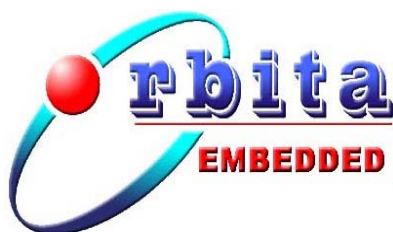


珠海欧比特控制工程股份有限公司

2009 年年度报告



股票简称：欧比特

股票代码：300053

披露日期：2010 年 4 月 20 日

重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

4、公司 2009 年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人颜军、主管会计工作负责人裴先红及会计机构负责人(会计主管人员)邵世凤声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	1
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	2
第三节	董事会报告.....	5
第四节	重要事项.....	19
第五节	股本变动及股东情况.....	23
第六节	董事、监事和高级管理人员和员工情况.....	26
第七节	公司治理结构.....	30
第八节	监事会报告.....	38
第九节	财务报告.....	40
第十节	备查文件.....	99

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

中文名称	珠海欧比特控制工程股份有限公司
英文名称	Zhuhai Orbita Control Engineering Co., Ltd.
英文简称	OBT
股票简称	欧比特
股票代码	300053
上市交易所	深圳证券交易所
法定代表人	颜军
注册地址	珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园
办公地址	
邮政编码	519080
网址	http://www.myorbita.net
投资者关系电子信箱	zqb@myorbita.net
公司选定的信息披露报纸	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的网站网址	中国证监会指定创业板信息披露网站
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室、证券投资部

二、公司联系人和联系方式:

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜红	张小蘅
联系地址	珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园研发楼三楼	
电话	0756-3391979	0756-3391979
传真	0756-3391980	0756-3391980
电子信箱	zqb@myorbita.net	zqb@myorbita.net

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	158,612,616.19	127,354,940.87	24.54%	76,395,046.73
利润总额	39,059,197.86	29,939,291.07	30.46%	25,696,610.68
归属于上市公司股东的净利润	32,902,416.11	25,316,980.51	29.96%	22,830,514.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,156,719.26	23,012,805.19	35.39%	20,789,873.56
经营活动产生的现金流量净额	3,373,118.68	38,551,719.44	-91.25%	28,973,871.75
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	197,793,722.53	180,873,166.77	9.35%	140,658,522.70
归属于上市公司股东的所有者权益	151,632,398.07	118,740,307.98	27.70%	93,385,599.00
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	0.00%	23,782,414.03

二、主要财务指标

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.439	0.338	29.88%	0.316
稀释每股收益 (元/股)	0.439	0.338	29.88%	0.316
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.329	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.415	0.307	35.18%	0.288
加权平均净资产收益率 (%)	24.34%	23.87%	0.47%	34.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	23.05%	21.70%	1.35%	31.47%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.045	0.514	-91.25%	1.218
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.02	1.58	27.85%	3.93

注：1、本公司系 2008 年 3 月变更为股份有限公司，变更后股份总数为 7500 万股，股本为 7500 万元，考虑本公司 2007 年 8 月货币增资的 471.8856 万股，为保持指标的可比性，2007 年计算基本每股收益和稀释每股收益的股份数按加权平均股本 7224.7334 万股计算。

2、除上述指标之外，表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

3、最新股本是指截止 2010 年 4 月 18 日公司的总股本：10,000 万股。

三、加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元

项目	序号	2009 年
归属于公司普通股股东的净利润	1	32,902,416.11
非经常性损益	2	1,745,696.85
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	31,156,719.26
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	118,740,307.98
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	0
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	0
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	0
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	0
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	0
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	0
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	12=4+1×0/2+5×6/11-7×8/11±9×10/11	135,191,516.04
加权平均净资产收益率	13=1/12	24.34%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	23.05%

四、基本每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	2009 年
归属于公司普通股股东的净利润	1	32,902,416.11
非经常性损益	2	1,745,696.85
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	31,156,719.26
期初股份总数	4	75,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	0
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	0
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	0
报告期因回购等减少股份数	8	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0
报告期缩股数	10	0
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7/11-8×9/11-10	75,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.439
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.415

五、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同**六、非经常性损益项目**

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-13,689.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,067,450.00
所得税影响额	-308,064.15
合计	1,745,696.85

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司根据总体运营规划，秉承“从系统中来，到系统中去”的设计理念，坚持技术创新与行业应用相结合，不断拓展和丰富技术产品结构，向航空航天及工业控制领域提供并推广高性能、高可靠、小型化、国产化及低成本的 SoC 芯片及系统集成产品。公司立足于航空航天及工业控制领域，充分把握国家培育战略性新兴产业的机遇，在产品研发、销售、团队建设等方面均取得了良好的成绩。

报告期内，公司主营业务保持着稳定持续的增长，实现营业收入 15,861.26 万元，比上年同期增长 24.54%；实现营业利润 3,700.54 万元，比上年同期增长 35.91%；实现净利润 3,302.78 万元，比上年同期增长 30.18%。

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)
营业收入	158,612,616.19	127,354,940.87	24.54%
营业利润	37,005,436.86	27,228,496.58	35.91%
利润总额	39,059,197.86	29,939,291.07	30.46%
净利润	33,027,791.68	25,371,382.91	30.18%
归属于上市公司股东的净利润	32,902,416.11	25,316,980.51	29.96%
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)
总资产	197,793,722.53	180,873,166.77	9.35%
所有者权益	152,026,724.39	119,009,802.20	27.74%
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	-

（二）经营业绩分析

公司是国内具有自主知识产权的嵌入式 SoC 芯片及系统集成供应商，主要从事如下业务：高可靠嵌入式 SoC 芯片类产品的研发、生产和销售；系统集成类产品的研发、生产和销售；产品代理及其他。公司产品主要应用于航空航天、工业控制等领域。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

分产品	所属行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
SoC 芯片类产品	集成电路	6,193.54	3,235.51	47.76%	38.08%	22.62%	6.59%

系统集成类产品	集成电路	7,063.40	4,735.95	32.95%	11.38%	9.76%	0.98%
其中:EIPC	集成电路	4,427.65	3,794.00	14.31%	13.26%	10.86%	1.86%
其中:EMBC	集成电路	2,635.75	941.95	64.26%	8.35%	5.57%	0.94%
产品代理及其他	集成电路	2,446.39	2,079.93	14.98%	37.99%	37.41%	0.36%
合计	集成电路	15,703.33	10,051.39	35.99%	24.63%	18.71%	3.19%

报告期内，公司主营业务收入呈稳定增长趋势，公司的主要产品 SoC 芯片类产品、系统集成类产品得到了快速发展，产品毛利率较上年比较相对稳定。

①SoC 芯片类产品

公司充分利用自主知识产权的优势，加大了航空航天领域的开发力度和合作深度，逐步引导我国卫星、火箭、飞机、工业自动化控制等嵌入式实时控制领域逐步转向应用 SPARC 架构的嵌入式 SoC 芯片。2009 年度，公司 SoC 芯片类产品收入较上年增长了 38.08%。

②系统集成类产品

公司围绕“嵌入式 SoC 芯片+系统集成”产品架构、实现成为国际知名的具有自主知识产权的嵌入式 SoC 芯片和系统集成供应商的战略目标，加大了对系统集成类产品的开发投入和市场开拓力度。2009 年度，公司系统集成类产品收入较上年增长了 11.38%。

③产品代理及其他

公司在向客户提供嵌入式 SoC 芯片应用解决方案、系统集成优化解决方案的过程中，根据客户目标系统集成设计所涉及的体系标准、技术参数、接口关系、外围线路等要求，提供相应的配套产品采购服务。2009 年度，公司产品代理及其他收入较上年增长了 37.99%。

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境内	13,692.59	11.63%
境外	2,010.74	502.00%
合计	15,703.33	24.63%

(3) 公司主要客户、供应商情况

单位：万元

前五名客户情况				
项目	销售金额	占本年度销售总金额比例	应收账款余额	占应收账款总额比例
前五名客户合计	10,948.01	69.72%	3,053.45	73.07%
前五名供应商情况				
项目	采购金额	占本年度采购总金额比例	应付账款余额	占总应付账款余额比例
前五名供应商合计	7,203.69	72.40%	649.12	59.36%

单一供应商采购比例超过 30%的情况：

单位：万元

	2009 年度	2008 年度	同比增减	2007 年度

			(%)	
向单一供应商采购比例超过 30%的供应商	山东浪潮商用系统有限公司			
采购金额	3,137.43	4,115.56	-23.77%	-
占年度采购总金额的比例	31.53%	43.55%	-12.02%	-

公司前五名客户、供应商与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不拥有直接和间接权益。

2、报告期内主要费用情况

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)
销售费用	353.26	218.26	61.85%
管理费用	1,411.18	981.23	43.82%
财务费用	63.33	181.47	-65.10%
所得税费用	603.14	456.79	32.04%
合计	2,430.91	1,837.75	32.28%

(1) 销售费用

报告期内，为了拓展产品销售市场，公司相应投入了一定人力及物力以保证市场销售工作顺利进行，故 2009 年销售费用较 2008 年增长 61.85%，

(2) 管理费用

为保证公司的技术领先性和产品的广泛适用性，公司加大了研发投入，并加强了管理团队的建设 and 充实，与其人员相关的工资及劳动保险费用增加，故 2009 年管理费用较 2008 年增长了 43.82%。

(4) 财务费用

2009 年，公司财务费用较 2008 年下降 65.10%，系报告期内公司利息支出减少和汇兑损益影响所致。

(5) 所得税费用

报告期内公司所得税费用较上年同期增长 32.04%，主要原因是公司利润总额增长所致。

3、报告期内公司资产构成情况

单位：万元

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
流动资产	13,522.44	68.37%	12,583.56	69.57%	7.46%
货币资金	6,654.72	33.64%	7,671.32	42.41%	-13.25%
应收账款	4,178.60	21.13%	1,230.44	6.80%	239.60%
预付款项	182.59	0.92%	832.40	4.60%	-78.06%
其他应收款	612.76	3.10%	177.21	0.98%	245.79%

存货	1,893.77	9.57%	2,672.20	14.77%	-29.13%
非流动资产	6,256.93	31.63%	5,503.76	30.43%	13.68%
投资性房地产	684.60	3.46%	704.83	3.90%	-2.87%
固定资产	3,276.92	16.57%	2,641.07	14.60%	24.08%
在建工程	491.12	2.48%	335.16	1.85%	46.54%
无形资产	1,761.10	8.90%	1,804.55	9.98%	-2.41%
递延所得税资产	43.19	0.22%	18.16	0.10%	137.84%
资产总额	19,779.37	100.00%	18,087.32	100.00%	9.35%

2009 年末公司应收账款较 2008 年末增长了 239.60%，主要系公司业务增长形成。报告期内，公司加大对航空航天领域的开发，2009 年末公司应收账款前五名单位主要集中在航空航天领域，该等客户信用度较高，发生坏账的风险较小。

2009 年末公司预付款项较 2008 年末减少 78.06%、其他应收款较 2008 年末增长了 245.79%，主要系公司上市申报服务机构费用增加和终止的预付设备款转入所形成。

2009 年末公司在建工程较 2008 年末增加 46.54%，主要系公司 SMT 生产线建设所致。

2009 年末公司递延所得税资产较 2008 年末增加 137.84%，主要系公司可抵扣暂时性差异增加所致。

资产项目中的其它项目变动金额不大，均属于正常波动的合理范围。

4、报告期公司现金流量构成情况

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	337.31	3,855.17	-91.25%
经营活动现金流入量	12,586.35	18,492.91	-31.94%
经营活动现金流出量	12,249.04	14,637.74	-16.32%
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,184.73	-2,039.04	41.90%
投资活动现金流入量	-	5.50	-
投资活动现金流出量	1,184.73	2,044.54	-42.05%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-128.20	535.76	-123.93%
筹资活动现金流入量	2,300.00	2,300.00	0.00%
筹资活动现金流出量	2,428.20	1,764.24	37.63%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-40.98	10.65	-484.66%
五、现金及现金等价物净增加额	-1,016.60	2,362.54	-143.03%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少 91.25%，主要系公司在信用期方面给予了客户优惠条件，应收账款回款减少所致。

报告期内，公司投资活动现金流出量较上年减少 42.05%，主要系公司“购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金”减少所致。

报告期内，公司筹资活动现金流出量较上年增加 37.63%，主要系报告期内公司归还银行借款所致。

5、报告期内主要财务指标分析

项目	指标	2009 年	2008 年	同比增减 (%)
偿债能力	资产负债率(合并)	23.14%	34.20%	-11.06%
	流动比率	2.95	2.03	45.32%
	速动比率	2.54	1.60	58.75%
盈利能力	销售毛利率	36.38%	32.98%	3.40%
	净资产收益率(加权)	24.34%	23.87%	0.47%
营运能力	应收帐款周转率	5.86	7.09	-17.35%
	存货周转率	4.42	4.48	-1.34%

6、公司研发费用投入

公司是国内具有自主知识产权的嵌入式 SoC 芯片及系统集成供应商，公司产品主要应用于航空航天、工业控制等领域。报告期内，公司坚持自主创新，加大研发投入力度，全年研发费用支出 491.25 万元，占母公司营业收入的 4.29%，公司近 3 年研发费用支出具体情况如下：

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	2007 年
研发费用	491.25	364.70	34.70%	209.22
母公司营业收入	11,462.01	9,366.05	22.38%	4,990.63
占母公司营业收入的比重 (%)	4.29%	3.89%	0.40%	4.19%

7、主要无形资产情况

(1) 报告期内，公司无形资产账面余额 1,761.10 万元，主要为非专利技术、土地使用权，具体情况如下：

①非专利技术

截止 2009 年 12 月 31 日，公司非专利技术原值共计 2,746.76 万元，净值共计 1,600.48 万元。

②土地使用权

截止 2009 年 12 月 31 日，公司拥有房地产权证 4 项，账面原值为 191.59 万元，净值为 160.62 万元，具体情况如下：

序号	房地产权证	房地座落	建筑面积 (平方米)	取得方式	终止日期
1	粤房地证字第 C5016743 号	珠海市唐家东岸白沙路 1 号	21,588.68	出让	2051.11.22
2	粤房地证字第 C5016746 号	珠海市唐家东岸白沙路 1 号研发楼	2,663.48	出让	2051.11.22
3	粤房地证字第 C5016747 号	珠海市唐家东岸白沙路 1 号厂房 A	1,259.85	出让	2051.11.22
4	粤房地证字第	珠海市唐家东岸白沙	1,259.85	出让	2051.11.22

C5027994 号	路 1 号厂房 B			
------------	-----------	--	--	--

(2) 报告期内，公司拥有的其他无形资产主要为商标、专利、集成电路布图设计、软件产品登记证书，具体情况如下：

①商标

截止 2009 年 12 月 31 日，公司拥有及正在申请的注册商标 8 项，具体情况如下：

注册商标	证书号码	核定类别	权利期限/申请时间	取得方式	是否及存在何种他项权利
	3613584	42	2005 年 8 月 14 日至 2015 年 8 月 13 日	自主申请	否
	1602295	9	2001 年 7 月 14 日至 2011 年 7 月 13 日	自主申请	否
	3544720	9	2004 年 10 月 28 日至 2014 年 10 月 27 日	自主申请	否
	3613585	9	2005 年 1 月 28 日至 2015 年 1 月 27 日	自主申请	否
	5449303	9	2009 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日	自主申请	否
	5449304	9	2006 年 12 月 21 日	自主申请	否
	5449305	9	2006 年 12 月 21 日	自主申请	否
	5449306	9	2006 年 12 月 21 日	自主申请	否

②专利

截止 2009 年 12 月 31 日，公司拥有及正在申请的专利 7 项：轮胎压力检测装置、1553B IP、ARINC429IP、S698-MIL、精确制导控制计算机、嵌入式智能控制平台、流量计算系统及流量计算方法。

③集成电路布图设计

截止 2009 年 12 月 31 日，公司拥有集成电路布图设计 4 项：32 位嵌入式税控机芯片、S698-MIL、OBT429、S698P4。

④软件产品登记证书

截止 2009 年 12 月 31 日，公司拥有软件产品登记证书 7 项：ORION 嵌入式操作系统及其集成开发环境 V3.0、智能衡器控制器底层软件 V1.0、ORION4.0 嵌入式集成开发系统 V4.0、OBT-IDMC 流量计算机底层软件 V1.0、CAN 总线测试软件 V1.1、票据打印机测试台底层软件 V1.0、S698P4 四核处理器测试软件 V1.0。

8、公司核心竞争能力

公司是国内具有自主知识产权的嵌入式 SoC 芯片及系统集成供应商，主要从事如下业务：高可靠嵌入式 SoC 芯片类产品的研发、生产和销售；系统集成类产品的研发、生产和销售；产品代理及其他。本公司产品主要应用于航空航天、工业控制等领域。

公司为基于 SPARC 架构 SoC 芯片的行业技术引导者和标准倡导者，是我国首家成功研制出基于 SPARC 架构的 SoC 芯片的企业，并于 2003 年推出了 SPARC 架构的基础芯片 S698，其技术达到国际先进水平。在国家相关部门的支持下，公司引导我国卫星、火箭、飞机等嵌入式实时控制领域逐步转向应用 SPARC 架构的嵌入式处理器和 SoC 芯片，积极参与我国“核高基”重大科研项目的研制，增强了我国核心技术的储备，实现了相关核心器件的国产化。

公司自成立以来，在嵌入式操作系统、嵌入式处理器、嵌入式智能计算机方面进行了卓有成就的研究，形成了具有特色的自主知识产权创新体系，形成了 7 项专利、4 项集成电路布图、7 项软件产品登记证书、11 项核心技术，发行人并获得了 9 项荣誉证书。

9、主要子公司、参股子公司的经营情况

欧比特（香港）有限公司为公司控股子公司，本公司持股比例 95%，成立于 2000 年 8 月 25 日，法定股本为 1,000,000 港元，已发行股本为 500,000 港元，注册地为香港新界葵涌永业街 14-20 号华荣工业大厦九楼 C-D 座。经营范围：技术开发与咨询。欧比特（香港）有限公司经营情况如下：

单位：万元

	2009 年	2008 年	同比增减 (%)
资产总额	5557.07	5,759.56	-3.52%
净资产	788.65	538.99	46.32%
净利润	250.75	108.8	130.47%

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

公司所处的行业属于半导体行业中的集成电路设计子行业。公司作为同时具备嵌入式 SoC 芯片和系统集成产品的研发生产能力的高新技术企业，已开发出多款基于 SPARC 架构标准的高可靠嵌入式 SoC 芯片，并以公司自有芯片为基础，开发出一系列的系统集成产品，已形成了良

好的“嵌入式 SoC 芯片+系统集成”产业架构。

根据中国半导体行业协会分析，2009 年全球半导体市场规模为 2,263.1 亿美元，同比下滑 9%。国内市场方面，受全球金融危机与世界集成电路市场大幅下滑的影响，2009 年我国 IC 产业出现较大幅度的下滑，2009 年产业销售收入增幅约在-16%左右，规模约为 1,040 亿元，预计全年国内集成电路产量规模约为 375 亿块。同时，受家电下乡、家电以旧换新、3G 网络建设等一系列刺激内需政策的拉动，2009 年国内 IC 设计业在内需市场的带动下逆势增长，全年 IC 设计业增速将超过 11%，规模将超过 260 亿元。

从行业发展趋势来看，IC 设计业仍将是国内集成电路产业中最具发展活力的领域，尤其是在创业板推出的鼓舞下，一批国内 IC 设计企业正在积极筹划上市融资，如该等企业的 IPO 计划得以顺利实现，不仅将为国内 IC 设计业注入大批发展资金，同时也将吸引更多的海内外高端人才投入到 IC 设计领域，从而极大推动国内 IC 设计行业的发展。

为应对国际金融危机，我国出台了《电子信息产业调整和振兴规划》，在《规划》中，我国将集成电路产业作为电子信息产业的核心和基础，是我国重点支持的产业之一。通过《规划》的实施，在推动集成电路产业发展方面主要完成以下重点任务：完善集成电路产业体系。支持骨干制造企业整合优势资源，加大创新投入，推进工艺升级。继续引导和支持国际芯片制造企业加大在我国投资的力度，增设生产基地和研发中心。完善集成电路设计支撑服务体系，促进产业集聚。引导芯片设计企业与整机企业加强合作，依靠整机升级扩大国内有效需求。支持设计企业间的兼并重组，培育具有国际竞争力的大企业。支持集成电路重大项目建设与科技重大专项攻关相结合，实现部分专用设备的产业化应用，形成较为完善的集成电路产业链。因此，未来几年，集成电路产业将呈现较为稳定的发展趋势，为本土厂商提供了较为广阔的发展空间。

（二）公司面临的市场竞争格局

公司主导产品为嵌入式 SoC 芯片和系统集成产品。

1、嵌入式 SoC 芯片领域

我国航空航天领域 SPARC 架构的 SoC 市场应用需求较为分散，但其市场总量呈现出逐年递增的局面。目前，我国在航空航天领域和工业控制领域使用的高可靠 SoC 芯片严重依赖国外进口。国际上该类芯片主要被 NASA、ESA、BAE 等组织及公司掌握，而在国内仅有本公司、北京时代民芯科技有限公司、北京神州龙芯集成电路设计公司等少数几家企业或者科研院所进行 SPARC 架构的嵌入式 SoC 芯片研发生产工作。

2、系统集成领域

（1）嵌入式总线控制模块（EMBC）

由于总线协议基本上由国际组织制定，国外的主要总线模块厂商参与了总线协议的制定，所以其具备了先发优势和技术优势，在国内高端市场上占有率很高，而国内厂商由于核心器件（如芯片等）主要依赖于国外厂商，多从事附加值较低的低端总线模块产品的生产，但最近几

年国内厂商通过技术消化吸收，自主研发生产出多种总线模块产品，逐渐夺回部分市场份额。目前嵌入式总线控制模块主要被国外厂商如 GE、DDC 公司和 UTMC 公司所垄断。国内在航空航天领域主要有本公司、天津市英贝特航天科技有限公司、骊山微电子公司、成都恩菲特科技有限公司、北京神州飞航科技有限责任公司等企业进行嵌入式总线控制模块的研发生产工作。

（2）嵌入式智能控制平台（EIPC）

嵌入式智能控制平台应用领域广泛，产品种类多样，生产厂商较多，市场竞争较为激烈。2008 年，嵌入式智能控制平台（EIPC）处于竞争较为激烈的市场，国外厂商凭借在高端产品方面的优势，占据了 35.2% 的市场份额；中低端产品市场中的国内厂商优势比较明显，占据了 38.6% 的市场份额；此外 26.2% 的市场份额由中国台湾的企业占据。目前，活跃在国内 EIPC 市场的国外厂商主要有瑞士 ABB、Honeywell 公司、控创集团等，境内企业与台资企业主要为本公司、研祥智能科技股份有限公司、研华科技股份有限公司等。

（三）公司的竞争优势

公司为基于 SPARC 架构 SoC 芯片的行业技术引导者和标准倡导者，是我国首家成功研制出基于 SPARC V8 架构的 SoC 芯片的企业，并于 2003 年推出了 SPARC V8 架构的基础芯片 S698，其技术达到国际先进水平。在国家相关部门的支持下，公司引导我国卫星、火箭、飞机等嵌入式实时控制领域逐步转向应用 SPARC 架构的嵌入式处理器和 SoC 芯片，积极参与“核高基”重大科研项目的研制，增强了我国核心技术的储备，实现了相关核心器件的国产化。

1、技术领先优势

公司自成立以来，在嵌入式操作系统、嵌入式处理器、嵌入式智能计算机方面进行了卓有成就的研究，形成了具有特色的自主知识产权创新体系，形成了 6 项专利、4 项集成电路布图、7 项软件产品登记证书、11 项核心技术，公司并获得了 9 项荣誉证书。

2、产品性能优势

S698 系列嵌入式 SoC 芯片的研制成功很大程度上提高了我国航空航天及工业控制领域中核心器件的国产化程度，打破了上述领域中核心器件长期受制于人的局面。公司研制的 429、1553B 等总线控制器芯片具有高可靠、高性能、高集成度、低功耗等特点，达到国际同类先进产品的水平。同时，公司根据我国航空航天、工业控制等领域的实际需求，相继研制了 EMBC 和 EIPC 两大技术平台以及由这两个平台支撑的高可靠、高性能的系统集成产品，为我国星载、箭载、机载、工控等计算机系统的标准化、小型化以及可靠性提供了有力支持。

3、产品价格优势

公司高可靠嵌入式 SoC 芯片的需求分析、总体设计、芯片前端设计等环节由公司自主完成，因此，与国外同类型芯片相比具有较大的价格优势，公司以此为基础所设计生产的 EMBC 及 EIPC 以及系统集成类产品的成本也大幅度降低，产品价格优势较为明显。

4、产业链优势

公司作为同时具备嵌入式 SoC 芯片和系统集成产品的研发生产能力的高新技术企业，已开

发出多款基于 SPARC 架构标准的高可靠嵌入式 SoC 芯片，并以公司自有芯片为基础，开发出一系列的系统集成产品，已形成了良好的“嵌入式 SoC 芯片+系统集成”产业架构。

（四）公司发展战略规划及 2010 年经营计划

1、发展规划

公司是国内具有自主知识产权的嵌入式 SoC 芯片及系统集成供应商，秉承“从系统中来，到系统中去”的设计理念，坚持技术创新与行业应用相结合，不断拓展和丰富技术产品结构，向航空航天及工业控制领域提供并推广高性能、高可靠、小型化、国产化及低成本的 SoC 芯片及系统集成产品。

通过本次募投项目的实施，本公司将进一步拓展和完善“嵌入式 SoC 芯片+系统集成”产品结构，巩固和保持公司在嵌入式 SoC 芯片和系统集成领域的技术领先优势及市场优势，提高公司的生产能力和营销服务水平，增强业务的成长性，增进自主创新能力，提升核心竞争力和持续盈利能力，努力打造国际一流的高可靠、高性能、小型化及低成本的嵌入式 SoC 芯片及系统集成产品，成为富有诚信和实力雄厚的供应商。

2、2010 年工作计划

2010 年是公司上市的第一年，也是公司募投项目按计划实施的关键之年，公司将充分利用自身的技术创新优势、人才优势、成本优势和市场优势。大力开发研制具有国际前沿水平的高可靠、高性能嵌入式 SoC 芯片和系统集成产品。在巩固现有市场的基础上，进一步增进自主创新能力，提升核心竞争力和持续盈利能力，拓展公司技术产品应用领域的深度和广度。

（1）优化市场营销策略，增强成长性

公司将按照“紧贴市场、稳健发展、增强成长性”的原则，不断推出高性能、高可靠的标准化、系列化、模块化的新产品。以技术推动市场，以市场牵引技术，引进新的市场营销机制，形成良性循环和发展。

① 市场开拓计划：目前，公司已与航空航天、工业控制领域内的诸多客户建立了长期稳定的合作关系，公司将通过技术引导、产品引导等多种方式，继续巩固与长期合作客户的战略伙伴关系基础上，不断拓展产品的应用领域，开发新客户。

② 完善销售体系：随着募集资金项目的投入，公司的产品结构更加丰富，产品更具有竞争力。公司将逐步完善销售体系，通过建设销售网络、扩充专业技术支持团队等方式，提高公司营销服务体系与现场服务能力，引导更多应用领域逐步转向应用 SPARC V8 架构的嵌入式 SoC 芯片、EMBC 模块及 EIPC 平台技术产品。为适应经济全球化的趋势，本公司将积极开展国际化经营，在未来 2-3 年内，逐步建立国外营销网络，扩大国际化业务规模。同时，公司也将通过合作、交流等多种方式，积极引进国外先进的生产设备、工艺技术和管理经验等，不断提升公司的国际市场竞争力。

（2）加大研发的投入力度，增进自主创新能力

公司未来几年将加大系列化产品的研发力度，增进产品技术创新和自主研发能力，完善技术研发部门软、硬件配置。同时，公司将加快产品的技术改造进程，广泛与国内外研究机构进行密切合作，优化人才及科研资源配置，不断提高企业技术研发和自主创新能力，使公司产品在技术含量、质量等方面保持国际、国内领先地位。

2010 年，公司将根据公司发展规划，通过对多核 SoC 芯片类产品的开发生产，完成 S698PM-I 设计工作，进一步提高芯片类产品的技术水平，丰富芯片类系列化产品，满足市场的需求。同时，公司将基于业已成熟的总线控制器芯片和多核 SoC 芯片，完成 EMBC-2000 的研制，进一步完善嵌入式总线控制模块（EMBC）的产品结构，为航空航天及工业控制领域提供高性能、高可靠、多品种的嵌入式模块产品。

（3）采取优良的研发策略，提高核心竞争力和持续发展能力

为实现“高可靠、高性能、国产化、小型化、系列化”等产品目标，本公司在现有业务的基础上，根据行业发展的趋势和客户的迫切需求，将进一步优化公司的研究开发策略，以稳步扩大公司产品的市场份额，提高产品的竞争力，实现公司可持续发展。

（4）积极的人才引进和培养计划

公司自成立以来，十分注重高科技人才的积累，公司将继续遵循“以人为本”的原则，围绕公司战略发展目标，合理规划人力资源数量和结构，实现统一合理的人力资源配置，具体措施如下：

引进高端人才，调整人才结构。嵌入式 SoC 芯片技术涉及多门学科知识，对产品开发、设计、生产等人员的专业素质要求很高，公司将根据技术开发、生产等需求，优化人才结构，大力引进学科带头人和专家级高端人才，逐步形成一支技术全面、核心技术突出的技术团队。

完善培训体系、岗位绩效评价体系等。公司分层次、有重点地对员工实施针对性培训计划，努力提高管理人员的综合管理水平、技术人员的研究开发水平和技术服务能力，大力挖掘员工潜能，不断提高员工工作效率。同时，公司不断完善岗位绩效评价体系和相应的激励机制，建立有序的岗位竞争、激励、淘汰机制。

（5）进一步完善公司的治理结构

建立和健全投资者沟通平台，加强公司与投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

（五）资金需求及使用计划

公司已于 2010 年 2 月初首次公开发行 2,500 万股人民币普通股，并于 2010 年 2 月 11 日在深圳证券交易所创业板上市交易，本次公开发行募集资金净额为 39,890.4220 万元，这为公司进一步提升其技术能力和产品竞争力提供了资金保障。公司将结合企业的发展规划，严格按募集

资金使用计划合理使用募集资金，积极实施募投项目，制订和实施募集资金中其他与主营业务相关的营运资金的使用方案。公司将严格按照中国证监会和深交所的规定，管好和用好募集资金，努力提高资金的使用效率。目前公司根据发展规划及实际生产经营需求，积极稳妥地推进募集资金中其他与主营业务相关的营运资金项目的调研工作，妥善安排募集资金中其他与主营业务相关的营运资金的使用计划。

三、报告期内公司投资情况

（一）报告期内公司未发生募集资金使用情况。

（二）报告期内公司未发生重大非募集资金投资情况。

（三）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（四）报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

四、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更

（一）报告期财务会计报告审计情况

经天健正信会计师事务所有限公司审计，对本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

六、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

具体情况参见“第七节 公司治理结构”之“二、（二）1、董事会运行情况”。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项具体如下：

1、2009年4月25日，公司2008年度股东大会审议通过了《关于宁波明和投资管理有限公司转让所持公司股份的议案》：宁波明和投资管理有限公司将其持有的公司171.49万股的股份转让给上海科丰科技创业投资有限公司；将其持有的公司75万股的股份转让给上海健运投资管理有限公司，审议通过了根据本次股份转让结果对公司章程的相应条款做修改。2009年6月5日，公司完成了工商备案登记。

2、2009年6月1日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于候选董事蒋晓华先生任职资格的审查报告》。2009年7月23日，公司完成了工商备案登记。

3、利润分配政策的执行情况

（1）2009年4月25日，公司2008年度股东大会审议通过2008年度利润分配方案：2008年度对利润不进行分配，未分配利润用于公司的继续经营发展，同时也不进行资本公积转增股本。

（2）2009年7月21日，公司第二次临时股东大会审议通过了关于首次公开发行股票前的滚存利润分配的方案：若公司本次公开发行股票并上市，则首次公开发行人民币普通股（A股）股票前滚存的未分配利润由发行后新老股东共同享有。

公司董事会在报告期内对发行股票前滚存的未分配利润未作出任何处置，未发生新老股东区别对待的情形，严格执行该决议。

（三）公司董事会专业委员会运行情况

报告期内，董事会专业委员会的运行情况详见“第七节 公司治理”之“二、（二）2、专业委员会运行情况”。

七、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

（一）2009 年度利润分配预案

经天健正信会计师事务所有限公司出具的《2009年度财务报表的审计报告》（天健正信审（2010）GF字第010082号），2009年度归属于上市公司股东的净利润32,902,416.11元，母公司实现净利润30,520,280.37元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按2009年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金3,052,028.04元，加年初未分配利润17,442,783.10元，截至2009年12月31日止，本年度可供投资者分配利润为44,911,035.43元；公司2009年年末资本公积余额为16,583,839.54元。

经董事会研究决定，2009年度利润分配预案为：以公司现有总股本10,000万股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币2元(含税)，合计派发现金2000万元，剩余未分配利润结转

到下一年度。

上述利润分配预案尚需股东大会审议。

（二）公司利润分配政策

公司利润分配政策为采取现金或者股票方式分配股利。公司利润分配不得超过累计可分配利润。公司可以进行中期现金分红。

公司的利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票方式分配股利，公司利润分配不得超过累计可分配利润。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司优先采用现金分红方式回报股东，每年现金分红不少于当年实现的可分配利润的 10%，出现下列情况之一的除外：

1. 拟进行重大资本性支出；
2. 当年经营性净现金流量为负；
3. 拟采取股票方式分配股利。

八、公司最近三年股本变动情况

1、2007 年股本变动情况

2007 年 7 月 6 日，欧比特（珠海）软件工程有限公司（系公司前身，以下简称“欧比特软件”）2007 年第五次董事会审议通过了增资扩股方案，上海联创永宣创业投资企业、上海新鑫投资有限公司、上海苏阿比贸易有限公司、上海科丰科技创业投资有限公司和上海健运投资管理有限公司向欧比特软件合计增资 486.48 万港元。增资完成后，公司注册资本从港币 1,790 万元增至港币 2,276.48 万元，企业类型变更为中外合资经营企业。

2、2008 年股本变动情况

2007 年 11 月 10 日，欧比特软件 2007 年第九次董事会审议通过了关于发起设立股份有限公司的议案。2008 年 1 月 22 日，商务部出具“商资批[2008]9 号”《商务部关于同意欧比特（珠海）软件工程有限公司转制为股份有限公司的批复》，批准公司整体改制方案。以 2007 年 10 月 31 日经审计账面净资产人民币 9,158.38 万元为基础，折合为公司股份 7,500 万股，余额人民币 1,658.38 万元作为股本溢价计入资本公积。2008 年 1 月 23 日，公司取得商务部核发的“商外资资审字[2008]0009 号”《外商投资企业批准证书》。2008 年 3 月 26 日，公司取得珠海市工商行政管理局换发的注册号为“440400400002663 号”的《企业法人营业执照》。公司注册资本从港币 2,276.48 万元变更为人民币 7,500 万元。

3、2009 年股本未发生变动，2009 年末公司股本为 7,500 万股。

第四节 重要事项

一、报告期内盈利预测实现情况

报告期内，公司编制了 2009 年度盈利预测报告，天健（光华）会计师事务所出具了《2009 年度盈利预测审核报告》（天健光华审(2009)专字第 010423 号）。根据盈利预测报告，公司 2009 年度预测营业收入为 15,809.94 万元，预测净利润为 3,201.24 万元。

2009 年度，公司经审计营业收入 15,861.26 万元，经审计净利润 3,302.78 万元。

报告期内，公司实际业绩兑现了盈利预测的承诺，公司盈利预测目标全部实现。

二、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

三、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

四、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期内，公司未有股权激励事项。

六、报告期内，公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。

七、报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

八、报告期内，公司无证券投资情况。

九、报告期内，公司未发生对外担保事项。

十、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

十一、报告期内，公司关联方资金占用情况。

报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

十二、报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

报告期内的主要关联交易为本公司的控股股东及实际控制人颜军先生为本公司向珠海市农村信用合作联社金唐信用社申请综合授信额度人民币 2,300 万元提供个人担保，担保期限为 2008

年 6 月 23 日至 2011 年 6 月 23 日，具体情况如下：

保证担保合同号	与保证担保合同对应的借款合同号	金额 (万元)	贷款期限
农信金唐高保字 2008 年第 000001 号★	农信金唐借字 2009 年第 000205 号	600	2009 年 9 月 23 日—2010 年 9 月 23 日
	农信金唐借字 2009 年第 000164 号	400	2009 年 8 月 19 日—2010 年 8 月 19 日
	农信金唐借字 2009 年第 000100 号	300	2009 年 6 月 29 日—2010 年 6 月 29 日
	农信金唐借字 2009 年第 000101 号	300	2009 年 6 月 29 日—2010 年 6 月 29 日
	农信金唐借字 2009 年第 000030 号	700	2009 年 3 月 26 日—2010 年 3 月 26 日

注：1、公司该等借款同时与珠海金唐农信社签订了抵押合同（农信金唐高抵字 2008 年第 000019 号《最高额抵押担保合同》）。

2、公司已于 2010 年 3 月 26 日归还珠海市农村信用合作联社金唐信用社上述贷款中的 700 万元。

十三、报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或不存在以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司未发生对外担保事项。

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

（四）其他重大合同

1、借款合同

借款合同参见本节之“十二、报告期内重大关联交易事项”。

2、抵押合同

2008 年 5 月 28 日，公司与珠海市农村信用合作联社金唐信用社签订《最高额抵押担保合同》（农信金唐高抵字 2008 年第 000019 号），公司以自己所拥有的珠海市唐家东岸白沙路 1 号、研发楼、厂房 A、厂房 B 的房地产作抵押，为于 2008 年 5 月 28 日起至 2011 年 5 月 28 日止在珠海市农村信用合作联社金唐信用社所实际形成的最高本金余额折合人民币 2,300 万元整的债务提供担保。

3、保荐协议和承销协议

2009 年 7 月 20 日，本公司与西南证券签订《保荐协议书》和《承销协议书》，由西南证券股份有限公司作为公司首次公开发行股票并上市的保荐人和主承销商，协议就公司首次公开发

行股票并上市及保荐期间双方的权利义务进行了约定。

（五）重大合同的履行情况

报告期内的重大合同均按合同要求顺利履行，不存在未履行或延迟履行的情况。

十四、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项及履行情况

（一）公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东及实际控制人颜军承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让；在担任该公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有的该公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的该公司股份。

公司股东上海联创永宣创业投资企业、珠海市欧比特投资咨询有限公司、宁波明和投资管理有限公司、上海新鑫投资有限公司（简称“上海新鑫”）、上海健运投资管理有限公司、上海苏阿比贸易有限公司、上海科丰科技创业投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

全国社会保障基金理事会承诺：根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》，公司首次公开发行股票并在创业板上市后，上海新鑫持有公司的 144 万股将转持予全国社会保障基金理事会，全国社会保障基金理事会将承继上海新鑫的禁售期义务，即自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

除前述股份锁定承诺外，公司股东在担任公司董事/监事/高级管理人员/其他核心技术人员期间，直接或间接持有的公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不转让，在限售期过后每年转让的公司的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五。在辞去公司董事/监事/高级管理人员/其他核心技术人员半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占持有公司股票总数的比例不超过 50%。

（二）避免或消除同业竞争以及减少或规范关联交易的承诺

为避免与公司产生同业竞争，减少、避免关联交易，公司控股股东颜军出具了《声明、承诺与保证》，公司持股 5%以上股东上海联创永宣创业投资企业、珠海市欧比特投资咨询有限公司出具了《关于避免或消除同业竞争以及减少或规范关联交易的承诺》，承诺如下：

本人/企业/公司目前乃至将来不从事、亦促使本人/企业/公司控制、与他人共同控制、具有

重大影响的企业不从事任何在商业上对贵公司及 / 或贵公司的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。

如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人/企业/公司及 / 或本人/企业/公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，贵公司在同等条件下享有优先权。

在贵公司今后经营活动中，本人/企业/公司将尽最大的努力减少与贵公司之间的关联交易。若本人/企业/公司与贵公司发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，本人/企业/公司不要求或接受贵公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件。若需要与该项交易具有关联关系的贵公司的股东及 / 或董事回避表决，本人/企业/公司将促成该等关联股东及 / 或董事回避表决。

前述承诺是无条件且不可撤销的。本人/企业/公司违反前述承诺将承担贵公司、贵公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。

（三）承诺事项的履行情况

报告期内，各承诺方均严格执行其承诺事项。

十五、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

公司聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司审计服务机构，该所为公司提供首次公开发行股票相关审计及验资复核费用、2009 年度财务报告审计服务报酬合计为 205 万元。该所已连续三年为公司提供审计服务。

十六、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见。

十七、报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十八、报告期内公司信息披露情况索引

报告期内公司未对外发布公告。

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

截止 2009 年 12 月 31 日股本变动情况

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	75,000,000	100.00%						75,000,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,315,000	4.42%						3,315,000	4.42%
3、其他内资持股	36,751,500	49.00%						36,751,500	49.00%
其中：境内非国有法人持股	36,751,500	49.00%						36,751,500	49.00%
境内自然人持股									
4、外资持股	34,933,500	46.58%						34,933,500	46.58%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	34,933,500	46.58%						34,933,500	46.58%
5、高管股份									
二、无限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、人民币普通股	0	0.00%						0	0.00%
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	75,000,000	100.00%						75,000,000	100.00%

二、证券发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]96号）核准，本公司公开发行 2,500 万股人民币普通股。根据初步询价结果，确定本次发行数量为 2,500 万股。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售 500 万股，网上定价发行 2,000 万股，发行价格为 17.00 元/股。

2、经深圳证券交易所《关于珠海欧比特控制工程股份有限公司人民币普通股股票在创业板

上市的通知》（深证上[2010]55号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“欧比特”，股票代码“300053”；其中：本次公开发行中网上定价发行的2,000万股股票于2010年2月11日起上市交易，向网下询价对象配售的500万股股票锁定期为三个月，将于2010年5月11日起上市交易。

3、本次发行募集资金总额42,500万元，扣除各项发行费用2,609.5780万元后，募集资金净额为39,890.4220万元。以上募集资金已由天健正信会计师事务所有限公司于2010年2月5日出具的“天健正信验（2010）综字第010030号”《验资报告》验证确认。

三、股东和实际控制人情况介绍

（一）股东情况表（截止2009年12月31日）

单位：股

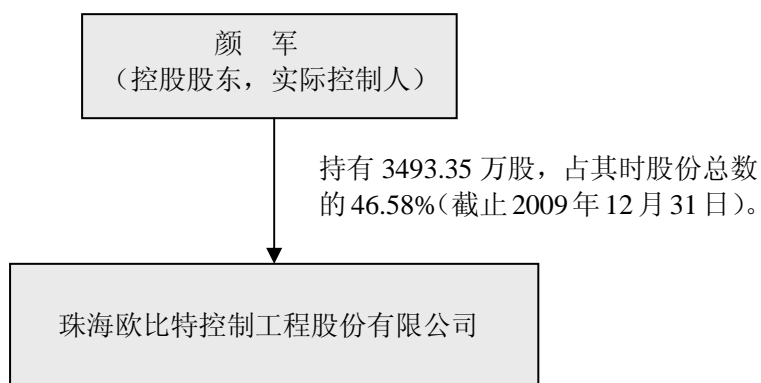
股东总数	8			
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	质押或冻结的股份数量
颜军	境外自然人	46.58%	34,933,500	0
上海联创永宣创业投资企业	境内非国有法人	18.42%	13,815,000	0
珠海市欧比特投资咨询有限公司	境内非国有法人	17.42%	13,066,500	0
上海健运投资管理有限公司	境内非国有法人	4.74%	3,555,000	0
上海科丰科技创业投资有限公司	境内非国有法人	4.50%	3,372,400	0
上海新鑫投资有限公司	国有法人	4.42%	3,315,000	0
上海苏阿比贸易有限公司	境内非国有法人	2.21%	1,657,500	0
宁波明和投资管理有限公司	境内非国有法人	1.71%	1,285,100	0
合计	-	100%	75,000,000	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东不存在关联关系或一致行动关系。			

（二）控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人都未发生变化，为颜军先生，相关情况如下：

颜军先生，公司董事长、总经理，生于1962年10月，加拿大籍，毕业于爱尔兰都柏林大学，计算机智能控制专业，博士。曾任爱尔兰都柏林大学计算机系讲师，加拿大Fortran交通控制公司高级工程师，ICCT公司.总裁，欧比特（珠海）软件工程有限公司（系公司前身）董事长，中国人民政治协商会议珠海市第六届委员会常务委员。2008年3月起至今担任公司董事长、总经理。目前还兼任欧比特（香港）有限公司董事、中国人民政治协商会议珠海市第七届委员会常务委员。颜军先生于2009年4月22日入选中共中央组织部“千人计划”创业人才。

（三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
颜军	董事长, 总经理	男	47	2008年03月21日	2011年03月20日	34,933,500	34,933,500		36.32	否
周水文	副董事长	男	42	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		0.00	是
张海涛	董事	男	38	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		0.00	是
李定基	董事	男	59	2008年11月22日	2011年03月20日	0	0		0.00	否
姜红	董事, 董事会秘书	女	41	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		14.31	否
蒋晓华	董事	男	31	2009年06月20日	2011年03月20日	0	0		24.10	否
富宏亚	独立董事	男	46	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		8.81	否
徐志光	独立董事	男	44	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		8.81	否
支晓强	独立董事	男	35	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		8.81	否
王伟	监事会主席	女	46	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		16.51	否
乔东升	监事	男	47	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		0.00	否
李付海	监事	男	33	2008年02月14日	2011年03月20日	0	0		12.29	否
徐红	副总经理	女	43	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		14.36	否
裴先红	财务总监	男	37	2008年10月25日	2011年03月20日	0	0		14.36	否
合计	-	-	-	-	-	34,933,500	34,933,500	-	158.68	-

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员简介

（1）颜军先生，简历见“第五节”之“三、（二）控股股东及实际控制人情况介绍”。

（2）周水文先生，生于1967年3月，中国国籍，毕业于上海科技大学，生物工程专业，

本科。曾任上海三维制药有限公司产品工程师，上海三维生物工程研究所副所长，上海三维生物技术有限公司副总经理，上海新药研究开发中心研究发展部、江苏康缘药业股份有限公司董事，海南海药股份有限公司监事、江苏联环药业股份有限公司监事、重庆民生能源股份有限公司董事。现任公司副董事长，上海联创投资管理有限公司合伙人、副总裁，江苏华钛化学股份有限公司董事、江苏华业医药化工股份有限公司董事、郑州煤矿机械集团股份有限公司董事、重庆赛诺生物药业股份有限公司监事、广州华工百川科技股份有限公司监事。

(3) 张海涛先生，生于 1971 年 1 月，中国国籍，毕业于上海财经大学，企业管理专业，博士。曾任上海华虹（集团）有限公司发展部高级主管、战略投资部副总经理。现任公司董事，上海信虹投资管理有限公司董事、副总经理，上海新致软件有限公司董事，苏州顺芯半导体有限公司董事，傲世通科技（苏州）有限公司董事，上海芯豪微电子有限公司董事。

(4) 李定基先生，生于 1950 年 6 月，中国国籍，于上海市社会科学院研究生部，经济管理专业毕业。曾任上海致达科技集团监事会主席、投资总监上市办主任，上海复星高科技集团信息产业投资总监，上海华辰集团行政总经理，上海禾阳生物科技发展有限公司执行总裁，欧比特软件董事、《上海经济》杂志常务副总编等。现任公司董事，上海同济东方骄子教育集团研究中心主任。

(5) 姜红女士，生于 1968 年 12 月，中国国籍，毕业于亚洲（澳门）国际公开大学，工商管理硕士。曾任苏州天辰实业有限公司总经理助理兼行政办公室主任，苏州汇思人力资源有限公司副总经理，杭州汇思人力资源有限公司总经理。现任公司董事、董事会秘书。

(6) 蒋晓华先生，生于 1978 年 8 月，中国国籍，毕业于华南理工大学，物理电子学，硕士。自 2002 年起，蒋晓华先生先后于欧比特（珠海）软件工程有限公司任系统部研发工程师、IC 设计部高级工程师、IC 设计部经理。现任公司董事、技术研发部部长，珠海市欧比特投资咨询有限公司监事。

(7) 富宏亚先生，生于 1963 年 6 月，中国国籍，毕业于哈尔滨工业大学，机械工程专业，博士。曾任哈尔滨工业大学机械工程系讲师、副教授。现任公司独立董事，哈尔滨工业大学机电工程学院教授、博士生导师。富宏亚先生主持和主要参加完成各类科研项目 30 余项，发表学术论文 40 余篇，申请国家发明专利 7 项，获得软件著作权 3 项。近 3 年来先后完成国家自然科学基金项目、省重大科研攻关项目等 10 余项，曾获国家级教学成果二等奖一项，航空航天工业部科技进步二等奖两项，省科技进步三等奖一项。

(8) 徐志光先生，生于 1965 年 6 月，中国国籍，毕业于中国政法大学，法学硕士，律师。曾任深圳国际商务律师事务所执业律师，广东万商律师事务所执业律师、主任、合伙人。现任公司独立董事，北京万商天勤律师事务所合伙人、管委会委员。

(9) 支晓强先生，生于 1974 年 6 月，中国国籍，毕业于中国人民大学，管理学博士。曾担任内蒙古金宇集团股份有限公司（股票代码：600201）独立董事、山推工程机械股份有限公司（股票代码：000680）独立董事。现任公司独立董事，中国人民大学商学院财务管理系副主任、副教授、硕士研究生导师，广东新大地生物科技股份有限公司独立董事、北京联信永益科技股份有限公司（股票代码：002373）独立董事。

上述董事会成员任期自董事会聘任起至 2011 年 3 月。

2、监事会成员简介

(1) 王伟女士，生于 1963 年 10 月，中国国籍，毕业于华南师范大学，人力资源专业，本科、统计师。曾任渤海造船厂工业统计，珠海晶华光学有限公司统计、人事经理，自 2002 年于欧比特软件先后担任副总经理、监事等职务。现任公司监事会主席，珠海市欧比特投资咨询有限公司董事。

(2) 乔东升先生，生于 1962 年 4 月，中国国籍，毕业于哈尔滨工业大学，半导体专业，本科。现任公司监事，中国精密机械进出口总公司贸易部业务经理。

(3) 李付海先生，生于 1976 年 2 月，中国国籍，毕业于中国人民解放军空军第一航空学院，电子工程专业，本科。曾任合肥美菱股份有限公司硬件工程师，珠海瓦特电力电子有限公司硬件工程师，珠海东耀企业有限公司硬件工程师，自 2004 年于欧比特软件先后任产品事业部经理、系统部经理。现任公司监事、总经理助理兼销售总监，珠海市欧比特投资咨询有限公司董事。

上述监事会成员任期均从 2008 年 3 月至 2011 年 3 月。

3、高级管理人员简介

(1) 颜军先生，现任公司总经理，简历见“第五节”之“三、(二) 控股股东及实际控制人情况介绍”。

(2) 姜红女士，现任公司董事会秘书，简历见“本节”之“1、董事会成员简介”。

(3) 徐红女士，生于 1966 年 11 月，中国国籍，毕业于香港理工大学，工商管理硕士。曾任哈尔滨工大集团办公室主任、经理，广东威尔医学科技股份有限公司战略发展部项目总监。现任公司副总经理、珠海市欧比特投资咨询有限公司董事，任期自 2008 年 3 月 21 日至 2011 年 3 月 20 日。

(4) 裴先红先生，生于 1972 年 9 月，中国国籍，毕业于湖北省商业专科学校，财会专业，专科，注册会计师。曾任湖北省糖酒副食品总公司财务部副主任，深圳商业实业有限公司财务总监，武汉道远公司财务总监等。现任公司财务总监，任期自 2008 年 10 月 25 日至 2011 年 3 月 20 日。

二、报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

2009 年 5 月，因工作变动原因，董事王凭慧先生辞去公司董事一职，由颜军先生提名蒋晓华先生为公司董事候选人。2009 年 6 月 20 日，公司召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过选举蒋晓华先生为公司董事的议案。

报告期内，除上述变动之外，公司其他董事、监事、高级管理人员未发生变动。

三、报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）变动情况

报告期内，公司关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变化。

四、员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 103 人，其中各类人员构成情况如下：

（一）岗位结构

专业分工	人数	占员工总数的比例
管理人员	19	18.45%
技术人员	41	39.81%
生产人员	18	17.48%
销售人员	19	18.45%
其他人员	6	5.83%
合计	103	100%

（二）学历结构

受教育程度	人数	占员工总数的比例
硕士及以上	6	5.83%
本科	48	46.60%
大专及以下	49	47.57%
合计	103	100%

（三）截止报告期末，公司没有需要承担费用的离退休人员。

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，使股东充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

7、关于相关利益者：公司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、健康的发展。

二、报告期内股东大会、董事会运作情况及独立董事履职情况

（一）股东大会运行情况

报告期内，共召开了 3 次股东大会，每次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决

议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。

召开情况如下：

序号	会议届次	召开日期
1	2008 年度股东大会	2009 年 4 月 25 日
2	2009 年第一次临时股东大会	2009 年 6 月 20 日
3	2009 年第二次临时股东大会	2009 年 7 月 21 日

报告期内3 次股东大会的会议情况及决议内容：

1、2008 年度股东大会

2009 年 4 月 25 日，在公司会议室召开了 2008 年度股东大会，本次会议应到股东/股东代表 8 人，实到股东/股东代表 8 人，代表公司发行在外有表决权人民币普通股 7500 万股，占公司有表决权股份总数的 100%。审议通过了《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配预案》、《2009 年财务预算的报告》、《关于宁波明和投资管理有限公司转让所持公司股份的议案》、《关于修改公司章程内容的议案》。

2、2009 年第一次临时股东大会

2009 年 6 月 20 日，在公司会议室召开了 2009 年第一次临时股东大会，本次会议应到股东/股东代表 8 人，实到股东/股东代表 8 人，代表公司发行在外有表决权人民币普通股 7500 万股，占公司有表决权股份总数的 100%。审议通过了《关于候选董事蒋晓华先生任职资格的审查报告》、《关于提请股东大会决定调整内部董事薪酬的议案》、《关于提请股东大会决定调整由股东代表担任的内部监事的薪酬的议案》、《关于提请股东大会决定续聘天健光华（北京）会计师事务所有限公司作为公司 2009 年度外部审计机构的议案》。

3、2009 年第二次临时股东大会

2009 年 7 月 21 日，在公司会议室召开了 2009 年第二次临时股东大会，本次会议应到股东/股东代表 8 人，实到股东/股东代表 8 人，代表公司发行在外有表决权人民币普通股 7500 万股，占公司有表决权股份总数的 100%。审议通过了《关于公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行境内上市人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市的议案》、《关于公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行境内上市人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市的决议有效期限的议案》、《关于授权董事会办理本次首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市有关事宜的议案》、《关于公司使用首次公开发行人民币普通股（A 股）股票所募集资金投资项目的议案》、《珠海欧比特控制工程股份有限公司章程（草案）》、《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前滚存利润分配方案（草案）》、《股东大会议事规则（修订草案）》、《董事会议事规则（修订草案）》、《监事会议事规则（修订草案）》、《关联交易管理制度（修订草案）》、《对外担保制度（修订草案）》、《关于确认公司 2006 年度、2007 年度、2008 年度及 2009 年 1—6 月与关联方之间发生的关联交易公允性和合法性的议案》。

（二）董事会运行情况

1、董事会运行情况

报告期内，共召开了6次董事会，每次会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。

召开情况如下：

序号	会议届次	召开日期
1	第一届董事会第五次会议	2009年4月2日
2	第一届董事会第六次会议	2009年6月1日
3	第一届董事会第七次会议	2009年7月5日
4	第一届董事会第八次会议	2009年7月20日
5	第一届董事会第九次会议	2009年9月23日
6	第一届董事会第十次会议	2009年11月6日

报告期内公司董事出席董事会的情况

报告期内董事会召开次数			6			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
颜军	董事长	6	6	0	0	否
周水文	副董事长	6	6	0	0	否
张海涛	董事	6	6	0	0	否
李定基	董事	6	6	0	0	否
姜红	董事	6	6	0	0	否
蒋晓华	董事	4	4	0	0	否
支晓强	独立董事	6	6	0	0	否
富宏亚	独立董事	6	6	0	0	否
徐志光	独立董事	6	6	0	0	否

备注：蒋晓华先生经 2009 年第一次临时股东大会批准补选为公司第一届董事会董事，参加了第一届董事会第七次会议至第一届董事会第十次会议的四次董事会。

报告期内6次董事会的会议情况及决议内容：

（1）第一届董事会第五次会议

公司于2009年4月2日在公司会议室召开第一届董事会第五次会议，会议应出席董事9名，实际出席董事9名。

本次会议审议通过了《2008年总经理工作报告》、《2008年董事会工作报告》、《2008年财务决算报告》、《2008年利润分配预案》、《2009年财务预算的报告》、《2008年度财务报告报出的议案》、《2009年度奖金计提及分配办法的议案》、《关于提议召开2008年度股东大会的议案》、《关于宁波明和投资管理有限公司转让所持公司股份的议案》、《关于修改公司章程内容的议案》、《关于调整部分无形资产摊销年限的议案》。

（2）第一届董事会第六次会议

公司于2009年6月1日以通讯表决方式召开第一届董事会第六次会议，会议应出席董事8名，实际出席董事8名。

本次会议审议通过了《关于向珠海市农村信用合作联社金唐信用社申请贰仟叁佰万元人民币流动资金授信额度的议案》、《关于候选董事蒋晓华先生任职资格的审查报告》、《关于提请股东大会决定调整内部董事薪酬的议案》、《关于调整高级管理人员薪酬的议案》、《关于提请股东大会决定续聘天健光华（北京）会计师事务所有限公司作为公司2009年度外部审计机构的议案》、《关于提议召开2009年第一次临时股东大会的议案》。

（3）第一届董事会第七次会议

公司于2009年7月5日在公司会议室召开第一届董事会第七次会议，会议应出席董事9名，实际出席董事9名。

本次会议审议通过了《关于公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行境内上市人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的议案》、《关于公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行境内上市人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的决议有效期限的议案》、《关于授权董事会办理本次首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市相关事宜的议案》、《关于公司使用首次公开发行境内上市人民币普通股（A股）股票所募集资金投资项目的议案》、《珠海欧比特控制工程股份有限公司章程（草案）》、《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票前滚存利润分配方案（草案）》、《关于聘请西南证券股份有限公司为公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的保荐人和主承销商的议案》、《关于聘请国浩律师集团（深圳）事务所为公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的专项法律顾问的议案》、《关于聘请天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市的专项会计师的议案》、《关于确认公司2006年度、2007年度、2008年度及2009年1—6月与关联方之间发生的关联交易公允性和合法性的议案》、《股东大会议事规则（修订草案）》、《董事会议事规则（修订草案）》、《关联交易管理制度（修订草案）》、《对外担保制度（修订草案）》、《董事会秘书工作细则（修订草案）》、《总经理工作细则（修订草案）》、《关于提议召开2009年第二次临时股东大会的议案》。

（4）第一届董事会第八次会议

公司于2009年7月20日在公司会议室召开第一届董事会第八次会议，会议应出席董事9名，实际出席董事9名。

本次会议审议通过了《公司2006年度、2007年度、2008年度及2009年1至6月财务报告》。

（5）第一届董事会第九次会议

公司于2009年9月23日在公司会议室召开第一届董事会第九次会议，会议应出席董事9名，实际出席董事9名。

本次会议审议通过了《关于公司2009年度盈利预测审核报告的议案》。

（6）第一届董事会第十次会议

公司于2009年11月6日在公司会议室召开第一届董事会第十次会议，会议应出席董事9名，实际出席董事9名。

本次会议审议通过了《关于公司2006年度、2007年度、2008年度及2009年1至9月财务报告的议案》、《关于公司2009年度盈利预测审核报告的议案》。

2、专业委员会运行情况

本公司已设立以下四个董事会下属专门委员会：战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。该等委员会依据本公司董事会所制定的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

根据《公司章程》，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事应占多数并担任主任委员，审计委员会中至少应有一名独立董事是会计专业人士。战略委员会成员应至少包括一名独立董事。具体名单如下：

名称	召集人	委员名单
战略委员会	颜军	颜军、支晓强、富宏亚
提名委员会	富宏亚	富宏亚、徐志光、颜军
审计委员会	支晓强	支晓强、徐志光、姜红
薪酬与考核委员会	支晓强	支晓强、徐志光、颜军

(1) 战略委员会：战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。战略委员会对董事会负责，委员会的提案交董事会审议决定。具体职责如下：

- ①对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；
- ②对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资、融资方案进行研究并提出建议；
- ③对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；
- ④对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；
- ⑤对以上事项的实施进行检查；
- ⑥董事会授权的其他事宜。

(2) 提名委员会：提名委员会主要负责对公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。提名委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。具体职责如下：

- ①根据公司经营情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；
- ②研究董事、总经理的选择标准和程序并提出建议；
- ③寻找合格的董事和总经理人选；
- ④对董事候选人和总经理人选进行资格审查并提出建议；
- ⑤对副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员需要董事会决议的人选进行资格审查并提出建议；
- ⑥董事会授予的其他职权。

(3) 审计委员会：审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。具体职责如下：

- ①提议聘请或更换外部审计机构；
- ②监督公司的内部审计制度及其实施；
- ③负责公司内部审计与外部审计之间的沟通；
- ④审核公司的财务信息及其披露；

⑤审查公司内部控制制度；

⑥董事会授权的其他事宜。

（4）薪酬与考核委员会：薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。具体职责如下：

①制订公司董事及高级管理人员的薪酬计划或方案；

②审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；

③制订对董事及高级管理人员及公司认为应当激励的其他员工的公司股权激励计划；

④董事会授权委托的其他事宜。

各专门委员会自设立以后，按照相关规定履行职责，对完善公司的治理结构起到良好的促进作用。

（三）独立董事履职情况

公司于 2008 年 5 月 17 日召开的 2008 年第一次临时股东大会审议通过了《独立董事工作制度》。公司独立董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度的规定行使自己的权利，履行自己的义务。

1、独立董事工作情况

根据《公司章程》的规定，公司设三名独立董事，公司董事会总人数为九名，独立董事人数达到了董事会人数的三分之一。公司独立董事富宏亚、徐志光、支晓强，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，积极深入公司现场调研，了解公司运营、研发经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司关联交易等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

2、报告期内公司独立董事出席董事会情况

报告期内董事会召开次数			6			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
支晓强	独立董事	6	6	0	0	否
富宏亚	独立董事	6	6	0	0	否
徐志光	独立董事	6	6	0	0	否

3、报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

三、公司“五分开”情况及独立性

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。公司拥有完整独立的研发、生产、销售和服务系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东及下属企业兼职。

3、资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。

4、机构独立情况

公司各部门独立履行其职责，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东、其他有关部门或单位、个人的干预，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。公司致力于建立完善的内部控制体系，目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高。有效的保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

1、法人治理方面

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和董事会提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会的工作细则等规章制度。这些制度对完善公司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

2、经营管理方面

为规范经营管理，公司各研发、运营、销售部门都制订了详细的经营管理制度。在具体业务管理方面，公司也制订了一系列规范文件，保证各项业务有章可循，规范操作。

3、财务管理方面

公司已基本建立一套与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合理的内部控制制度，并且得到了有效的执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级财会人员具备了相应的专业素质，不定期地参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，并能够得到切实有效地实施。

4、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。为激励公司高级管理人员勤勉尽责,恪守职责,努力完成和超额完成公司制定的各项任务，对公司高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的绩效激励作用，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

5、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司根据制定的《内部审计工作制度》设立有独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，严格按制度执行，定期进行内部审计工作。

6、公司治理活动情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的相关规定，继续深入推进公司治理，完善公司法人治理结构，规范公司运作。根据证监会和深圳证券交易所的有关规定，修订了《公司章程》，修订了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》。截至报告期末，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。公司将进一步严格按照法律、行政法规及证监会、深交所的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 3 次监事会，具体内容如下：

序号	会议届次	召开日期
1	第一届监事会第四次会议	2009 年 4 月 2 日
2	第一届监事会第五次会议	2009 年 6 月 1 日
3	第一届监事会第六次会议	2009 年 7 月 5 日

1、第一届监事会第四次会议

2009 年 4 月 2 日，在公司会议室召开第一届监事会第四次会议，应出席监事 3 名，实际亲自出席 3 名，以 3 票赞成，审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配预案》、《2009 年财务预算报告》、《2009 年奖金计提及分配办法的议案》。

2、第一届监事会第五次会议

2009 年 6 月 1 日，在公司会议室召开第一届监事会第五次会议，应出席监事 3 名，实际亲自出席 3 名，以 3 票赞成，审议通过了《关于提请股东大会决定调整由股东代表担任的内部监事薪酬的议案》。

3、第一届监事会第六次会议

2009 年 7 月 5 日，在公司会议室召开第一届监事会第六次会议，应出席监事 3 名，实际亲自出席 3 名，以 3 票赞成，审议通过了《关于确认珠海欧比特控制工程股份有限公司 2006 年度、2007 年度、2008 年度及 2009 年 1—6 月与关联方之间发生的关联交易公允性和合法性的议案》、《监事会议事规则》。

二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家其他有关法律、法规规范运作，决策程序合法；公司内部控制制度较为完善，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为；公司董事会会议、股东大会的召开和决议均符合相关法律、法规的规定。公司监事会成员列席了董事会和股东大会会议，对董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会均无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为董事会能够认真履行股东大会决议，无任何损害公司利益和股东利益的情况发生。

三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会认真履行财务检查职能，对公司财务制度执行情况、经营活动情况等进行检查监督。监事会认为：天健正信会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告所出具的审计

意见是客观、公正的，财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

四、监事会对公司内部控制自我评价的独立意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》有关规定，监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：监事会认为，报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》以及深圳证券交易所有关创业板上市公司的有关规定，制订并完善了各项内控制度，建立了较为完善的内部控制体系，并根据法律法规和公司实际情况变化适时进行了修订和完善，符合相关法律法规要求及公司发展的实际需要，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。公司内部控制组织机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效。《2009 年度内部控制的自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

五、监事会对公司 2009 年年度报告的审核意见

根据《证券法》第 68 条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 30 号——创业板上市公司年度报告的内容与格式》的相关规定，对董事会编制的 2009 年度报告进行了认真审核，并提出如下书面审核意见：经审核，监事会认为董事会编制和审核珠海欧比特控制工程股份有限公司《2009 年年度报告》及其摘要的程序符合法律、法规和中国证监会的有关规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司 2009 年度经营的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第九节 财务报告

审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 010082 号

珠海欧比特控制工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海欧比特控制工程股份有限公司（以下简称欧比特公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是欧比特公司管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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，欧比特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欧比特公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

报告日期： 2010 年 4 月 18 日

合并资产负债表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2009-12-31	2008-12-31
流动资产：			
货币资金	五、（一）	66,547,162.73	76,713,159.27
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、（二）	41,785,952.79	12,304,382.08
预付款项	五、（四）	1,825,921.34	8,324,003.06
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、（三）	6,127,605.48	1,772,054.67
存货	五、（五）	18,937,735.91	26,721,967.68
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		135,224,378.25	125,835,566.76
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		-	-
投资性房地产	五、（六）	6,845,987.65	7,048,331.77
固定资产	五、（七）	32,769,233.77	26,410,654.40
在建工程	五、（八）	4,911,203.01	3,351,555.92
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
公益性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（九）	17,611,019.50	18,045,468.34
开发支出	五、（九）	-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、（十）	431,900.35	181,589.58
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		62,569,344.28	55,037,600.01
资产总计		197,793,722.53	180,873,166.77

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2009-12-31	2008-12-31
流动负债：			
短期借款	五、（十三）	23,000,000.00	23,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、（十四）	10,936,077.63	12,604,682.62
预收款项	五、（十五）	2,020,948.71	22,153,843.16
应付职工薪酬	五、（十六）	3,550,443.92	2,322,754.01
应交税费	五、（十七）	5,685,848.05	1,114,715.58
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、（十八）	573,679.83	667,369.20
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		45,766,998.14	61,863,364.57
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		45,766,998.14	61,863,364.57
股东权益：			
股本	五、（十九）	75,000,000.00	75,000,000.00
减：库存股		-	-
资本公积	五、（二十）	16,583,839.54	16,583,839.54
盈余公积	五、（二十一）	7,655,431.10	4,603,403.06
未分配利润	五、（二十二）	52,782,460.31	22,932,072.24
外币报表折算差额		-389,332.88	-379,006.86
归属于母公司的股东权益		151,632,398.07	118,740,307.98
少数股东权益		394,326.32	269,494.22
股东权益合计		152,026,724.39	119,009,802.20
负债和股东权益合计		197,793,722.53	180,873,166.77

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2009 年度	2008 年度
一、 营业收入	五、（二十三）	158,612,616.19	127,354,940.87
减： 营业成本	五、（二十三）	100,905,529.70	85,348,199.64
营业税金及附加	五、（二十四）	583,393.01	1,381,143.19
销售费用		3,532,615.39	2,182,582.40
管理费用		14,111,760.37	9,812,319.66
财务费用	五、（二十五）	633,259.28	1,814,657.54
资产减值损失	五、（二十六）	1,840,621.58	-412,458.14
加： 公允变动收益（损失以“-”填列）		-	-
投资收益		-	-
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“-”填列）		37,005,436.86	27,228,496.58
加： 营业外收入	五、（二十七）	2,067,450.00	2,790,297.62
减： 营业外支出	五、（二十八）	13,689.00	79,503.13
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、 利润总额（亏损以“-”填列）		39,059,197.86	29,939,291.07
减： 所得税费用	五、（二十九）	6,031,406.18	4,567,908.16
四、 净利润（净亏损以“-”填列）		33,027,791.68	25,371,382.91
归属于母公司股东权益的净利润		32,902,416.11	25,316,980.51
少数股东损益		125,375.57	54,402.40
五、 每股收益：	五、（三十）		
（一）基本每股收益		0.439	0.338
（二）稀释每股收益		0.439	0.338
六、 其他综合收益	五、（三十一）	-10,869.49	39,714.18
七、 综合收益总额		33,016,922.19	25,411,097.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,892,090.09	25,354,708.98
归属于少数股东的综合收益总额		124,832.10	56,388.11

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2009 年度	2008 年度
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		120,425,447.37	178,613,002.10
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	5,438,073.32	6,316,082.73
现金流入小计		125,863,520.69	184,929,084.83
购买商品、接受劳务支付的现金		94,217,208.63	127,045,036.26
支付给职工以及为职工支付的现金		5,268,721.92	4,284,166.74
支付的各项税费		8,363,561.28	6,676,448.33
支付的其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	14,640,910.18	8,371,714.06
现金流出小计		122,490,402.01	146,377,365.39
经营活动产生的现金流量净额		3,373,118.68	38,551,719.44
二、 投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到现金		-	-
取得投资收益所收到现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现		-	55,000.00
处置子公司及其他经营单位收到的现金净		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		-	55,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现		11,847,278.67	20,445,369.71
投资所支付的现金		-	-
取得子公司及其他经营单位支付的现金净		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		11,847,278.67	20,445,369.71
投资活动产生的现金流量净额		-11,847,278.67	-20,390,369.71
三、 筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金		23,000,000.00	23,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		23,000,000.00	23,000,000.00
偿还债务所支付的现金		23,000,000.00	15,900,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		1,282,012.47	1,542,446.15
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	200,000.00
现金流出小计		24,282,012.47	17,642,446.15
筹资活动产生的现金流量净额		-1,282,012.47	5,357,553.85
四、 汇率变动对现金的影响		-409,824.08	106,542.01
五、 现金及现金等价物净增加额		-10,165,996.54	23,625,445.59

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009 年度							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差		
一、上年年末余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	4,603,403.06	22,932,072.24	-379,006.86	269,494.22	119,009,802.20
加： 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	4,603,403.06	22,932,072.24	-379,006.86	269,494.22	119,009,802.20
三、本年增减变动金额	-	-	-	3,052,028.04	29,850,388.07	-10,326.02	124,832.10	33,016,922.19
（一）净利润	-	-	-	-	32,902,416.11	-	125,375.57	33,027,791.68
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-10,326.02	-543.47	-10,869.49
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	32,902,416.11	-10,326.02	124,832.10	33,016,922.19
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取法定盈余公积	-	-	-	3,052,028.04	-3,052,028.04	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3、提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
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、未分配利润转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
5、以净资产折股	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	7,655,431.10	52,782,460.31	-389,332.88	394,326.32	152,026,724.39

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

项目	2008 年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
一、上年年末余额	23,782,414.03	34,138,341.00	-	4,285,508.01	31,596,071.29	-416,735.33	213,106.11	93,598,705.11	
加： 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	23,782,414.03	34,138,341.00	-	4,285,508.01	31,596,071.29	-416,735.33	213,106.11	93,598,705.11	
三、本年增减变动金额	51,217,585.97	-17,554,501.46	-	317,895.05	-8,663,999.05	37,728.47	56,388.11	25,411,097.09	
（一）净利润	-	-	-	-	25,316,980.51	-	54,402.40	25,371,382.91	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	37,728.47	1,985.71	39,714.18	
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	25,316,980.51	37,728.47	56,388.11	25,411,097.09	
（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	-16,583,839.54	16,583,839.54	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、提取法定盈余公积	-	-	-	2,428,333.48	-2,428,333.48	-	-	-	
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
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、未分配利润转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	
5、以净资产折股	67,801,425.51	-34,138,341.00	-	-2,110,438.43	-31,552,646.08	-	-	-	
四、本年年末余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	4,603,403.06	22,932,072.24	-379,006.86	269,494.22	119,009,802.20	

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2009-12-31	2008-12-31
流动资产：			
货币资金		49,891,924.57	42,887,926.66
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十一、（一）	42,628,360.00	17,107,251.11
预付款项		930,998.40	7,224,219.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一、（二）	21,606,410.39	17,250,859.58
存货		6,512,184.30	12,204,420.82
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		121,569,877.66	96,674,677.17
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	十一、（三）	10,108.00	10,108.00
投资性房地产		6,845,987.65	7,048,331.77
固定资产		32,769,233.77	26,410,654.40
在建工程		4,911,203.01	3,351,555.92
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
公益性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		17,611,019.50	18,045,468.34
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		252,908.44	100,364.18
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		62,400,460.37	54,966,482.61
资产总计		183,970,338.03	151,641,159.78

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2009-12-31	2008-12-31
流动负债：			
短期借款		23,000,000.00	23,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		7,330,638.60	8,641,931.24
预收款项		4,850.00	2,349,041.00
应付职工薪酬		3,344,411.60	2,322,754.01
应交税费		5,474,418.67	1,114,715.58
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		665,713.09	582,692.25
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		39,820,031.96	38,011,134.08
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		39,820,031.96	38,011,134.08
股东权益：			
股本		75,000,000.00	75,000,000.00
减：库存股		-	-
资本公积		16,583,839.54	16,583,839.54
盈余公积		7,655,431.10	4,603,403.06
未分配利润		44,911,035.43	17,442,783.10
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司的股东权益		144,150,306.07	113,630,025.70
少数股东权益		-	-
股东权益合计		144,150,306.07	113,630,025.70
负债和股东权益合计		183,970,338.03	151,641,159.78

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2009 年度	2008 年度
一、 营业收入	十一、（四）	114,620,122.26	93,660,526.64
减： 营业成本	十一、（四）	62,294,437.87	53,942,741.46
营业税金及附加		583,393.01	1,381,143.19
销售费用		2,712,679.53	1,400,678.49
管理费用		13,455,600.92	9,522,888.88
财务费用		862,398.36	1,848,745.27
资产减值损失		1,016,961.73	-309,474.53
加： 公允变动收益（损失以“-”填列）		-	-
投资收益		-	-
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“-”填列）		33,694,650.84	25,873,803.88
加： 营业外收入		2,067,450.00	2,790,297.62
减： 营业外支出		13,689.00	79,503.13
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、 利润总额（亏损以“-”填列）		35,748,411.84	28,584,598.37
减： 所得税费用		5,228,131.47	4,301,263.57
四、 净利润（净亏损以“-”填列）		30,520,280.37	24,283,334.80
五、 每股收益：			
（一）基本每股收益		0.407	0.324
（二）稀释每股收益		0.407	0.324
六、 其他综合收益		-	-
七、 综合收益总额		30,520,280.37	24,283,334.80

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2009 年度	2008 年度
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		101,117,044.00	107,534,176.41
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		5,161,029.06	4,311,872.50
现金流入小计		106,278,073.06	111,846,048.91
购买商品、接受劳务支付的现金		59,650,191.82	62,287,376.92
支付给职工以及为职工支付的现金		4,877,788.80	4,102,361.74
支付的各项税费		7,893,215.03	6,390,636.33
支付的其他与经营活动有关的现金		13,723,588.36	23,309,082.58
现金流出小计		86,144,784.01	96,089,457.57
经营活动产生的现金流量净额		20,133,289.05	15,756,591.34
二、 投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到现金		-	-
取得投资收益所收到现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	55,000.00
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		-	55,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		11,847,278.67	20,445,369.71
投资所支付的现金		-	-
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		11,847,278.67	20,445,369.71
投资活动产生的现金流量净额		-11,847,278.67	-20,390,369.71
三、 筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金		23,000,000.00	23,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		23,000,000.00	23,000,000.00
偿还债务所支付的现金		23,000,000.00	15,900,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		1,282,012.47	1,542,446.15
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	200,000.00
现金流出小计		24,282,012.47	17,642,446.15
筹资活动产生的现金流量净额		-1,282,012.47	5,357,553.85
四、 汇率变动对现金的影响		-	8,760.12
五、 现金及现金等价物净增加额		7,003,997.91	732,535.60

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	4,603,403.06	17,442,783.10	113,630,025.70
加： 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	4,603,403.06	17,442,783.10	113,630,025.70
三、本年增减变动金额	-	-	-	3,052,028.04	27,468,252.33	30,520,280.37
（一）净利润	-	-	-	-	30,520,280.37	30,520,280.37
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	30,520,280.37	30,520,280.37
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-
1、提取法定盈余公积	-	-	-	3,052,028.04	-3,052,028.04	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
3、提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
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、以净资产折股	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	7,655,431.10	44,911,035.43	144,150,306.07

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

项目	2008 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	23,782,414.03	34,138,341.00	-	4,285,508.01	27,140,427.86	89,346,690.90
加： 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	23,782,414.03	34,138,341.00	-	4,285,508.01	27,140,427.86	89,346,690.90
三、本年增减变动金额	51,217,585.97	-17,554,501.46	-	317,895.05	-9,697,644.76	24,283,334.80
（一）净利润	-	-	-	-	24,283,334.80	24,283,334.80
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	24,283,334.80	24,283,334.80
（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	-16,583,839.54	16,583,839.54	-	-	-	-
（四）利润分配						-
1、提取法定盈余公积	-	-	-	2,428,333.48	-2,428,333.48	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
3、提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转						-
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、以净资产折股	67,801,425.51	-34,138,341.00	-	-2,110,438.43	-31,552,646.08	-
四、本年年末余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	4,603,403.06	17,442,783.10	113,630,025.70

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

珠海欧比特控制工程股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

珠海欧比特控制工程股份有限公司（以下简称“本公司”），前身系欧比特（珠海）软件工程有限公司（以下简称“欧比特有限”），欧比特有限系经珠海市引进外资办公室以珠特引外资字[2000]038号批复，由加拿大籍颜军先生独资设立的外商投资企业。2000年3月9日，欧比特有限获得了“粤珠外资证字（2000）0049号”外商投资企业批准证书，欧比特有限成立时注册资本为100万港元，投资总额为150万港元，于2000年3月20日获取了注册号为企独粤总字第004307号的企业法人营业执照。

股东采取分期出资的方式出资，第一期出资为80万港元，业经珠海经济特区嘉信达会计师事务所以嘉信达（2000）YA022号验资报告验证。

2001年3月2日，珠海市引进外资办公室以珠特引外资管字（2001）71号文批复同意欧比特有限投资总额增加3430万港元，注册资本增加1690万港元。新增注册资本由股东颜军先生投入，其中以专有技术作价投资1170万港元，占变更后注册资本总额的65%，其他以货币资金和2002年度与2003年度的税后利润投资。该专有技术投资业经珠海市科学技术委员会以珠科高认字2001第14号认定同意。其中专有技术的增资事宜业经珠海中拓正泰会计师事务所以中拓正泰Y2001-1161号验资报告验证；以货币资金、2002年度和2003年度税后利润的增资事宜业经珠海市永安达会计师事务所分别于2004年5月31日、2004年8月3日以永安达验字2004-0697号、永安达验字2004-0737号验资报告验证。截止2004年8月3日止，股东累计出资1790万港元。

2007年7月31日，经欧比特有限公司2007年第5次董事会决议批准，并经珠海市对外贸易经济合作局以珠外经贸（2007）610号文批复同意，股东颜军先生将其持有的公司8.43%的股权转让给上海联创永宣创业投资企业；股权转让的同时欧比特有限公司又进行了增资扩股，由上海联创永宣创业投资企业、上海新鑫投资有限公司、上海苏阿比贸易有限公司、上海科丰科技创业投资有限公司、上海健运投资管理有限公司五家股东以货币出资486.48万港元。至此欧比特有限公司投资总额增至4270万港元，注册资本增至2276.48万港元，企业类型变更为中外

合资经营企业。此次增资业经利安达信隆会计师事务所利安达验字（2007）第 B—2040 号验资报告验证。

2007 年 8 月 30 日，珠海市对外贸易经济合作局以珠外经贸资（2007）718 号文批复同意公司股东颜军先生将其持有的欧比特有限公司 17.42% 的股权转让给珠海市欧比特投资咨询有限公司、3.00% 的股权转让给上海健运投资管理有限公司。

2007 年 10 月 23 日，珠海市对外贸易经济合作局以珠外经贸资（2007）918 号文批复同意公司股东颜军先生将其持有的公司 5.00% 的股权转让给宁波明和投资管理有限公司。此次转让后的股权结构如下：颜军先生出资 1060.336 万港元，占注册资本 46.58%；上海联创永宣创业投资企业出资 419.33 万港元，占注册资本 18.42%；上海新鑫投资有限公司出资 100.62 万港元；占注册资本 4.42%；上海苏阿比贸易有限公司出资 50.31 万港元，占注册资本 2.21%；上海科丰科技创业投资有限公司出资 50.31 万港元，占注册资本 2.21%；上海健运投资管理有限公司出资 85.15 万港元，占注册资本 3.74%；珠海市欧比特投资咨询有限公司出资 396.6 万港元，占注册资本 17.42%；宁波明和投资管理有限公司出资 113.824 万港元，占注册资本 5.00%。公司于 2007 年 11 月 6 日换领了企业法人营业执照。

（二）改制情况

2007 年 11 月 10 日，经欧比特有限公司董事会决议，同意将欧比特有限整体变更为外商投资股份有限公司，各方股东以其各自拥有的有限公司截至 2007 年 10 月 31 日止经审定的净资产人民币 91,583,839.54 元折合股本人民币 7500 万元，共同发起设立珠海欧比特控制工程股份有限公司。

2008 年 1 月 22 日，中华人民共和国商务部以商资批（2008）9 号《商务部关于同意欧比特（珠海）软件工程有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》同意欧比特有限公司转制为外商投资股份有限公司，公司更名为珠海欧比特控制工程股份有限公司。

本公司股本总额为 7500 万股，每股面值人民币 1 元，注册资本为 7500 万元，其中颜军先生出资人民币 3493.35 万元，占注册资本 46.58%；上海联创永宣创业投资企业出资人民币 1381.50 万元，占注册资本 18.42%；上海新鑫投资有限公司出资人民币 331.50 万元；占注册资本 4.42%；上海苏阿比贸易有限公司出资人民币 165.75 万元，占注册资本 2.21%；上海科丰科技创业投资有限公司出资人民币 165.75 万元，占注册资本 2.21%；上海健运投资管理有限公司出资人民币 280.50 万元，占注册资本 3.74%；珠海市欧比特投资咨询有限公司出资人民币 1306.65 万元，占注册资本 17.42%；宁波明和投资管理有限公司出资人民币 375.00 万元，占注册资本 5.00%。上述出资情况，业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司以天健华证中洲验（2008）GF 字第 010009 号验资报告验证。

经本公司 2009 年 4 月 25 日 2008 年度股东大会审议，通过了《关于宁波明和投资管理有限公司转让所持公司股份的议案》，同意宁波明和投资管理有限公司将其持有的本公司 171.49 万股的股份以人民币 319.20 万元转让给上海科丰科技创业投资有限公司；将其持有的本公司 75 万股的股份以人民币 139.60 万元转让给上海健运投资管理有限公司，并同意相应修改公司章程。2009 年 5 月 25 日，广东省对外贸易经济合作厅以“粤外经贸资字（2009）389 号”文批准了上述股权转让事项，2009 年 5 月 26 日，经广东省人民政府批准，本公司换领了商外资粤股份证字 [2009] 0009 号中华人民共和国外商投资企业批准证书，并于 2009 年 6 月 5 日在珠海市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

（三）行业性质及主要产品

本公司属集成电路行业中设计子行业，本公司的主要产品为：1、嵌入式 SoC 芯片类产品，包括单核 SoC 芯片、总线控制芯片及相应的应用开发系统等；2、系统集成类产品，包括嵌入式总线控制模块（EMBC）、嵌入式智能控制平台（EIPC）及由 EMBC、EIPC 作为技术平台支撑的高可靠、高性能的系统产品。公司产品主要应用于航空航天、工业控制等领域。

（四）经营范围

经营范围主要包括：集成电路及计算机软、硬件产品的研发、生产、测试、销售和技术服务等。

（五）注册地及法定代表人

本公司注册地址：珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园，法定代表人：颜军。本公司最终控制人为颜军先生。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

（三） 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六） 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。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。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九） 金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公

允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1）为了近期内回购而承担的金融负债；2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3）不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

（2）未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提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“资产减值损失”。

（十） 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，

又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将单笔金额 100 万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

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，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

本公司将除上述金额以下的应收账款，超过一年以上账龄的部分确定为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，按账龄风险特征划分组合并按余额计提坏账准备。

3. 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账 龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	20%	50%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（十一） 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用先进先出法个别计价法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变

现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，周转材料-模具自领用时按二年期限摊销。

（十二） 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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，后续计量采用权益法核算。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。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。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项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长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。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。

（十三） 投资性房地产

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	35	10%	2.57%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止

确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	35	10.00%	2.57%
机器设备	5	5.00%	19.00%
电子设备	5	5.00%	19.00%
运输设备	5	5.00%	19.00%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司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移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，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，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六） 借款费用

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，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（十七） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	土地使用权
专有技术	20 年	直线法	专有技术
专用开发软件	10 年	直线法	开发软件
计算机软件	5 年	直线法	计算机软件

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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进行相应处理。将为获取并理解相应技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生

产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十八） 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按实际收益年限直接进行摊销。

（二十） 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十一） 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十二）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价

款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

（二十三）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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，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。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超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。

（二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十五）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十六）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更。

（二十七）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	劳务收入	5%	
增值税	境内销售	17%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15.00%	
欧比特（香港）有限公司	16.50%	

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

根据财税（1999）273 号文的有关规定，本公司业经广东省科技厅并经税务主管部门核定后的技术服务合同收入免交营业税。

2009 年 4 月 15 日，广东省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合下发粤科高

【2009】41 号文件关于公布广东省 2008 年第二批认定高新技术企业名单的通知，本公司被认定高新技术企业，并获取了编号为 GR200844000904 的高新技术企业证书，有效期自 2008 年 12 月 29 日起为三年，企业所得税优惠期为 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。根据新企业所得税税法的相关规定，本公司享受 15% 申报计缴所得税的优惠政策，2008 年度始按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

经珠海市地方税务局高新区税务分局以珠地税高通〔2009〕11 号文批准，本公司厂房 A 从 2007 年 4 月起至 2010 年 3 月止、厂房 B 从 2007 年 12 月起至 2010 年 11 月止期间免征城市房地产税，免缴房产税三年。

四、企业合并及合并财务报表

（一） 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
欧比特（香港）有限公司	控股	香港	技术开发与咨询	50 万港币	颜军	技术开发与咨询
子公司名称（全称）	持股比例	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
	直接	间接				
欧比特（香港）有限公司	95%	95%	10,108.00	-	是	
子公司名称（全称）	企业类型	商业登记证号码	少数股东权益（港币）	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	
欧比特（香港）有限公司	有限公司	32031700-000-08-09-3	447,853.80	-	-	

该公司设立时注册资本为 1 万港币，后以未分配利润转增资本。

2、本公司无同一控制下企业合并取得的子公司和非同一控制下企业合并取得的子公司

（二） 合并范围发生变更的说明

本年度本公司合并范围未发生变更

（三） 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
欧比特（香港）有限公司	港币	资产负债类	0.88048	2009-12-31 汇率
欧比特（香港）有限公司	港币	股本	0.9915	历史汇率
欧比特（香港）有限公司	港币	损益类	0.88125	2009 年度平均汇率

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	661.21	1.00	661.21	8,748.98	1.00	8,748.98
港币	3,118.31	0.88048	2,745.61	5,395.92	0.88190	4,758.66
现金小计			3,406.82			13,507.64
二、银行存款						
人民币	49,260,181.33	1.00	49,260,181.33	41,903,934.90	1.00	41,903,934.90
美元	851,149.21	6.8282	5,811,817.03	1,586,105.67	6.8346	10,840,397.81
港币	6,342,743.62	0.88048	5,584,658.90	2,961,394.30	0.88190	2,611,653.63
欧元	600,902.17	9.7971	5,887,098.65	2,209,717.91	9.6590	21,343,665.29
银行存款小计			66,543,755.91			76,699,651.63
合 计			66,547,162.73			76,713,159.27

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二）应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的应收账款	39,569,435.37	89.79%	1,978,471.77	86.64%	37,590,963.60
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	4,500,188.62	10.21%	305,199.43	13.36%	4,194,989.19
合 计	44,069,623.99	100.00%	2,283,671.20	100.00%	41,785,952.79
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的应收账款	7,090,000.21	53.78%	359,635.99	40.94%	6,730,364.22
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	6,092,934.17	46.22%	518,916.31	59.06%	5,574,017.86
合 计	13,182,934.38	100.00%	878,552.30	100.00%	12,304,382.08

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	671,488.92	6.8282	4,585,060.64	470,758.33	6.8346	3,233,375.51
港币	4,825,686.43	0.88048	4,248,920.39			
欧元	1,803,266.75	9.7971	17,666,784.68	287,102.36	9.659	2,744,639.99
合 计			26,500,765.71			5,978,015.50

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试未发生减值，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	42,465,823.99	96.36%	2,123,291.20	40,342,532.79
1—2 年（含）	1,603,800.00	3.64%	160,380.00	1,443,420.00
2—3 年（含）	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	44,069,623.99	100.00%	2,283,671.20	41,785,952.79
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	10,497,542.38	79.63%	530,013.10	9,967,529.28
1—2 年（含）	2,335,392.00	17.71%	233,539.20	2,101,852.80
2—3 年（含）	200,000.00	1.52%	40,000.00	160,000.00
3 年以上	150,000.00	1.14%	75,000.00	75,000.00
合 计	13,182,934.38	100.00%	878,552.30	12,304,382.08

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
解放军某大学	非关联方	8,880,000.00	一年以内	20.15%
浪潮齐鲁软件产业有限公司	非关联方	7,507,200.00	一年以内	17.03%
航天 TH 公司	非关联方	7,438,893.79	一年以内	16.88%
SHANGHAI YAO JING ELECTRONICS CO, LTD.	非关联方	4,816,401.79	一年以内	10.93%
航天 XY 公司	非关联方	4,332,913.29	一年以内	9.83%
合计		32,975,408.87		74.82%

(4) 年末应收账款余额较年初增加 234.29%，主要原因是 2009 年收入较上年度有所增长，结算回款较慢所致。

(5) 应收账款 2009 年 12 月 31 日余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位往来及其他关联方往来情况。

(三) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的其他应收款	4,600,000.00	69.54%	460,000.00	94.42%	4,140,000.00
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	2,014,789.98	30.46%	27,184.50	5.58%	1,987,605.48
合计	6,614,789.98	100.00%	487,184.50	100.00%	6,127,605.48
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	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	1,823,736.49	100.00%	51,681.82	100.00%	1,772,054.67
合计	1,823,736.49	100.00%	51,681.82	100.00%	1,772,054.67

本公司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，汇同对单项金额非重大的其他应收款项，按类似的信用风险特征组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,190,889.98	18.00%	4,544.50	1,186,345.48
1—2 年（含）	5,423,900.00	82.00%	482,640.00	4,941,260.00
2—3 年（含）	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	6,614,789.98	100.00%	487,184.50	6,127,605.48
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,218,836.49	66.83%	50,941.82	1,167,894.67
1—2 年（含）	604,900.00	33.17%	740.00	604,160.00
2—3 年（含）	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	1,823,736.49	100.00%	51,681.82	1,772,054.67

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
北京航佳金宇电子技术公司	*	非关联方	4,600,000.00	1-2 年	69.54%

上市申报服务机构费用	申报服务机构费用	非关联方	1,697,500.00	1-2 年	25.66%
中国电子科技集团公司第二研究所	单位往来款	非关联方	200,000.00	1-2 年	3.02%
北京盈欧科技发展有限公司	单位往来款	非关联方	31,400.00	1-2 年	0.47%
程江	备用金	内部员工	21,830.00	1 年以内	0.33%
合计			6,550,730.00		99.02%

*、公司于 2008 年 5 月与北京航佳金宇电子技术公司签订购买设备合同，并按合同约定预付该公司设备款，由于对方原因中止协议，故结转至本科目。

(4) 其他应收款 2009 年 12 月 31 日余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位往来及其他关联方往来情况。

(5) 其他应收款年末余额较年初增加 262.71%，主要系上市申报服务机构费用增加和终止的预付设备款转入所形成。

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,825,921.34	100.00%	8,225,739.12	98.82%
1-2 年(含)	-	-	98,263.94	1.18%
2-3 年(含)	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	1,825,921.34	100.00%	8,324,003.06	100.00%

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	166,837.71	6.8282	1,139,201.25	17,396.83	6.8346	118,900.37
港币	141,337.08	0.88048	124,444.47	187,200.00	0.88190	165,091.68
合计			1,263,645.72			283,992.05

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
space key Europe	非关联方	594,059.86	32.53%	2009 年 11 月	货物尚未交付
ALLTEK USA INC	非关联方	368,722.80	20.19%	2009 年 8 月	设备尚未交付
深圳市德风鑫电子科技有限公司	非关联方	356,071.60	19.50%	2009 年 12 月	设备尚未交付
北京天极视讯科技发展有限公司	非关联方	180,000.00	9.86%	2009 年 5 月	研发项目尚未完成
FUNG SHING	非关联方	117,147.86	6.42%	2009 年 7 月	货物尚未交付
合计		1,616,002.12	88.50%		

(3) 预付账款 2009 年 12 月 31 日余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款及其他关联方款情况。

(五) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	2,155,036.89	-	2,155,036.89	3,259,947.21	-	3,259,947.21
库存商品	16,235,925.46	-	16,235,925.46	17,391,453.61	203,005.51	17,188,448.10
技术服务成本	109,273.56	-	109,273.56	1,427,278.94	-	1,427,278.94
发出商品	-	-	-	4,846,293.43	-	4,846,293.43
低值易耗品	437,500.00	-	437,500.00	-	-	-
合 计	18,937,735.91	-	18,937,735.91	26,924,973.19	203,005.51	26,721,967.68

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	203,005.51	-	-	203,005.51	-
合 计	203,005.51	-	-	203,005.51	-

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	库龄较长，其账面成本高于其可变现净值		

(4) 存货年末余额较年初减少 29.66%，主要系公司本期发出商品实现销售后结转成本所致。

(六) 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	7,869,342.30	-	-	7,869,342.30
1、房屋、建筑物	7,869,342.30	-	-	7,869,342.30
二、投资性房地产累计折旧合计	821,010.53	202,344.12	-	1,023,354.65
1、房屋、建筑物	821,010.53	202,344.12	-	1,023,354.65
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1、房屋、建筑物	-	-	-	-

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
四、投资性房地产账面价值合计	7,048,331.77	-	-	6,845,987.65
1、房屋、建筑物	7,048,331.77	-	-	6,845,987.65

(2) 本年计提的折旧为 202,344.12 元。

系本公司出租给其他单位的办公用房。

截至 2009 年 12 月 31 日止，上述投资性房地产用于本公司银行借款的抵押，抵押借款情况详见本附注五、(十三) 所述。

(七) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	29,553,941.73	8,346,653.19	-	37,900,594.92
1、房屋建筑物	14,598,009.73	781,693.00	-	15,379,702.73
2、机器设备	11,374,102.12	2,168,658.79	-	13,542,760.91
3、电子设备	513,146.00	524,395.50	-	1,037,541.50
4、运输工具	1,347,984.13	389,000.00	-	1,736,984.13
5、其他设备	1,720,699.75	4,482,905.90	-	6,203,605.65
二、累计折旧合计	3,143,287.33	1,988,073.82	-	5,131,361.15
1、房屋建筑物	722,067.94	580,941.90	-	1,303,009.84
2、机器设备	326,276.85	1,043,650.40	-	1,369,927.25
3、电子设备	358,739.52	70,726.33	-	429,465.85
4、运输工具	818,496.42	149,363.47	-	967,859.89
5、其他设备	917,706.60	143,391.72	-	1,061,098.32
三、固定资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合计	26,410,654.40	-	-	32,769,233.77
1、房屋建筑物	13,875,941.79	-	-	14,076,692.89
2、机器设备	11,047,825.27	-	-	12,172,833.66
3、电子设备	154,406.48	-	-	608,075.65
4、运输工具	529,487.71	-	-	769,124.24
5、其他设备	802,993.15	-	-	5,142,507.33

(2) 本年计提的折旧额为 1,988,073.82 元。

(3) 本年在建工程完工转入固定资产的原价为 559,713.08 元。

(4) 固定资产抵押情况

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司房屋建筑物中的研发楼及 A、B 厂房用于借款抵押，抵押借款情况详见本附注五、(十三) 所述。

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司及子公司不存在闲置未用及未办妥产权证的固定资产。

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司及子公司固定资产未出现减值之情形，故未计提固定资产减值准备。

(八) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
SMT 生产线	4,911,203.01	-	4,911,203.01	3,351,555.92	-	3,351,555.92
合计	4,911,203.01	-	4,911,203.01	3,351,555.92	-	3,351,555.92

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
SMT 生产线	-	自筹	3,351,555.92	-	2,125,075.17	-
合计	-		3,351,555.92	-	2,125,075.17	-

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
SMT 生产线	565,428.08	559,713.08	4,911,203.01	-	75.00%	
合计	565,428.08	559,713.08	4,911,203.01	-	75.00%	

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司在建工程未出现减值之情形，故未计提在建工程减值准备。

(九) 无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	27,823,545.60	1,560,000.00	-	29,383,545.60
1、专有技术	22,282,597.00	-	-	22,282,597.00
2、土地使用权	1,915,948.60	-	-	1,915,948.60
3、计算机软件	3,625,000.00	-	-	3,625,000.00
4、专用开发软件	-	1,560,000.00	-	1,560,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	9,778,077.26	1,994,448.84	-	11,772,526.10
1、专有技术	8,448,817.83	1,114,129.80	-	9,562,947.63
2、土地使用权	271,426.05	38,319.00	-	309,745.05
3、计算机软件	1,057,833.38	725,000.04	-	1,782,833.42
4、专用开发软件	-	117,000.00	-	117,000.00
三、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	18,045,468.34	-	-	17,611,019.50
1、专有技术	13,833,779.17	-	-	12,719,649.37
2、土地使用权	1,644,522.55	-	-	1,606,203.55
3、计算机软件	2,567,166.62	-	-	1,842,166.58

4、专用开发软件	-	-	-	1,443,000.00
----------	---	---	---	--------------

专有技术：2001 年 3 月，股东颜军先生以“嵌入式操作系统和星载计算机专有技术”作价投入本公司。经珠海市正大新资产评估事务所以珠正评报字 2000 第 240 号评估报告确认，评估价值为人民币 22,282,597.00 元，其中 12,425,400.00 元（1170 万港元）出资计入股本，余额计入资本公积。详见附注一所述。

土地使用权：2001 年 11 月，本公司与珠海高科技成果产业化示范基地管理委员会签订《珠海市国有土地使用权出让合同》，以 2,138,000.00 元的出让金受让位于珠海高科技成果产业化示范基地、编号为 C-1、面积 30,851.00 平方米的国有土地使用权。2001 年 11 月，本公司取得了该地块的土地使用权证，使用期限自 2001 年 11 月 22 日至 2051 年 11 月 22 日。2005 年 5 月，本公司与珠海高新技术产业开发区科技创新海岸管理委员会签订《欧比特公司核减用地协议书》，核减公司闲置的土地面积 4,079.50 平方米，核减后公司土地面积为 26,771.50 平方米，因核减土地退回土地价款 282,709.35 元。截止 2009 年 12 月 31 日，该项土地使用权已全部用于抵押借款。抵押借款详细情况见本附注五、（十三）。

专用开发软件：系本公司于 2009 年 3 月购买的 POWERPC IP 应用软件，按预计使用年限确定摊销期限为 10 年。

（2）公司开发项目支出

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
多核 SPARC 架构可信嵌入式操作系统及固化技术	-	2,470,231.57	2,470,231.57	-	-
ARINC429 航空专用总线控制器芯片 OBT429 研制	-	2,438,612.92	2,438,612.92	-	-
合计	-	4,908,844.49	4,908,844.49	-	-

本公司无通过公司内部研发形成的无形资产。

（十） 递延所得税资产与递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产	-	-	-	-
资产减值准备	2,770,855.70	431,900.35	1,133,239.63	181,589.58
合 计	2,770,855.70	431,900.35	1,133,239.63	181,589.58

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-

（十一） 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
-----	--------	-------	-------	--------

			转回	转销	
坏账准备	930,234.12	1,840,621.58	-	-	2,770,855.70
存货跌价准备	203,005.51	-	-	203,005.51	-
合计	1,133,239.63	1,840,621.58	-	203,005.51	2,770,855.70

（十二） 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额	资产受限的原因
用于担保的资产					
原值：					
本公司房屋建筑物	21,851,583.88	-	-	21,851,583.88	借款抵押
本公司土地使用权	1,915,948.60	-	-	1,915,948.60	借款抵押
合计	23,767,532.48	-	-	23,767,532.48	
净值：					
本公司房屋建筑物	20,924,273.56	-	298,388.45	20,625,885.11	
本公司土地使用权	1,644,522.55	-	38,318.96	1,606,203.59	
合计	22,568,796.11	-	336,707.41	22,232,088.70	

上述资产系用于抵押取得短期借款所形成，详见“附注五、（十三）短期借款”所述。截至2009年12月31日止，借款余额为23,000,000.00元。

（十三） 短期借款

（1）短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款	-	-	
抵押借款	23,000,000.00	16,000,000.00	
保证借款	-	7,000,000.00	
信用借款	-	-	
合计	23,000,000.00	23,000,000.00	

（2）抵押借款

2008年5月28日，本公司与珠海农村信用合作联社金唐信用社签订最高额抵押合同，以位于珠海市唐家东岸白沙路1号土地、研发楼、AB厂房为抵押物，获取最高额23,000,000.00元的借款额度，授信期间为2008年5月28日至2011年5月28日。

上述抵押借款的到期日见下表：

借款金额	借款日	还款日
7,000,000.00	2009.3.26	2010.3.26
3,000,000.00	2009.6.29	2010.6.29
3,000,000.00	2009.6.29	2010.6.29
4,000,000.00	2009.8.19	2010.8.19
6,000,000.00	2009.9.23	2010.9.23

（3）截至2009年12月31日止，本公司以上述抵押物向珠海市农村信用合作联社金唐信

用社取得的借款余额 23,000,000.00 元。该等借款同时由颜军先生提供连带责任保证担保。

(4) 无逾期借款。

(十四) 应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下：

账龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,990,333.16	82.21%	12,205,711.06	96.83%
1—2 年（含）	1,945,744.47	17.79%	398,971.56	3.17%
2—3 年（含）	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	10,936,077.63	100.00%	12,604,682.62	100.00%

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
广州广有通信设备有 限公司	1,945,744.47	应付项目合同款	尚未最终结算
合计	1,945,744.47		

(3) 余额中外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	563,409.46	6.8282	3,847,072.47	273,069.95	6.8346	1,866,323.88
欧元	408,350.00	9.7971	4,000,645.79	439,432.27	9.6590	4,244,476.30
港币	19,000.00	0.88048	16,729.12	16,000.00	0.8819	14,110.24
合计			7,864,447.38			6,124,910.42

(4) 应付账款年末余额较年初减少 13.24%，主要系本年度期末按合同约定及时支付了款项。

(5) 应付账款 2009 年 12 月 31 日余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(十五) 预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下：

账龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,016,098.71	99.76%	22,148,993.16	99.98%
1—2 年	4,850.00	0.24%	4,850.00	0.02%
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	2,020,948.71	100.00%	22,153,843.16	100.00%

(2) 预收款项年末余额较年初减少 90.88%，主要系航天 XY 公司中止与子公司欧比特（香港）有限公司的合同后退回原预收货款所致。

(3) 预收款项 2009 年 12 月 31 日余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(十六) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	180,000.00	6,105,478.71	4,877,788.80	1,407,689.91
职工福利费	2,142,754.01	32,481.94	32,481.94	2,142,754.01
社会保险费	-	339,246.34	339,246.34	-
其中：医疗保险费	-	98,649.36	98,649.36	-
基本养老保险费	-	225,716.16	225,716.16	-
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	-	12,150.02	12,150.02	-
工伤保险费	-	2,730.80	2,730.80	-
住房公积金	-	8,564.84	8,564.84	-
辞退福利	-	10,640.00	10,640.00	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
非货币性福利	-	-	-	-
合计	2,322,754.01	6,496,411.83	5,268,721.92	3,550,443.92

年末应付工资、奖金余额系应付的 2009 年 12 月工资及 2009 年度年终奖，本公司业于 2010 年 1 月和 2 月予以发放。

职工福利费余额系本公司以前年度从税后利润中计提的职工奖励及福利基金余额。

(十七) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	1,092,127.04	-1,622,364.99
营业税	117,247.35	560,400.00
企业所得税	4,445,970.22	2,104,389.46
代扣个人所得税	-2,749.73	6,910.55
其他	33,253.17	65,380.56
合计	5,685,848.05	1,114,715.58

应交税费年末余额较年初增加 410.07%，主要原因系本年年末计提的应缴所得税余额尚未缴纳，本年度应缴纳的增值税增加。

(十八) 其他应付款

其他应付款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	542,420.29	94.55%	590,203.01	88.44%

1—2 年	31,259.54	5.45%	57,003.73	8.54%
2—3 年	-	-	12,162.46	1.82%
3 年以上	-	-	8,000.00	1.20%
合 计	573,679.83	100.00%	667,369.20	100.00%

（十九） 股本

（1）本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	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	40,066,500.00	53.42%						40,066,500.00	53.42%
其中：境内非国有法人持股	40,066,500.00	53.42%						40,066,500.00	53.42%
境内自然人持股									
4. 境外持股	34,933,500.00	46.58%						34,933,500.00	46.58%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	34,933,500.00	46.58%						34,933,500.00	46.58%
有限售条件股份合计	75,000,000.00	100.00%						75,000,000.00	100.00%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股									
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计									
股份总数	75,000,000.00	100.00%						75,000,000.00	100.00%

本公司股本情况详见附注一所述。

（二十） 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	16,583,839.54	-	-	16,583,839.54

其他资本公积	-	-	-	-
合计	16,583,839.54	-	-	16,583,839.54

(二十一) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	4,603,403.06	3,052,028.04	-	7,655,431.10
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	4,603,403.06	3,052,028.04	-	7,655,431.10

(二十二) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	22,932,072.24	31,596,071.29
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-	-
本年年初未分配利润	22,932,072.24	31,596,071.29
加：本年归属于母公司所有者的净利润	32,902,416.11	25,316,980.51
减：提取法定盈余公积	3,052,028.04	2,428,333.48
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	-	-
以净资产折股	-	31,552,646.08
年末未分配利润	52,782,460.31	22,932,072.24

(二十三) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	158,612,616.19	127,354,940.87
其中：主营业务收入	157,033,258.92	125,999,920.93
其他业务收入	1,579,357.27	1,355,019.94
营业成本	100,905,529.70	85,348,199.64
其中：主营业务成本	100,513,862.75	84,669,650.11
其他业务成本	391,666.95	678,549.53

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
SoC 芯片类产品	61,935,361.74	32,355,101.12	44,853,530.85	26,386,437.14
系统模块类产品	70,633,955.54	47,359,486.14	63,418,004.50	43,146,288.06
其中：EIPC	44,276,478.63	37,940,034.74	39,092,307.75	34,224,114.61
其中：EMBC	26,357,476.91	9,419,451.40	24,325,696.75	8,922,173.45
产品代理及其他	24,463,941.64	20,799,275.49	17,728,385.58	15,136,924.91
合计	157,033,258.92	100,513,862.75	125,999,920.93	84,669,650.11

(3) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	136,925,897.92	88,845,457.63	122,659,809.09	82,639,282.38
境外	20,107,361.00	11,668,405.12	3,340,111.84	2,030,367.73
合计	157,033,258.92	100,513,862.75	125,999,920.93	84,669,650.11

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
浪潮齐鲁软件产业有限公司	44,944,068.35	28.34%
航天 XY 公司	34,422,749.73	21.70%
航天 TH 公司	11,373,477.18	7.17%
深圳航天新创科技有限公司	9,735,042.73	6.14%
SHANGHAI YAO JING ELECTRONICS CO, LTD.	9,004,787.96	5.68%
合计	109,480,125.95	69.03%

(二十四) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	349,058.76	1,314,523.96	
其他	234,334.25	66,619.23	
合计	583,393.01	1,381,143.19	

(二十五) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,282,012.47	1,542,446.15
减：利息收入	88,880.16	123,838.36
汇兑损益	-627,408.38	333,081.65
手续费及其他	67,535.35	62,968.10
合计	633,259.28	1,814,657.54

(二十六) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,840,621.58	-412,458.14
合计	1,840,621.58	-412,458.14

(二十七) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	2,067,450.00	2,690,537.59
无法支付的账款	-	99,760.03
合计	2,067,450.00	2,790,297.62

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
发明专利资助款	3,450.00	3,450.00
08 年服务业外业务发展资金	64,000.00	-
广东省科学技术厅拨付的配套资助资金-嵌入式多核高性能处理器的项目的研制	800,000.00	1,120,000.00
嵌入式多核高性能处理器的研制	500,000.00	-
技术改造资助资金	500,000.00	400,000.00
基于可信计算平台的安全嵌入式操作系统的研制	200,000.00	-
财局 06 年省科技兴贸资金	-	8,800.00
财政支付市科技局付 07 年科技进步奖	-	100,000.00
财政局拨付 08 年第二批科技型创新基金	-	150,000.00
财政贴息	-	308,287.59
珠海市财政局 06 年应用技术研发类经费	-	200,000.00
珠海财局 07 年第四批科技计划项目经费	-	400,000.00
合计	2,067,450.00	2,690,537.59

2009 年度政府补助利得主要系：（1）2008 年 10 月 24 日，本公司与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（以下简称“创新基金管理中心”）、广东省科学技术厅签订创新基金无偿资助项目合同，本公司获取该两单位对本公司嵌入式多核高性能处理器的研制项目无偿资助，其中创新基金管理中心计划资助 160 万元，广东省科学技术厅予以地方配套资助 160 万元。2009 年 1 月，本公司收到广东省科学技术厅拨付的配套资助资金 800,000.00 元，本公司根据本项目实际研发支出情况分别结转至收到当期营业外收入；（2）2009 年 4 月，本公司收到珠海市财政局拨付的发明专利资助款 3,450.00 元；2009 年 5 月，本公司收到珠海市财政局拨付的业务发展资金 64,000.00 元；（3）根据广东省科学技术厅颁布的粤科计字【2009】108 号文件，本公司于 2009 年 8 月收到珠海市财政局拨付的项目补助资金 500,000.00 元；（4）根据广东省经济贸易委员会颁布的粤经贸技改【2009】801 号文件，本公司于 2009 年 10 月收到珠海市财政局拨付的技改项目资金 500,000.00 元，用于 3D 芯片封装生产线的技术改造；（5）根据珠海市科学技术局颁布的珠科【2009】71 号文件，本公司于 2009 年 11 月收到珠海市财政局拨付的科学技术研究与开发专项资金 200,000.00 元，专项用于基于可信计算平台的安全嵌入式操作系统的研制项目。

（二十八） 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计		15,911.13
其中：固定资产处置损失	-	15,911.13
对外捐赠	-	10,000.00
其他	13,689.00	53,592.00

合计	13,689.00	79,503.13
----	-----------	-----------

(二十九) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,281,716.95	4,503,654.92
递延所得税调整	-250,310.77	64,253.24
合计	6,031,406.18	4,567,908.16

(三十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	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（I）	0.439	0.439	0.338	0.338
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.415	0.415	0.307	0.307

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	32,902,416.11	25,316,980.51
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,745,696.85	2,304,175.32
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	31,156,719.26	23,012,805.19
年初股份总数	4	75,000,000.00	75,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	75,000,000.00	75,000,000.00

项目	序号	本年数	上年数
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	75,000,000.00	75,000,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.439	0.338
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.415	0.307
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	120=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.439	0.338
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.415	0.307

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（三十一） 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
外币财务报表折算差额	-10,869.49	39,714.18
合计	-10,869.49	39,714.18

（三十二） 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

单位往来	2,206,126.81	2,295,937.90
个人往来	1,075,616.35	1,514,056.47
利息收入	88,880.16	123,838.36
政府补助	2,067,450.00	2,382,250.00
合计	5,438,073.32	6,316,082.73

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
差旅费	673,647.83	444,119.94
办公费	686,858.41	475,956.67
招待费	1,482,536.97	612,969.22
通讯费	117,020.41	117,611.12
运费	807,190.16	832,088.23
研发费	4,912,505.50	1,636,476.29
报关费	19,326.25	23,698.10
银行手续费	67,535.35	62,968.10
单位往来	2,640,670.85	1,655,250.89
个人往来	2,035,178.43	1,769,963.81
其他	1,198,440.02	740,611.69
合计	14,640,910.18	8,371,714.06

（三十三） 现金流量表补充资料

（1） 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,027,791.68	25,371,382.91
加：资产减值准备	1,840,621.58	-412,458.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,190,417.94	1,767,805.19
无形资产摊销	1,994,448.84	1,877,448.84
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）	-	15,911.13
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）	1,282,012.47	1,542,446.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-250,310.77	64,253.24
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）	7,987,237.28	-15,333,626.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,179,661.38	12,368,847.45

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,519,438.96	11,289,708.86
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,373,118.68	38,551,719.44
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：		
现金的年末余额	66,547,162.73	76,713,159.27
减：现金的年初余额	76,713,159.27	53,087,713.68
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-10,165,996.54	23,625,445.59

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	66,547,162.73	76,713,159.27
其中：库存现金	3,406.82	13,507.64
可随时用于支付的银行存款	66,543,755.91	76,699,651.63
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	66,547,162.73	76,713,159.27
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司及最终控制人情况

关联方	国籍	与本公司关系
颜 军	加拿大	控股股东

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
珠海市欧比特投资咨询有限公司	公司股东之一

(二) 关联方交易

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
颜军	本公司	700	2009-3-26	2010-3-26	否
颜军	本公司	300	2009-6-29	2010-6-29	否
颜军	本公司	300	2009-6-29	2010-6-29	否
颜军	本公司	400	2009-8-19	2010-8-19	否
颜军	本公司	600	2009-9-23	2010-9-23	否

2. 其他关联交易

本公司与关联方珠海欧比特投资咨询有限公司（以下简称“欧比特咨询公司”）签订房屋租赁协议。协议约定，欧比特咨询公司同意租用本公司位于珠海市科技创新海岸欧比特科技园研发楼三楼 C 座，面积为 20 平方米的房屋作为办公场所，租赁期为 2007 年 10 月 1 日起至 2009 年 7 月 30 日止，租金按人民币 8 元/平方米收取，本年度收到租金 1,920.00 元；

后又续签订房屋租赁协议，租赁期为 2009 年 8 月 1 日起至 2011 年 7 月 30 日止，租赁期限为 2 年，租金不变。

七、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

本公司部分资产已作贷款抵押，抵押资产情况详见本附注五、（十三）

截至 2009 年 12 月 31 日止，没有迹象表明本公司不能偿还到期借款。抵押借款情况列示如下：

项目	抵押方	抵押物	借款金额
短期借款	本公司	房屋建筑物、土地使用权	23,000,000.00
合计			23,000,000.00

本公司已于 2010 年 3 月 26 日归还珠海市农村信用合作联社金唐信用社上述贷款中的 700 万元。

除存在上述承诺事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(1) 根据本公司 2009 年第二次临时股东大会决议及 2010 年 1 月 20 日经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 96 号文“关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”，本公司首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股 2500 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 17.00 元。经天健正信会计师事务所审验，截至 2010 年 2 月 5 日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 425,000,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 398,904,220.00 元，其中新增注册资本人民币 25,000,000.00 元，余额计

人民币 373,904,220.00 元转入资本公积，增资后本公司总股本为 1 亿股。同时根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2009]872 号《关于珠海欧比特控制工程股份有限公司国有股转持有问题的批复》，本公司股东上海新鑫投资有限公司将其持有本公司 144 万股股份划转给全国社会保障基金理事会。

上述事项业经广东省对外贸易经济合作厅于 2010 年 3 月 24 日以粤外经贸资字（2010）83 号“关于外商投资股份制企业珠海欧比特控制工程股份有限公司增加注册资本等事项的批复”同意。

本公司发行的股票业于 2010 年 2 月 11 日在深圳证券交易所创业上市，证券代码“300053”。上述增资及股权变更事项业于 2010 年 4 月 8 日在广东省珠海市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

（2）经本公司 2010 年 4 月 18 日董事会决议批准，本公司 2009 年度利润分配方案为：对本公司可供股东分配利润以发行后总股本 10,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计派发现金股利 2000 万元，剩余未分配利润结转至下一年度。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的应收账款	40,990,796.94	93.53%	976,860.00	81.48%	40,013,936.94
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	2,836,434.80	6.47%	222,011.74	18.52%	2,614,423.06
合计	43,827,231.74	100.00%	1,198,871.74	100.00%	42,628,360.00
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的应收账款	13,841,402.00	78.09%	208,980.00	33.85%	13,632,422.00

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应收账款	-	-	-	-	-
其他不重大应收账款	3,883,261.80	21.91%	408,432.69	66.15%	3,474,829.11
合计	17,724,663.80	100.00%	617,412.69	100.00%	17,107,251.11

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	200,500.00	6.8282	1,369,054.10	470,758.33	6.8346	3,233,375.51
欧元	2,050,000.00	9.7971	20,084,055.00	287,102.36	9.6590	2,744,639.99
合 计			21,453,109.10			5,978,015.50

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	42,223,431.74	96.34%	1,038,491.74	41,184,940.00
1-2年(含)	1,603,800.00	3.66%	160,380.00	1,443,420.00
2-3年(含)	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	43,827,231.74	100.00%	1,198,871.74	42,628,360.00
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	15,039,271.80	84.85%	268,873.49	14,770,398.31
1-2年(含)	2,335,392.00	13.18%	233,539.20	2,101,852.80
2-3年(含)	200,000.00	1.13%	40,000.00	160,000.00
3年以上	150,000.00	0.84%	75,000.00	75,000.00
合 计	17,724,663.80	100.00%	617,412.69	17,107,251.11

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
解放军某大学	非关联方	8,880,000.00	1年以内	20.26%
浪潮齐鲁软件产业有限公司	非关联方	7,507,200.00	1年以内	17.13%
深圳市航天新创科技有限公司	非关联方	3,150,000.00	1年以内	7.19%
航天 XY 公司	非关联方	900,000.00	1-2年	2.05%
上海航天控制工程研究所	非关联方	700,000.00	1-2年	1.60%
合计		21,137,200.00	-	48.23%

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	

单项金额重大的其他应收款	20,078,804.91	90.88%	460,000.00	94.42%	19,618,804.91
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	2,014,789.98	9.12%	27,184.50	5.58%	1,987,605.48
合计	22,093,594.89	100.00%	487,184.50	100.00%	21,606,410.39
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的其他应收款	15,478,804.91	89.46%	-	-	15,478,804.91
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	1,823,736.49	10.54%	51,681.82	100.00%	1,772,054.67
合计	17,302,541.40	100.00%	51,681.82	100.00%	17,250,859.58

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	16,669,694.89	75.45%	4,544.50	16,665,150.39
1-2年(含)	5,423,900.00	24.55%	482,640.00	4,941,260.00
2-3年(含)	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	22,093,594.89	100.00%	487,184.50	21,606,410.39
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	16,697,641.40	96.50%	50,941.82	16,646,699.58
1-2年(含)	604,900.00	3.50%	740.00	604,160.00
2-3年(含)	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	17,302,541.40	100.00%	51,681.82	17,250,859.58

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
北京航佳金字电子技术公司	应收的预付设备款	非关联方	4,600,000.00	1-2年	20.82%
上市申报服务机构费用	上市申报服务机构费用	非关联方	1,697,500.00	1-2年	7.68%
中国电子科技	单位往来款	非关联方	200,000.00	1-2年	0.91%

集团公司第二研究所					
北京盈欧科技发展有限公司	单位往来款	非关联方	31,400.00	1-2 年	0.14%
程江	员工借支	非关联方	21,830.00	1 年以内	0.10%
合计			6,550,730.00		29.65%

（三） 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额	年末账面余额
欧比特(香港)有限公司	成本法	10,108.00	10,108.00	-	10,108.00
合计		10,108.00	10,108.00	-	10,108.00
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
欧比特(香港)有限公司	95.00%	95.00%	-	-	-
合计	95.00%	95.00%	-	-	-

（四） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	114,620,122.26	93,660,526.64
其中：主营业务收入	113,040,764.99	92,305,506.70
其他业务收入	1,579,357.27	1,355,019.94
营业成本	62,294,437.87	53,942,741.46
其中：主营业务成本	61,902,770.92	53,264,191.93
其他业务成本	391,666.95	678,549.53

（2）主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
SoC 芯片类产品	35,426,220.39	11,822,783.48	30,708,404.43	11,941,789.36
系统模块类产品	57,883,123.55	35,508,235.04	48,762,471.73	32,041,130.10
其中：EIPC	39,153,022.63	29,940,034.74	36,194,871.62	27,975,896.30
其中：EMBC	18,730,100.92	5,568,200.30	12,567,600.11	4,065,233.80
产品代理及其他	19,731,421.05	14,571,752.40	12,834,630.54	9,281,272.47
合 计	113,040,764.99	61,902,770.92	92,305,506.70	53,264,191.93

（3）公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
浪潮齐鲁软件产业有限公司	44,944,068.35	39.21%
航天 XY 公司	13,837,606.83	12.07%
深圳航天新创科技有限公司	9,735,042.73	8.49%
解放军某大学	7,589,743.59	6.62%
航天科技集团第五研究院502所	3,929,756.40	3.43%
合计	80,036,217.90	69.82%

（五） 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,520,280.37	24,283,334.80
加：资产减值准备	1,016,961.73	-309,474.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,190,417.94	1,767,805.19
无形资产摊销	1,994,448.84	1,877,448.84
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）	-	15,911.13
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）	1,282,012.47	1,542,446.15
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-152,544.26	64,253.24
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）	5,692,236.52	-8,299,326.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,600,400.83	10,862,359.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,189,876.27	-16,048,166.22
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	20,133,289.05	15,756,591.34
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：		
现金的年末余额	49,891,924.57	42,887,926.66
减：现金的年初余额	42,887,926.66	42,155,391.06
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	7,003,997.91	732,535.60

十二、补充资料**（一） 当期非经常性损益明细表**

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
----	-------	----

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,689.00	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,067,450.00	
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	-	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益合计	2,053,761.00	
减: 所得税影响额	308,064.15	
非经常性损益净额(影响净利润)	1,745,696.85	
减: 少数股东权益影响额	-	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,745,696.85	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	31,156,719.26	

(二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开

发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.34%	0.439	0.439
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.05%	0.415	0.415

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.87%	0.338	0.338
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.70%	0.307	0.307

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年4月18日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

珠海欧比特控制工程股份有限公司

2010年4月18日

第十节 备查文件

一、载有公司法定代表人颜军先生、主管会计工作负责人裴先红先生、会计机构负责人邵世凤女士签名并盖章的财务报告文本。

二、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。

三、报告期内在中国证监会指定创业板信息披露网站、报纸上公开披露过的所有公司文件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室、证券投资部

珠海欧比特控制工程股份有限公司

董事长：颜军

二〇一〇年四月二十日