115,021.04
业务招待费	3,552,382.94
其他	17,258,181.89
合 计	84,032,151.18

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
收到的保理款	47,638,182.32
合 计	47,638,182.32

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
支付的保理款	31,063,588.02
支付的保理手续费	403,922.74
支付的保理利息	269,315.75
借款担保费	410,800.00
合 计	32,147,626.51

35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	39,938,686.48	5,145,030.16
加: 资产减值准备	8,055,368.63	4,303,986.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,275,723.94	8,418,811.56
无形资产摊销	1,021,549.20	866,831.18
长期待摊费用摊销	370,944.41	309,120.34
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)	67,636.08	123,415.14
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-	-
财务费用 (收益以“-”号填列)	5,199,177.86	9,978,519.23
投资损失 (收益以“-”号填列)	674,349.12	-
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-671,679.79	-794,101.84
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-36,908,218.27	-2,538,143.22
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	57,398,200.64	-105,973,900.30
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	56,451,005.08	52,075,309.27
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	140,872,743.38	-28,085,121.86
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	197,638,640.55	95,386,626.07
减: 现金的期初余额	95,386,626.07	188,656,765.08
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	102,252,014.48	-93,270,139.01

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	197,638,640.55	95,386,626.07
其中：库存现金	72,885.33	49,573.24
可随时用于支付的银行存款	90,726,123.46	48,843,089.52
可随时用于支付的其他货币资金	106,839,631.76	46,493,963.31
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	197,638,640.55	95,386,626.07

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、 资产证券化业务的会计处理

本公司 2009 年度未发生资产证券化业务。

九、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司前十大股东均为自然人股东，法定代表人何振亚先生为控股股东（持有本公司 12.73%股份），本公司无母公司。

2、本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京迪赛奇正科技有限公司	全资	有限公司	北京	张守才	工业生产	5,123.99	100	100	78553936X
北京科耐特科技有限公司	控股	有限公司	北京	田常增	工业生产	250.00	80	80	775467167

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码	备注
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	联营企业	114185744	已清算，待注销

4、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京动力源科技股份有限公司	北京迪赛奇正科技有限公司	20,000,000.00	2009年4月20日	2010年4月19日	否
北京动力源科技股份有限公司	北京迪赛奇正科技有限公司	5,000,000.00	2009年8月26日	2010年8月25日	否

注 1：经本公司第三届董事会第二十次会议于 2009 年 3 月 31 日审议通过，本公司全资子公司迪赛奇正公司向招商银行北京崇文门支行申请 2,000 万元授信额度，并委托北京中关村科技担保有限公司（以下简称“中关村担保公司”）提供贷款担保，本公司向中关村担保公司提供连带责任保证作为反担保措施，期限为 1 年。

注 2：经本公司第三届董事会第二十三次会议于 2009 年 8 月 20 日审议通过，本公司为全资子公司迪赛奇正公司向北京农村商业银行股份有限公司新发地支行申请 500 万元流动资金贷款提供担保，期限为 1 年。

(2) 关键管理人员薪酬

报酬数额区间	本年人数	上年人数
10万元以下	6	5
10-20万元	2	6
20万元以上	9	4
合计	17	15

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
内蒙古动力源通信设备有限价责任公司	联营企业	-	253,791.75
合 计		-	253,791.75
应付账款			
内蒙古动力源通信设备有限价责任公司	联营企业	-	16,674.00
合 计		-	16,674.00
其他应付款			
张学诚	股东	-	2,000,000.00
李荫峰	股东	-	800,000.00
刘俊卿	股东	-	500,000.00
王世亮	股东	-	500,000.00
合 计		-	3,800,000.00

十、 股份支付

本公司 2009 年度未发生股份支付事项。

十一、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
设立全资子公司	经郎溪县工商行政管理局核准，安徽动力源科技有限公司于2010年1月15日成立，注册资本4,295万元，实收资本859万元，2010年3月29日实收资本增至1,979万元		筹建期
以自有资产作授信抵押	本公司自有的位于北京市丰台区科技园区星火路8号园区的土地使用权及地上建筑物作为授信抵押，向中国民生银行申请1.5亿元综合授信额度，期限为1年		资产使用受限，拓宽资金来源渠道
偿还债务	2010年3月28日偿还华夏银行北京京广支行贷款2,100万元，2010年1月19日偿还中国光大银行亚运村支行保理借款2,902,168元，2010年2月21日偿还中国光大银行亚运村支行保理借款4,661,775.20元，2010年3月9日偿还中国光大银行亚运村支行保理借款2,521,072元，2010年4月9日偿还中国光大银行亚运村支行保理借款2,042,720元。	减少流动负债 33,127,735.20元	

注：经本公司第三届董事会第二十七次会议于 2010 年 1 月 28 日审议通过，本公司向中国民生银行申请 1.5 亿元综合授信额度，以公司自有资产作为授信抵押；业经本公司 2010 年度第一次临时股东大会于 2010 年 2 月 25 日审议批准，授权本公司董事会办理上述资产抵押的相关手续。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于 2010 年 4 月 28 日召开了第四届董事会第二次会议，通过了“每 10 股派发 0.5 元现金红利（含税），不进行资本公积转增股本”的利润分配预案，该预案尚需提交公司股东大会审议通过。

截至财务报告批准报出日，除上述事项外，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项说明

1、为解决公司生产用地的紧张局面，本公司于 2007 年 12 月 27 日与安徽郎溪经济开发区锦城科技创业园开发有限公司、安徽郎溪县人民政府签订《郎溪经济技术开发区项目协议书》，受让建设用地约 200 亩，土地用途为工业用地，使用权类型为出让，使用期限为 50 年，土地使用出让金价款总额为 1,120.00 万元，拟投资兴办“功率电子产品、节能、环保、新能源产品”。经第三届董事会第二十三次会议审议通过，本公司于 2010 年 1 月 15 日在安徽郎溪出资设立了安徽动力源科技有限公司。

本公司拟出资 4,295 万元(其中现金出资 3,075 万元、固定资产出资 100 万元、土地使用权出资 1,120 万元)，占注册资本的 100%，主要从事智能电力电子电源、节能类新技术产品和新能源产品等的经营生产。经郎溪县工商行政管理局核准，注册资本 4,295 万元，2010 年 3 月 29 日实收资本 1,979 万元（设立日实收资本 859 万元）。

2、本公司全资子公司迪赛奇正公司与北京金日兴科技有限责任公司签订金日科技园租赁合同，北京金日兴科技有限责任公司将位于北京市大兴经济开发区金苑路 26 号建筑面积为 10,738 平方米的区域租赁给迪赛奇正公司。租赁期限计七年，自 2007 年 10 月 1 日起至 2014 年 9 月 30 日。租金单价第一年为 1.00 元/天/平方米，年租金为人民币 3,919,370.00 元，月租金为人民币 326,614.00 元；租金单价第二年起年平均按 0.07 元/天/平方米逐年递增。

迪赛奇正公司以后年度将支付的不可撤销经营租赁的最低租赁付款额明细如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	4,537,234.52
1年以上2年以内（含2年）	4,811,590.42
2年以上3年以内(含3年)	5,085,946.32
3年以上	9,522,995.30
合 计	23,957,766.56

3、根据内蒙古动力源公司 2007 年 8 月 6 日的股东会决议，本公司与内蒙古邮电通信设备厂研究决定注销联营企业内蒙古动力源公司，目前正在办理工商注销登记等手续。

截至 2009 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

项 目	期 末 数			
	余 额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大的应收账款	194,952,419.63	73.46%	3,178,014.21	1.63%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	70,433,754.35	26.54%	6,003,371.31	8.52%
合 计	265,386,173.98	100.00%	9,181,385.52	3.46%

(续)

项 目	期 初 数			
	余 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大的应收账款	250,126,413.23	77.44%	2,960,704.38	1.18%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	72,869,150.22	22.56%	5,903,705.92	8.10%
合 计	322,995,563.45	100.00%	8,864,410.30	2.74%

(2) 期末坏账准备的计提情况

本公司期末对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故与单项金额非重大的应收账款，按账龄计提坏账准备。

按账龄列示应收账款明细情况如下：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	151,443,390.81	57.06%	1,486,463.87	276,708,925.96	85.66%	2,630,756.45
1至2年	84,191,571.36	31.72%	2,200,658.86	28,449,070.86	8.81%	853,472.13
2至3年	22,983,100.46	8.66%	1,149,155.02	8,157,137.77	2.53%	407,856.89
3至4年	3,127,524.04	1.18%	938,257.21	5,205,925.73	1.61%	1,561,777.72
4至5年	467,473.50	0.18%	233,736.75	2,127,912.05	0.66%	1,063,956.03
5年以上	3,173,113.81	1.20%	3,173,113.81	2,346,591.08	0.73%	2,346,591.08
合 计	265,386,173.98	100.00%	9,181,385.52	322,995,563.45	100.00%	8,864,410.30

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
成都动力源科技有限公司	货款	651,988.32	无法收回	否
攀枝花红格投资开发有限责任公司	货款	625,486.00	无法收回	否
湖北亚太欧光电子系统工程有限公司	货款	193,928.00	无法收回	否
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	货款	104,895.88	无法收回	是
河北金山建设公司	货款	80,000.00	无法收回	否
上海华谊集团建设有限公司	货款	57,340.00	无法收回	否
中国网通集团西北通信公司	货款	55,200.00	无法收回	否
太原市联宜电气有限公司	货款	54,000.00	无法收回	否
北京世正通达科技有限公司	货款	50,000.00	无法收回	否
河北建设集团有限公司	货款	50,000.00	无法收回	否
其他	货款	524,515.63	无法收回	否
合 计		2,447,353.83		

(4) 应收账款期末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国联通河南省分公司	客户	20,170,279.65	1年以内, 1-2年, 2-3年	7.60
北京迪赛奇正科技有限公司	子公司	13,633,279.40	1年以内, 1-2年	5.14
中国移动通信集团贵州有限公司	客户	12,092,541.80	1年以内, 1-2年	4.56
美国艾迪照明集团	客户	8,682,840.25	1年以内, 1-2年	3.27
中国联通江西分公司	客户	7,484,420.29	1年以内, 1-2年	2.82
合 计		62,063,361.39		23.39

(6) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京迪赛奇正科技有限公司	子公司	13,633,279.40	5.14
合 计		13,633,279.40	5.14

(7) 按币种列示应收账款

币种	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	折合人民币金额	外币金额	折算率	折合人民币金额
人民币			256,665,944.08			313,420,686.21
美元	1,277,090.58	6.8282	8,720,229.90	1,400,941.86	6.8346	9,574,877.24
合 计			265,386,173.98			322,995,563.45

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

项 目	期 末 数			
	余 额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大的其他应收款	5,109,331.62	29.24%	-	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	12,362,473.22	70.76%	377,906.32	3.06%
合 计	17,471,804.84	100.00%	377,906.32	2.16%

(续)

项 目	期 初 数			
	余 额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大的其他应收款	3,360,000.00	23.74%	33,600.00	1.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	10,791,779.20	76.26%	123,970.28	1.15%
合 计	14,151,779.20	100.00%	157,570.28	1.11%

(2) 期末坏账准备的计提情况

本公司期末对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故与单项金额非重大的其他应收款，按账龄计提坏账准备。

按账龄列示其他应收款明细情况如下：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	16,015,588.64	91.67%	105,274.61	13,983,847.58	98.81%	153,670.28
1至2年	1,393,284.58	7.97%	270,531.71	85,000.00	0.60%	2,550.00
2至3年	-	-	-	82,931.62	0.59%	1,350.00
3至4年	62,931.62	0.36%	2,100.00	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	17,471,804.84	100.00%	377,906.32	14,151,779.20	100.00%	157,570.28

注：应收丹东恒信电力设备工程有限公司投标保证金243,000.00元预计无法收回，已全额计提坏账准备，账龄在1至2年。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期末核销其他应收款。

(4) 其他应收款期末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
北京迪赛奇正科技有限公司	5,109,331.62	资金往来
北京科耐特科技有限公司	768,167.61	资金往来
广东办事处吉肖娇	750,000.00	投标保证金
安徽郎溪生产基地	670,627.55	资金往来
商务管理部吴永利	629,910.00	投标保证金及备用金
山东办事处刘红	420,000.00	投标保证金及备用金
江苏办事处陈新园	379,212.00	投标保证金及备用金
江西办事处赵颖	368,181.64	投标保证金及备用金
节能产品销售部吕泽玉	360,000.00	投标保证金
节能产品销售部张志伟	314,434.13	投标保证金及备用金
合 计	9,769,864.55	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京迪赛奇正科技有限公司	子公司	5,109,331.62	一年以内、3到4年	29.24
北京科耐特科技有限公司	子公司	768,167.61	一年以内、1到2年	4.40
广东办事处吉肖娇	办事处员工	750,000.00	一年以内、1到2年	4.29
安徽郎溪生产基地	拟设立子公司	670,627.55	一年以内、1到2年	3.84
商务管理部吴永利	公司员工	629,910.00	一年以内	3.61
合 计		7,928,036.78		45.38

(7) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
北京迪赛奇正科技有限公司	子公司	5,109,331.62	29.24
北京科耐特科技有限公司	子公司	768,167.61	4.40
合 计		5,877,499.23	33.64

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京科耐特科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
北京迪赛奇正科技有限公司	成本法	51,239,900.00	51,239,900.00	-	51,239,900.00
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	成本法	1,960,000.00	1,398,349.90	-1,398,349.90	-
合 计			54,638,249.90	-1,398,349.90	53,239,900.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京科耐特科技有限公司	80	80		-	-	-
北京迪赛奇正科技有限公司	100	100		-	-	-
内蒙古动力源通信设备有限责任公司	49	49		-	-	-
合 计				-	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	464,219,904.85	443,505,854.10
其他业务收入	7,608,533.60	6,678,313.69
营业收入合计	471,828,438.45	450,184,167.79
主营业务成本	259,038,557.01	336,882,813.37
其他业务成本	6,658,882.51	626,965.03
营业成本合计	265,697,439.52	337,509,778.40

(2) 主营业务（分产品）

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
直流电源	356,310,676.77	191,462,019.77	309,552,775.57	241,224,194.50
监控系统	3,144,129.84	1,292,766.47	16,061,385.90	8,548,691.97
高压变频器	35,737,739.89	19,755,899.94	40,445,184.88	30,298,814.64
交流电源等	69,027,358.35	46,527,870.83	77,446,507.75	56,811,112.26
小 计	464,219,904.85	259,038,557.01	443,505,854.10	336,882,813.37
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	464,219,904.85	259,038,557.01	443,505,854.10	336,882,813.37

(3) 主营业务（分地区）

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
境内	462,621,420.26	258,168,250.00	435,607,862.00	329,724,133.67
境外	1,598,484.59	870,307.01	7,897,992.10	7,158,679.70
小 计	464,219,904.85	259,038,557.01	443,505,854.10	336,882,813.37
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	464,219,904.85	259,038,557.01	443,505,854.10	336,882,813.37

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例（%）
中国移动通信集团辽宁有限公司	29,696,373.50	6.29
贵州移动通信有限责任公司	25,539,667.52	5.41
中国移动通信集团河南有限公司	24,711,893.16	5.24
中国移动通信集团安徽有限公司	23,427,258.24	4.97
中国移动通信集团四川有限公司	23,266,929.91	4.93
合 计	126,642,122.33	26.84

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-674,349.12	-
其他	-	-
合 计	-674,349.12	-

6、现金流量表补充资料

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	45,517,942.75	2,494,777.22
加: 资产减值准备	7,430,660.71	4,024,362.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,144,451.37	5,679,351.97
无形资产摊销	818,597.72	801,375.18
长期待摊费用摊销	-	-
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)	74,232.32	10,766.65
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	4,215,021.79	9,254,065.67
投资损失(收益以“-”号填列)	674,349.12	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-564,771.34	-761,617.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-21,229,242.27	11,033,877.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	50,702,520.16	-106,801,985.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	43,182,399.72	72,347,928.51
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	136,966,162.05	-1,917,097.91
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	193,305,474.14	89,987,323.27
减: 现金的期初余额	89,987,323.27	147,453,039.29
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	103,318,150.87	-57,465,716.02

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-67,636.08	
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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)	709,876.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,024,162.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	1,666,402.63	
所得税影响额	227,364.37	
少数股东权益影响额(税后)	-5,230.94	
合 计	1,444,269.20	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2009年度	10.54%	0.191	0.191
	2008年度	1.43%	0.024	0.024
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009年度	10.16%	0.184	0.184
	2008年度	1.26%	0.021	0.021

注 1：2009 年度归属于公司普通股股东净利润的加权平均净资产收益率

$$=39,771,055.57 / ((357,335,815.94 + 397,106,871.51) / 2)$$

2009 年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润的加权平均净资产收益率
= $(39,771,055.57-1,444,269.20)/((357,335,815.94+397,106,871.51)/2)$

2008 年度归属于公司普通股股东净利润的加权平均净资产收益率
= $5,090,294.46/((357,335,815.94+352,245,521.48)/2)$

2008 年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润的加权平均净资产收益率
= $(5,090,294.46-610,241.95)/((357,335,815.94+352,245,521.48)/2)$

注 2：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、33。

3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

货币资金期末比期初增加 107.39%，主要由销售商品收回现金增加所致。

在建工程期末比期初减少 76.92%，主要原因是各地办事处房屋转增固定资产所致。

无形资产期末比期初增加 148.93%，主要由购买安徽郎溪生产基地土地使用权 1,120 万元所致。

递延所得税资产期末比期初增加 34.68%，主要原因是公司报告期计提存货跌价准备和应收账款坏账准备影响所致。

应付票据期末比期初增加 64.38%，主要原因由增加票据结算方式所致。

预收款项期末比期初增加 106.24%，主要由销售商品回款幅度加大相应带动预收货款增加所致。

应付职工薪酬期末比期初增加 205.73%，主要由 2009 年度奖金年末挂账待发放所致。

应交税费期末比期初增加 124.51%，主要由盈利增加相应计缴企业所得税增加所致。

营业税金及附加本期比上期增加 155.92%，主要由流转税计缴增加所致。

销售费用本期比上期增加 35.76%，主要是职工薪酬、运费和安装费等费用项目增加所致。

财务费用本期比上期减少 52.21%，主要是借款利息支出和汇兑损失减少所致。

资产减值损失本期比上期增加 87.16%，主要是报告期公司计提存货跌价准备和应收账款坏账准备所致。

营业外收入本期比上期增加 142.51%，主要是报告期应付款项转入增加所致。

所得税费用本期比上期有所增加，主要由盈利增加相应计缴企业所得税增加当期所得税费用所致。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：何振亚

北京动力源科技股份有限公司

2010年4月28日