

**HEDY®**

七喜控股股份有限公司

(七喜控股 002027)

**2009 年年度报告**

二零一零年四月十四日

## 重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

此次审议年报的董事会议应到董事 9 人，实到 8 人，独立董事姜永宏因公出差，委托独立董事陈朝晖代为行使投票表决权。

立信羊城会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长易贤忠先生、主管会计工作负责人关玉贤女士及会计机构负责人关剑明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	5
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
五、公司治理结构.....	14
六、股东大会情况简介.....	20
七、董事会报告.....	21
八、监事会报告.....	30
九、重要事项.....	322
十、财务报告.....	103
十一、备查文件.....	114
审 计 报 告.....	45

## 一、公司基本情况简介

- 1、法定中文名称：七喜控股股份有限公司  
法定英文名称：HEDY HOLDING CO., LTD.  
中文简称：七喜控股  
英文简称：HEDY
- 2、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
股票简称：七喜控股  
股票代码：002027
- 3、公司注册地址：广州市高新技术产业开发区科学城科学大道 162 号 B3 区 301 单位  
邮政编码：510663  
工厂地址：广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号  
邮政编码：510760  
互联网网址：<http://www.hedy.com.cn>  
电子信箱：[hedy@hedy.com.cn](mailto:hedy@hedy.com.cn)
- 4、公司法定代表人：易贤忠  
公司董事会秘书：廖健  
联系地址：广州市高新技术产业开发区科学城科学大道 162 号 B3 区 301 单位  
邮政编码：510663 电话：020-32211423 传真：020-32219262  
电子信箱：[hedy@hedy.com.cn](mailto:hedy@hedy.com.cn)
- 5、投资者关系管理负责人：易贤忠  
联系地址：广州市高新技术产业开发区科学城科学大道 162 号 B3 区 301 单位  
邮政编码：510663 电话：020-32211423 传真：020-32219262  
电子信箱：[hedy@hedy.com.cn](mailto:hedy@hedy.com.cn)
- 6、公司信息披露报纸：《证券时报》  
指定信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、公司首次注册登记日期：1997 年 8 月 26 日  
公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 2 月 5 日  
公司注册登记机关：广州市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：4401012007318

税务登记号码：440112618512833

公司聘请的会计师事务所：立信羊城会计师事务所有限公司

办公地址：广州市天河区林和西路 3-15 号耀中广场 11 楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本年度主要财务数据和业务数据

单位：人民币元

项 目	金 额
营业收入	1,971,694,603.91
利润总额	-76,205,265.63
归属于上市公司股东的净利润	-68,210,958.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-77,871,513.61
经营活动产生的现金流量净额	132,421,929.47
现金及现金等价物净增加额	109,703,086.80

### (二) 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	19,572.78	
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	2,398,481.56	
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	7,780,238.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	428,620.62	
所得税影响额	-953,582.71	
少数股东权益影响额	-12,776.04	
合计	9,660,554.82	-

### (三) 截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

#### 1、主要会计数据

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
营业总收入	1,971,694,603.91	2,039,477,561.94	-3.32%	3,030,653,165.70
利润总额	-76,205,265.63	2,808,266.57	-2,813.61%	54,733,519.42
归属于上市公司股东的净利润	-68,210,958.79	4,469,667.47	-1,626.09%	52,323,866.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-77,871,513.61	-15,314,786.95	408.47%	6,531,436.70
经营活动产生的	132,421,929.47	112,346,080.03	17.87%	-81,239,225.52

现金流量净额				
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,088,705,442.06	939,910,099.60	15.83%	1,454,474,486.70
归属于上市公司股东的所有者权益	645,939,879.32	714,098,093.12	-9.54%	711,157,513.04
股本	302,335,116.00	302,335,116.00	0.00%	302,335,116.00

2、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)	-0.23	0.01	-2,400.00%	0.17
稀释每股收益 (元/股)	-0.23	0.01	-2,400.00%	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.26	-0.05	420.00%	0.02
加权平均净资产收益率 (%)	-10.03%	0.63%	-10.66%	7.58%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-11.45%	-2.15%	-9.30%	0.95%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.44	0.37	18.92%	-0.27
	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)	2.14	2.36	-9.32%	2.35

3、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》的要求计算的净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.03%	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.45%	-0.26	-0.26

**三、股本变动及股东情况**

(一) 公司股份变动情况表

(单位: 股)

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	113,037,776	37.39%				-1,871,578	-1,871,578	111,166,198	36.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,081,969	2.67%						8,081,969	2.67%
其中: 境内非国有法人持股									
境内自然人持股	8,081,969	2.67%						8,081,969	2.67%
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	104,955,807	34.72%				-1,871,578	-1,871,578	103,084,229	34.10%
二、无限售条件股份	189,297,340	62.61%				1,871,578	1,871,578	191,168,918	63.23%
1、人民币普通股	189,297,340	62.61%				1,871,578	1,871,578	191,168,918	63.23%
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	302,335,116	100.00%						302,335,116	100.00%

限售股份变动情况表

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
易贤忠	97,258,192	0	0	97,258,192	基于高管身份锁定	不适用
关玉贤	7,426,313	1,856,578	0	5,569,735	基于高管身份锁定	2009年1月3日
易贤华	8,081,969	0	0	8,081,969	依股改承诺锁定, 此部分股票将作为公司管理层股权激励计划的股票来源	股权激励计划的具体方案由董事会制定并审议通过后实施。未来将依据股东大会相关决议解除锁定



孙德兵	11,846	0	0	11,846	基于高管身份 锁定	不适用
陈海霞	259,456	15,000	0	244,456	基于高管身份 锁定	2009 年 1 月 3 日
合计	113,037,776	1,871,578	0	111,166,198	—	—

(二) 股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字【2004】85 号文批准，公司于 2004 年 7 月 20 日通过深圳证券交易所和上海证券交易所交易系统采用网上向二级市场投资者定价配售的发行方式，发行 2900 万股人民币普通股股票，每股发行价 10.56 元，共募集资金 30624 万元，扣除各项费用后，实际募集资金总额为 28768.38 万元。

2、经深圳证券交易所深证上【2004】76 号文批准，公司公开发行的人民币普通股 2900 万股于 2004 年 8 月 4 日正式在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，上市时的股票简称为七喜股份，股票代码为 002027。2005 年，因公司名称由广州七喜电脑股份有限公司变更为七喜控股股份有限公司，公司股票简称也相应变更为：七喜控股，股票代码保持不变，仍为 002027。

3、2005 年 5 月 11 日，公司实施了 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司 2004 年 12 月 31 日股份总数 111,975,969 股为基数，每 10 股转增 10 股，派现金 2 元（含税）。方案实施后，公司股份总数由 111,975,969 股增加为 223,951,938 股，注册资本也变更为 22395 万元。

4、2005 年 9 月 12 日，公司公布了《股权分置改革说明书》，非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 3 股股权对价，以获得流通权，共支付股份 1740 万股。2005 年 10 月 26 日，公司召开 2005 年第一次相关股东会议审议通过了公司股权分置改革方案。2005 年 11 月 7 日，公司刊登《股权分置改革实施公告》，方案实施后，公司股份总数不变，仍为 223,951,938 股，股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为 148,551,938 股，占股份总数的 66.33%；无限售条件股份为 75,400,000 股，占股份总数的 33.67%。

5、2006 年 4 月 10 日，公司实施了 2005 年度利润分配及资本公积金转增股份方案，以 2005 年年末公司总股本 223,951,938 股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3.5 股。转增后公司总股本由 223,951,938 股增加为 302,335,116 股，注册资本也变更为 30233 万元。

6、2006 年 11 月 10 日，公司实施了限售股份上市流通。本次解除限售股份总数为 48,789,177 股，其中公司高管人员所持有的 18,069,116 股将以“高管股份”的形式予以锁定；本次限售股份实际可上市流通数量为 30,720,061 股。限售股份上市流通后，公司股权结构发生变化。

7、2008 年 1 月 22 日，公司实施了限售股份上市流通。本次解除限售股份的股东为关玉婵。本次解除限售股份总数为 13,996,380 股。本次限售股份上市流通后，公司股份总数不变，仍为 302,335,

116 股，股权结构发生变化。

8、2008 年 11 月 13 日，公司实施了限售股份上市流通。本次解除限售股份的股东为易贤忠。本次解除限售股份总数为 129,677,590 股。易贤忠先生作为公司董事长兼总裁，其所持有的 97,258,193 股将以“高管股份”的形式予以锁定；本次限售股份实际可上市流通数量为 32,419,397 股。本次限售股份上市流通后，公司股份总数不变，仍为 302,335,116 股，股权结构发生变化。

9、报告期内，公司总股本未发生变化，股权结构发生变化。截至 2009 年 12 月 31 日，公司总股本 302,335,116 股，其中：有限售条件股份为 111,166,198 股，占股份总数的 36.77%；无限售条件股份为 191,168,918 股，占股份总数的 63.23%。

11、公司无内部职工股。

(三) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		38,690			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
易贤忠	境内自然人	42.89%	129,677,590	97,258,192	
关玉婵	境内自然人	9.63%	29,113,035		
易贤华	境内自然人	5.57%	16,831,677	8,081,969	
关玉贤	境内自然人	1.84%	5,569,735	5,569,735	
肯同(郑州)置业有限公司	境内非国有法人	0.72%	2,186,000		
韩玉芝	境内自然人	0.25%	767,700		
宋安生	境内自然人	0.21%	632,116		
郑克非	境内自然人	0.18%	555,150		
蔡兵	境内自然人	0.18%	542,679		
杨冲旺	境内自然人	0.15%	465,772		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
易贤忠	129,677,590		人民币普通股		
关玉婵	29,113,035		人民币普通股		
易贤华	8,749,708		人民币普通股		
关玉贤	5,569,735		人民币普通股		
肯同(郑州)置业有限公司	2,186,000		人民币普通股		
韩玉芝	767,700		人民币普通股		
宋安生	632,116		人民币普通股		
郑克非	555,150		人民币普通股		
蔡兵	542,679		人民币普通股		
杨冲旺	465,772		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，公司控股股东易贤忠与第二大股东关玉婵为夫妻关系，与第三大股东易贤华为兄弟关系；第二大股东关玉婵与第四大股东关玉贤为姐妹关系。前四名股东与其他六名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他六名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知公司前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前十名无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	---

2、公司控股股东情况

(1) 控股股东

报告期内，公司控股股东未发生变化，为易贤忠先生，持有公司 42.89% 的股份，为公司的实际控制人。易贤忠先生现年 51 岁，中华人民共和国国籍，至今未取得其他国家或地区的居留权，自 1997 年公司设立后一直在本公司工作，现任本公司董事长兼总裁。

(2) 实际控制人

报告期内，公司实际控制人未发生变化，仍为易贤忠先生。

(3) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



3、公司无持股在 10% 以上的法人股东。

## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

1、基本情况

(1) 本公司董事、监事及高级管理人员的任职、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	是否在股东单位或其

									的报酬 总额（万 元）（税 前）	他关联 单位领 取薪酬
易贤忠	董事长	男	51	2007年04 月10日	2010年04 月10日	129,677,5 90	129,677,5 90		45.00	否
关玉贤	董事	女	38	2007年04 月10日	2010年04 月10日	7,426,313	5,569,735	二级市场出 售	6.60	否
毛骏飙	董事	男	41	2007年04 月10日	2010年04 月10日	0	0		26.19	否
廖健	董事	男	40	2007年07 月25日	2010年04 月10日	0	0		19.01	否
王志强	董事	男	40	2007年07 月25日	2010年04 月10日	0	0		14.40	否
区日佳	董事	男	50	2007年11 月27日	2010年04 月10日	0	0		14.01	否
李进良	独立董事	男	81	2007年04 月10日	2010年04 月10日	0	0		6.00	否
姜永宏	独立董事	男	41	2007年04 月10日	2010年04 月10日	0	0		3.60	否
陈朝晖	独立董事	男	39	2008年09 月19日	2010年04 月10日	0	0		3.60	否
孙德兵	监事	男	34	2007年04 月10日	2010年04 月10日	15,795	15,795		10.40	否
陈海霞	监事	女	36	2007年04 月10日	2010年04 月10日	345,941	325,941	二级市场出 售	10.12	否
刘志雄	监事	男	35	2008年07 月29日	2010年04 月10日	0	0		7.61	否
合计	-	-	-	-	-	137,465,6 39	135,589,0 61	-	166.54	-

(2) 本公司无董事、监事及高级管理人员在股东单位任职的情况

2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

(1) 董事

易贤忠先生，现任本公司董事长兼总裁。中国国籍，本科学历，1997年进入本公司，任董事长、总裁。2001年股份公司设立后担任公司董事长至今。同时，任广州七喜资讯产业有限公司、百奥泰生物制药（广州）有限公司及湖北水牛实业发展有限公司法定代表人。

关玉贤女士，现任本公司董事、副总裁、财务负责人。中国国籍，本科学历，经济学学士。1998

年进入本公司，任公司财务负责人，2006 年起担任公司董事，2007 年担任公司副总裁。

毛骏飙先生，现任本公司董事、副总裁。中国国籍，博士。2006 年 12 月进入广州七喜电脑有限公司，担任总经理至今。2007 年起担任公司董事、副总裁。

廖健先生，现任本公司董事、副总裁、董事会秘书。中国国籍，研究生学历，理学硕士，资产评估师、房地产估价师、土地估价师，具备证券从业资格。2003 年进入本公司担任董事会秘书、董事长助理，2007 年起担任公司董事、副总裁。

区日佳先生，现任本公司董事。中国香港籍。本科学历。2005 年进入本公司，担任国际业务部总经理至今。2007 年 11 月起担任公司董事。

王志强先生，现任本公司董事。中国国籍。清华大学电机工程系工学硕士。曾任 GE (IRELAND) 资深软件工程师、ATI 硬件工程师、SOYOCOM 研发部经理等职，涉足 IT 行业的多个领域。2006 年 6 月加入公司移动通信事业部，任研发中心总经理。2007 年起担任公司董事。

姜永宏先生，现任本公司独立董事。中国国籍，博士，注册房地产评估师，高级经济师。1996 年 7 月至 2001 年 12 月，任广州市发展计划委员会副科长、科长，2002 年 1 月至 2004 年 4 月，任广州市经济委员会副处长，2004 年 4 月调入暨南大学，现任金融系副主任，广州市社会保险基金监督委员会委员。

李进良先生，现任本公司独立董事。中国国籍，1952 年毕业于清华大学电机系电信组。教授级高级工程师。原任信息产业部电子第七研究所总工程师、信息产业部电子科学技术委员会委员，现任第七研究所《移动通信》杂志主编、享受政府特殊津贴专家、中国移动通信联合会常务理事、中国通信学会会士。

陈朝晖先生，现任本公司独立董事。中国国籍，电子与通信工程硕士。中国注册会计师、中国注册税务师、国际注册内部审计师、中国注册资产评估师，具有证券从业资格。2001 年至今就职于广东省科技风险投资有限公司，任投资部项目经理、高级项目经理。2005 年 9 月起至今任深圳顺络电子股份有限公司监事。

## (2) 监事

孙德兵先生，现任本公司监事会召集人。中国国籍，本科学历，工学学士。1998 年进入本公司，曾在公司维修部、客服部、数码产品事业部、视讯产品事业部等部门任职，现任本公司斯康精密模具事业部总经理。

陈海霞女士，现任本公司监事。中国国籍，本科学历，工学学士。2000 年进入本公司，担任商务部经理。2001 年股份公司设立后担任公司监事、商务部经理，2005 年担任公司信用控制部经理，2006 年担任广州七喜电脑有限公司商务部经理，2007 年担任广州七喜电脑有限公司副总经理。

刘志雄先生，现任本公司监事。中国国籍，本科学历，管理学学士。1999 年进入本公司工作，现

任移动通讯产品事业部制造部部长，工会副主席。

### (3) 高级管理人员

易贤忠先生，总裁，简历参见本节“(1) 董事”部分的相关内容。

毛骏飙先生，副总裁，简历参见本节“(1) 董事”部分的相关内容。

廖健先生，副总裁、董事会秘书，简历参见本节“(1) 董事”部分的相关内容。

关玉贤女士，副总裁、财务负责人，简历参见本节“(1) 董事”部分的相关内容。

以上人员除董事长、独立董事外均未在除股东单位外的其他单位任职或兼职。

### 3、董事、监事、高级管理人员年度报酬的决策程序及依据

(1) 报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事及高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬。

(2) 根据公司股东大会审议通过的关于公司独立董事年度津贴的议案，2009 年度公司独立董事姜永宏、陈朝晖分别在公司领取每月 3000 元人民币（含税）的薪资，李进良在公司领取每月 5000 元人民币（含税）的薪资。公司按规定负责独立董事出席公司董事会和股东大会及其行使职权、履行职责时发生的差旅费用和相关费用。

### 4、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况。

### (二) 公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，与本公司签订正式劳动用工合同的员工人数为 552 人，其专业构成、教育程度以及年龄分布情况如下：

专业构成	人数	占职工总数的比例
研发人员	135 人	24.5%
生产人员	298 人	54%
管理人员	63 人	11.4%
行政人员	56 人	10.1%
合计	552 人	100%
教育程度	人数	占职工总数的比例
中专及以下	125 人	22.6%
大专	198 人	35.8%
本科及以上	229 人	41.6%
合计	552 人	100%
年龄分布	人数	占职工总数的比例
20—30 岁	485 人	88%
30—40 岁	56 人	10%
40 岁或以上	11 人	2%
合计	552 人	100%

公司没有需承担费用的离退休职工。

## 五、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》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，不断完善公司法人治理结构。结合公司的实际情况，及时修订了公司的各项规章制度，进一步完善了公司的法人治理结构，加强了公司内部控制，健全了内部管理。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### 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范意见》和《股东大会议事规程》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规程》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

#### 2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面均独立于控股股东，公司董事会，监事会和内部机构均能够独立运作。公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有出现超越公司股东大会直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数为九人，其中独立董事三人，一名为财务专业人士，一名为金融管理专业人士，一名为移动通讯行业专业人士，占董事会总人数的三分之一。其人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事均能够依据公司《董事会议事规程》等制度开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制



公司建立了公正、透明的董事、监事、经理人员的绩效评价标准与激励约束机制。独立董事的津贴由董事会提出方案提请股东大会审议批准后确定，公司经理人员的任免履行了法定程序，严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定进行，同时公司建立了经理人员的薪酬与公司绩效相联系的激励机制，保持了经理人员的稳定性。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，指定《证券时报》和《巨潮网》为本公司指定信息披露的报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司制订的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 7、关于相关利益者

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

公司将一如既往地按照《公司法》、《证券法》及证监会有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

#### 8、公司治理专项活动情况

2007 年，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）和广东证监局《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》（广东证监[2007]48 号）以及深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证上[2007]39 号）的精神要求和统一部署，公司成立了以董事长为第一责任人的公司治理专项小组，深入开展了公司治理专项活动，认真完成了公司治理的自查和整改等阶段的工作。

2008 年，根据中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》【2008】27 号和广东证监局的有关要求，公司对 2007 年公司治理专项活动的整改落实情况进行了自查，经第三届董事会第八次会议审议通过，于 2008 年 7 月 18 日披露了《关于公司治理专项活动整改情况的说明》。

报告期内，公司在 2007、2008 年公司治理专项活动成果的基础上，就公司治理专项活动中发现的问题进行了持续、深入地整改，同时督促各方加强执行力，以切实提高公司治理水平。

为加强公司内部控制建设、完善公司治理机制、进一步提高公司信息披露质量，2010 年 4 月 14 日，公司董事会根据中国证监会的要求制定了《内幕信息管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步提高公司规范运作水平，提高年报信息披露质量，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

### （二）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的要求，积极、勤勉的履行其职责，



恪尽职守，积极参加各项培训和学习，提高自身履职水平，切实维护了公司和广大股东的权益。

2、报告期内，公司独立董事恪尽职守、勤勉尽责，忠实履行职务，对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况等进行现场调查，详细了解公司运作情况，积极参与公司决策，对一些重大事项进行公正、客观的判断并发表独立意见，充分维护公司和投资者的利益，同时利用其自身丰富的专业知识和管理经验，对公司的稳定、健康发展起到积极的作用。

报告期内，独立董事未对公司董事会审议的议案或其他相关事项提出异议。

3、报告期内董事出席董事会的情况

报告期内，公司共召开了 6 次董事会会议，董事出席情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
易贤忠	董事长、总裁	6	3	2	1	0	否
廖健	董事、副总裁、董事会秘书	6	4	2	0	0	否
毛骏飙	董事、副总裁	6	3	2	1	0	否
关玉贤	董事、副总裁、财务总监	6	3	2	1	0	否
王志强	董事	6	4	2	0	0	否
区日佳	董事	6	4	2	0	0	否
李进良	独立董事	6	4	2	0	0	否
陈朝晖	独立董事	6	4	2	0	0	否
姜永宏	独立董事	6	4	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

报告期内，公司没有董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东及其控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产、供应、销售系统及配套设施，拥有独立的土地使用权、房屋所有权、工业产权、商标、设计专利、实用新型等无形资产。

4、机构独立

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，与其他单位办公机构及经营场所分开，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行帐户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

（四）为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司建立了对高级管理人员的绩效考评及激励机制并不断逐步完善，使其及时适应公司不断发展的需要。公司董事会负责核查高级管理人员履行职责的情况，对高级管理人员进行奖惩，制定高级管理人员薪酬方案提请召开董事会会议审批。

（五）公司内部审计制度的建立和执行情况

根据《公司章程》和《内部审计制度》的规定和要求，公司设有审计部，在审计委员会的领导下进行审计工作，在工作上直接受董事会和监事会的业务指导和监督，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。公司审计部设审计主管一名，并常设审计员、审计助理若干名，主要对公司及下属单位专项资金和重大资金使用、募集资金的使用和管理、成本费用控制、经济效益以及规章制度和财经纪律的执行等方面进行内部审计。

**2009 年内部控制相关情况披露表**

2009 年内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		

公司是否已建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
<b>2. 机构设置</b>		
公司董事会是否设立审计委员会，公司是否已设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
<b>3. 人员安排</b>		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	保荐督导期间已满
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		<b>相关说明</b>
<b>1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效</b>		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况		审计委员会于每季度结束后的十天内召开会议审议内部审计部门提交的当期内审报告、财务报告及工作计划等。
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况		会议结束审计委员会向董事会汇报相关情况。
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）		无

<p>(4) 说明审计委员会所做的其他工作</p>	<p>按照年报审计工作规程完成 2009 年年报审计的相关工作；对公司内部控制情况出具自我评价报告。</p>
<p>2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效</p>	
<p>(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况</p>	<p>内审部于每季度结束后的十天内向审计委员会提交内部审计工作报告。 经内审发现，公司部分环节缺乏预算管理，应建立全面预算管理制度。</p>
<p>(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况</p>	<p>内部审计部门对公司 2009 年经营情况及重要事项进行了审计，出具了年度内审报告。</p>
<p>(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）</p>	<p>无</p>
<p>(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告</p>	<p>是</p>
<p>(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况</p>	<p>已提交 2009 年内部审计工作总结和 2010 年度审计工作计划。</p>
<p>(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定</p>	<p>符合《内部审计工作指引》</p>
<p>(7) 说明内部审计部门所做的其他工作</p>	<p>每季度对证券投资情况进行审计；对存货进行监盘，对应收账款进行抽样审计和客户对账。</p>
<p>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</p>	<p>无</p>

## 六、股东大会情况简介

### （一）股东大会情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规程》的相关规定组织召开股东大会。2009 年公司共召开了一次年度股东大会、一次临时股东大会。

1、公司于 2009 年 4 月 22 日上午 9:30 分在公司七号会议室召开了公司 2008 年年度股东大会，出席会议的股东及股东授权代表共 6 人，代表股份 166,578,974 股，占公司股份总数的 55.10%。本次股东大会决议刊登在 2009 年 4 月 23 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cinifo.com.cn> 上。

2、公司于 2009 年 9 月 4 日上午 9:30 分在公司七号会议室召开 2009 年第一次临时股东大会，出席会议的股东及股东授权代表共 5 人，代表股份 165,195,974 股，占公司股份总数的 54.64%。本次临时股东大会决议刊登在 2009 年 9 月 5 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cinifo.com.cn> 上。

## 七、董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

2009 年，公司在董事会领导下，在经营管理层的努力下，围绕年度经营方针和目标，坚持以主营业务为核心，以夯实内部管理为基础，以市场拓展和新品研发为工作重点，持续推行产品垂直整合策略。通过引进专业人才和高精尖装备增强自主创新能力，致力于研发制造具有自主知识产权和市场前景的消费电子产品。加强与国际、国内供应商和渠道商的良好协作，力求从成本、技术、品质、渠道上提高产品的整体竞争力。同时通过调整公司内部架构，促进资源优化配置。

报告期内，为了抵抗金融风暴的影响，公司有目的有计划的降低有息负债规模，关注经营性现金流的正向趋势，保证了资金回笼，提高了公司抗风险能力，奠定了企业持续经营的基础。09 年公司实现营业收入 197,169.46 万元，比上年同期下降 3.32%；利润总额-7,620.53 万元，比上年同期减少 2813.85%；净利润-6808.11 万元，比上年同期减少 1642.01%。

##### 2、报告期公司财务数据和资产构成情况

##### 2、公司主营业务及其经营状况

###### (1) 主营业务范围

公司主要从事研制、开发、生产、加工：计算机及配件、电子产品、通讯设备、传真机。计算机技术服务、计算机软件开发。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。场地出租。批发零售贸易（国家专控专营商品出外）。

###### (2) 主营业务分行业、产品、地区经营情况

###### 1) 分行业或分产品经营情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
电子产品制造业	196,120.46	191,713.47	2.25%	-3.41%	-0.81%	-2.55%
主营业务分产品情况						
计算机整机	59,066.16	58,136.71	1.57%	-26.44%	-23.37%	-3.95%

周边产品	111,721.56	109,266.57	2.20%	20.55%	21.76%	-0.97%
数码通讯产品	20,466.54	19,581.67	4.32%	-2.76%	-3.36%	0.59%
其他	4,866.20	4,728.52	2.83%	-46.00%	-36.25%	-14.86%

2) 分地区经营情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北区合计	1,750.51	-47.47%
华北区合计	9,976.81	-18.98%
华东区合计	13,089.52	-15.81%
华南区合计	56,201.33	-12.85%
华中区合计	3,970.65	-42.95%
西北区合计	1,200.08	-55.07%
西南区合计	3,259.94	-20.66%
国外合计	106,671.62	13.95%
合计	196,120.46	-3.41%

3) 报告期内主营业务及盈利能力变化的说明

报告期内，公司产品或服务未发生变化。由于受国内外宏观环境影响等，公司主营业务收入及利润较前一报告期均出现较大幅度下降。公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

4) 报告期内，公司向前五名供应商采购金额为 867,769,373.70 元，占年度采购总额的 48.35%；向前五名客户合计的销售金额为 440,763,528.05 元，占公司销售总额的 22.35%。

3、报告期公司财务数据和资产构成情况

资产构成 (占总资产的比重)	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	同比增减
应收帐款 (%)	14.84%	22.35%	-7.51%
存货 (%)	16.83%	25.27%	-8.44%
长期股权投资 (%)	1.60%	1.85%	-0.25%
固定资产 (%)	11.98%	15.89%	-3.91%
在建工程 (%)	5.82%	6.62%	-0.8%
短期借款 (%)	18.78%	7.07%	11.71%
长期借款 (%)	0.00%	0.00%	0.00%
财务数据	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	同比增减
销售费用率 (%)	2.74%	3.29%	-0.55%
管理费用率 (%)	3.48%	2.30%	1.18%
财务费用率 (%)	0.07%	-0.38%	0.45%
所得税 (万元)	-812.41	-160.68	-651.73

变动原因：

- 1) 应收帐款期末较上年同期下降 7.51%，主要是报告期内公司加强了货款回笼所致。
- 2) 存货期末较上年同期下降 8.44%，主要是报告期内公司对存货进行了风险管理所致。



- 3) 固定资产期末较上年同期下降 3.91%，主要是报告期内计提折旧所致。
- 4) 短期借款期末较上年同期增加 11.71%，主要是报告期内增加了短期融资。
- 5) 报告期本公司所得税率未发生变化，所得税期末较上年同期下降 651.73%，主要是本年利润亏损及上年所得税清算税额影响。

#### 4、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	132,421,929.47	112,346,080.03	17.87%
经营活动现金流入量	2,164,986,641.01	2,586,178,124.43	-16.29%
经营活动现金流出量	2,032,564,711.54	2,473,832,044.40	-17.84%
二、投资活动产生的现金流量净额	33,148,188.31	-58,678,336.73	156.49%
投资活动现金流入量	441,891,955.87	190,706,958.85	131.71%
投资活动现金流出量	408,743,767.56	249,385,295.58	63.90%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-55,852,209.28	-62,622,069.89	-10.81%
筹资活动现金流入量	204,980,800.98	468,773,817.43	56.27%
筹资活动现金流出量	260,833,010.26	531,395,887.32	-50.92%
四、现金及现金等价物净增加额	109,703,086.80	-9,775,150.55	1222.26%
现金流入总计	2,852,859,397.86	3,245,658,900.71	-12.00%
现金流出总计	2,743,141,489.36	3,254,613,227.30	-16.00%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 17.87%，主要原因是公司加强了对应收账款和供应链的管理；投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 156.49%，主要原因是报告期内公司收回了银行理财产品的投资所致；筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降了 10.81%，主要是公司偿还借款减少所致。该等因素累加，致使公司现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 1222.26%。

#### 5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司目前拥有广州七喜电脑有限公司、广州斯康精密模具有限公司、广州七喜移动科技有限公司、广州市诚禾电子科技有限公司、广州赛通移动科技有限公司、立得（香港）科技有限公司等六个主要控股子公司，其中除广州七喜移动科技有限公司未经营外，其他公司均有经营。目前公司参股公司为



中山环亚塑料包装有限公司和百奥泰（广州）生物科技有限公司。公司不存在来源于单个控股子公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(1) 广州市诚禾电子科技有限公司

法定代表人：吴剑

成立日期：2003 年 3 月

注册资本：614 万

经营范围：研究、开发、加工和销售电子元器件、电子计算机及其配件

公司住所：广州市黄埔区云埔工业区东诚片埔南路 63 号一号厂房第三层。

本公司持有其 51% 的股权，经立信羊城会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 19,005,307.61 元，净资产 7,263,307.13 元，2009 年实现净利润 227,053.06 元。

(2) 立得（香港）科技有限公司

成立日期：2006 年 9 月

注册资本：28.2 万美元

本公司持有其 100% 的股权，经立信羊城会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 92,452,708.92 元，净资产 15,864,045.68 元，2009 年实现净利润 11,677,632.45 元。

(3) 广州七喜电脑有限公司

法定代表人：易贤忠

成立日期：2006 年 7 月

注册资本：6600 万

经营范围：生产、加工：计算机及配件、电子产品、传真机。计算机技术服务。计算机软件、硬件技术研究、技术开发。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）

公司住所：广州市黄埔区埔南路 63 号一号厂房

本公司持有其 100% 的股权，经立信羊城会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 292,784,938.57 元，净资产 24,183,103.25 元，2009 年实现净利润 28,274,818.12 元。

(4) 广州斯康精密模具有限公司

法定代表人：刘孝平

成立日期：2003 年 5 月

注册资本：350 万

经营范围：开发、设计、销售：精密模具、模具标准件、电子产品（国家专营专控商品除外）。

公司住所：广州市天河区天河北路 908 号

本公司持有其 90% 的股权，经立信羊城会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,960,397.38 元，净资产 4,910,037.20 元，2009 年实现净利润 743,049.92 元。

(5) 广州赛通移动科技有限公司

法定代表人：关玉贤

成立日期：2007年4月

注册资本：200万

经营范围：研究、开发：通信产品；手机软件设计、通讯设备设计。

公司住所：广州市天河区天河北路900号

本公司持有其 100% 的股权，经立信羊城会计师事务所有限公司审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,460,005.15 元，净资产 2,454,747.60 元，2009 年实现净利润 666,476.52 元。

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司的产品属于消费电子类产品，同质化现象比较严重，主要竞争手段是价格杠杆，加上品牌、性能、促销等竞争因素，电脑及其周边设备、手机的市场竞争格局显得比较复杂。

(1) 台式电脑。2009 年，台式电脑进入加速被笔记本电脑替代的时期，市场容量快速萎缩。各品牌厂商均为谋求市场份额而不断投入资源。平台、代理、直销、渠道等各种营销模式均在国内存在。

(2) 笔记本电脑。2009 年，笔记本市场保持快速增长态势，价格中枢不断下移。笔记本电脑的消费属性逐步显现，高性价比产品的不断产生，使个人用户增长迅速。公司将持续加强笔记本电脑的市场投入，争取更大的市场份额。

(3) 代理产品

依托现有分销渠道，不断开拓新的区域代理产品。

——光存储设备。统计数据显示，公司总代理的 SONY 光存储设备在国内受关注程度排名居前，依然是 SONY 在中国区域依赖的最大的分销伙伴。消费者选购取向基本上都在刻录机。

——硬盘。公司的硬盘产品包括 3.5 英寸和 1.85 英寸两种，可以作为电脑配件和移动硬盘使用。消费者在使用时考虑得最多的是功耗和噪音的控制，以及产品本身的稳定性。静音和低功耗是未来的发展方向。

(4) 机箱、电源

机箱产品在所有的电脑配件产品中技术含量、价值较低，但随着市场激烈的竞争，促使机箱产品也要在外观、电磁辐射、环保节能、防盗等技术上下功夫。国内机箱市场的品牌关注度分布相对比较分散。

2、公司发展战略

公司将坚持稳健、务实的经营理念，以适度多元化为战略发展方向，适时进入新领域，拓展新的利润增长点。IT 业务以新品研发和市场拓展为重点，持续推行产品垂直整合策略。通过增强自主创新能力，为研发具有自主知识产权和市场前景的电子产品提供强有力的支撑。加强流程再造和现场改进，不断提升公司整体制造水平。加强与国际、国内供应商和客户端的协作，拓展上下游资源，力求从技术、品质、成本、服务上提高企业的整体竞争力。同时优化内部组织架构和资源配置，建立富有活力的激励机制，提高公司运营效率。保持公司持续、稳定、健康的发展，不断提升公司品牌价值，逐步将公司打造成卓越的 3C 产品专业制造商。

### 3、公司新年度的经营计划和经营目标

金融风暴给 2009 年的经营环境持续发生影响，行业发展趋势和竞争格局的变动对公司未来发展带来了机遇和挑战。公司 2010 年的经营计划和目标为：

(1) 稳健、务实经营，以正向经营现金流为主导，回避高风险地区 and 业务的拓展，密切关注合作伙伴的经营状况，强化应收账款风险管理，管控供应链节奏以优化存货，加快资金周转，合理控制信贷规模，降低资金成本，保障资金安全。

(2) 搭建新的组织和业务架构，优化资源配置，适时适度推动多元化发展，积极开展有关的项目调研和论证，科学遴选项目，做好新领域的拓展工作，通过合理的运作方式及时扩大企业规模，形成新的利润中心。

(3) 针对产品消费属性加强技术研发投入，稳步提升公司产品开发、试验验证的水平和实力，加强现场管理，持续提升产品品质和售后服务水平，达成高性价比产品优势。

(4) 国际、国内移动通信终端、笔记本电脑市场将持续稳定增长，公司将抓住市场机遇，以产品驱动销售，提升市场开发、新兴通路拓展、供应链整合的能力，巩固和提高公司在国内的市场占有率。

(5) 积极稳妥开展国际贸易，不断拓展国际分销业务。

(6) 提高公司经营管理水平，改进内部运营架构，提高运营效率，完善人才激励机制和考核体系，构建梯度人才队伍，做好人才储备，全方位控制各项成本费用支出，不断提高企业管理效益。

4、公司将结合发展战略部署，制定切实可行的实施计划，合理筹资、安排、调度资金，安全使用资金。公司在新年度将继续与有关银行开展合作，重点是公司短期借款、承兑汇票以及国际贸易融资等授信业务。

### 5、根据重要性原则，对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险因素主要有：

(1) 销售渠道风险。公司一直从事电子信息产品的研发、生产和销售。各项产品主要是依靠健全、庞大的销售渠道来进行分销。如果销售渠道出现异常，不仅会增加流通成本，使公司的利润会受到影响，还会导致产品积压，存货跌价等相关损失。

(2) 营销模式风险。在产品同质化的条件下，营销模式是各厂商在业务经营中获得竞争优势的

重要手段。如果营销模式出现困难，将会给公司带来较大影响。

(3) 产品更新换代风险。消费电子产品生命周期较短，一种主流产品问世后，通常在一年甚至更短的时间内就会被性能更高、外观设计更精美的产品替代。如本公司的产品开发及生产未能紧跟市场的需求，将会对公司经营产生不利影响。

(4) 成本控制风险。公司物料成本和人力成本占比较大，未来如果公司不能成功地将成本控制在在一个相对较低的水平，公司经营策略的实施将会遇到困难。

(5) 失去 SONY 公司产品代理权的风险。代理 SONY 光存储等相关产品是公司的利润来源之一。如未来出现不可预测的市场变化，SONY 等公司取消本公司的中国地区的代理商资格，将会对本公司的销售收入及利润产生较大影响。

(6) 库存零部件价格下跌风险。电脑装配、手机制造需要各种配件，其中主板、CPU（芯片）、显示模组、内存、硬盘、光驱等占产品材料成本的 80% 以上，上述零部件价格波动比较大。如果存货管理出现问题，将对本公司的销售利润产生负面影响。

## 二、公司投资情况

### (一) 报告期之前募集资金的使用延续到报告期的情况

本公司无报告期之前募集资金的使用延续到报告期的情况。

### (二) 报告期内公司非募集资金投资情况

本公司无报告期内非募集资金的投资情况。

## 三、董事会的日常工作情况

### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司第三届董事会共召开了 6 次会议，会议情况如下：

1、公司于 2009 年 2 月 10 日以通讯表决的方式第三届董事会第三次临时会议，审议《修订〈公司章程〉》、《子公司更名及出资权转让》等议案。本次会议决议公告刊登在 2009 年 2 月 11 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于 2009 年 3 月 25 日在公司七号会议室召开了第三届董事会第十一次会议，审议《2008 年年度报告及其摘要》、《证券投资专项说明》等议案。本次会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 27 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司于 2009 年 4 月 23 日在公司七号会议室召开了第三届董事会第十二次会议，审议《2009 年第一季度季度报告》、《套期保值业务管理制度》等议案。本次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 24 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司于 2009 年 7 月 28 日以通讯表决方式召开了第三届董事会第四次临时会议，审议《修订〈

董事会议事规则》、《2009 年开展远期外汇交易业务》等议案。本次会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 30 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、公司于 2009 年 8 月 20 日在公司科学城会议室召开了第三届董事会第十三次会议，审议《2009 半年度报告》、《向中国工商银行申请综合授信》等议案。本次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 22 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、公司于 2009 年 10 月 26 日在公司科学城会议室召开了第三届董事会第十四次会议，审议《2009 年第三季度报告》等议案。本次会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 27 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司召开了一次股东大会、一次临时股东大会。董事会严格按照《公司法》等法律法规《公司章程》的规定履行职责，认真尽责地执行股东大会的各项决议。

### 1、修订《公司章程》的执行情况

报告期内，为进一步完善公司治理结构，规范公司行为，根据《公司法》、《证券法》等法律法规的规定和要求，结合公司自身实际情况，公司对《公司章程》进行了两次修订，分别经公司 2008 年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会审议通过。公司将严格按照《公司章程》的规定开展各项工作，落实该制度的有效执行。

### 2、修订《董事会议事规则》的执行情况

报告期内，为进一步完善公司治理结构，规范公司行为，根据《公司法》、《证券法》等法律法规的规定和要求，结合公司自身实际情况，公司对《董事会议事规则》进行了修订，此议案经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。公司将严格按照《董事会议事规则》的规定开展各项工作，落实该制度的有效执行。

## （三）2009 年度利润分配预案

经立信羊城会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度实现净利润（归属于母公司）-68,210,958.79 元，加上年初未分配利润 300,583,290.73 元，可供分配的利润为 232,372,331.94 元，提取盈余公积金 0.00 元，可用于股东分配的利润为 232,372,331.94 元，未分配利润为 232,372,331.94 元。

2009 年度利润分配预案为：不进行现金分配，不以公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况：

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008/年	0.00	4,469,667.47	0.00%

2007 年	0.00	52,323,866.19	0.00%
2006 年	0.00	58,728,064.85	0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

#### （四）审计委员会履职情况

##### 1、审计委员会日常工作情况

审计委员会定期召开会议，督促并听取公司内部审计部汇报公司内部审计情况，对公司内审情况提出建议和意见。

##### 2、审计委员会对本年报的审核情况

（1）根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》（2007 年修订）、和《公司审计委员会对公司年度财务报告的审议工作规程》，审计委员会对公司编制的 2009 年度财务会计报表进行了审阅，认为该财务会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，真实完整地反映了公司截止 2009 年末的财务状况和 2009 年度的经营成果和现金流情况，并同意会计师事务所对上述进行年度审计。

审计委员会对会计师事务所审计后出具的初步审计意见的相关财务会计报表进行了审阅，认为在所有重大方面真实、完整地反映了公司截止 2009 年末的财务状况和 2009 年度的经营成果和现金流情况，审计委员会对此无异议。

（2）审计委员会在本年报审计过程中，通过电话、约见等形式与会计师事务所进行沟通和督促，提出相关审计要求，并对审计结果进行审核。

##### 3、审计委员会对公司内部控制情况的核查情况

根据《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等规定，审计委员会对公司 2009 年度内部控制情况进行了审慎核查并出具了内部控制自我评价报告。认为：公司内部控制制度是完整合理的，执行是有效的，能够保证内部控制目标的达成。

#### （五）外部信息报送和使用管理制度建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，2010 年 4 月 14 日，公司董事会根据中国证监会的要求制定了《外部信息使用人管理制度》，对于无法律法规依据的外部单位报送公司年报、半年报、季报等统计报表数据时，公司拒绝报送。对于依据法律法规的要求报送前述数据时，由经办人填写对外报送信息审批表，经部门负责人审批，董事会秘书审批后方可报送。并将报送的信息作为内幕信息，书面提醒报送单位的相关人员履行保密义务。

#### （六）投资者关系管理情况

1、报告期内，根据《公司法》、《证券法》等有关法律、规章及深圳证券交易所有关业务规则的规



定，董事会指定董事长易贤忠先生担任公司投资关系管理负责人，根据公司《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》的规定，开展投资者关系管理活动，认真履行信息披露义务。

2、公司配置并公告了电话专线和专用电子邮箱接受投资者的咨询，并安排专人负责回复投资者的疑问、接待投资者的来访等工作，有效地保证了公司与投资者之间的及时、准确的沟通。

3、报告期内，公司于 2009 年 3 月 31 日（星期二）下午 15:00-17:00 在深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台，采用网络远程的方式举行了年度报告说明会，公司董事长易贤忠先生、副总裁兼财务总监关玉贤女士、副总裁兼董事会秘书廖健先生、独立董事姜永宏先生均出席了本次年度报告说明会。通过与投资者进行沟通和交流，切实加强和巩固了公司与投资者之间的联系，增进了相互间的信任 and 了解。

## 八、监事会报告

### 一、对公司 2009 年度经营管理行为和业绩的基本评价

2009 年，监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规等的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行了监督职责。

监事会列席了 2009 年历次董事会会议，并认为：董事会认真执行了股东大会的各项决议，诚勤勉尽责，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

监事会对任期内公司的生产经营活动进行了有效地监督，认为公司经营班子认真执行了董事会的各项决议，取得了良好的经营业绩，圆满完成了年初制订的生产经营计划和公司的盈利预测，经营中未出现违规操作行为。

### 二、监事会工作情况

2009 年度，公司监事会共召开 4 次会议，具体情况如下：

1、2009 年 3 月 25 日在公司七号会议室召开了第三届监事会第十次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了《2008 年年度报告及其摘要》、《2008 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《续聘立信羊城会计师事务所有限公司为我公司审计机构》和《监事会 2008 年度工作报告》等议案。本次会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 27 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2009 年 4 月 23 日在公司七号会议室召开了第三届监事会第十一次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了《2009 年第一季度报告及其摘要》的议案。本次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 24 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、2009 年 8 月 20 日在公司科学城会议室召开了第三届监事会第十二次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了《2009 年半年度报告》的议案。本次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 22 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、2009 年 10 月 26 日在公司科学城会议室召开了第三届监事会第十三次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了《2009 年第三季度报告》、《调整对百奥泰生物科技（广州）有限公司投资项目》等议案。本次会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 27 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

### 三、监事会对公司 2009 年度有关事项发表的独立意见

#### 1、公司依法运作情况

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总裁、副总裁及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违法法律、法规和《公司章程》等的规定或损害公司及股东利益的行为。

#### 2、检查公司财务情况

2009 年度，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真细致的检查，认为公司目前财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

#### 3、公司关联交易情况

在对公司与关联公司签订的《购销合同》和《代理协议》进行核查后，监事会认为：公司 2009 年度与关联公司发生的关联交易，定价公允，符合市场原则，交易公平、公开，无内幕交易行为，也无损害股东利益，特别是中小非关联股东利益的行为。

#### 4、公司对外担保及股权、资产置换情况

2009 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司



股东利益或造成公司资产流失的情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

## 九、重要事项

### （一）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）收购及出售资产、吸收合并的情况

报告期内，公司未发生收购资产、吸收合并的情况。

### （三）关联方情况

#### 1、不存在控制关系的关联方关系的情况：

<u>单位名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
广州嘉璐电子有限公司	法人代表与本公司董事长是夫妻
广州七喜资讯产业有限公司	与本公司同一法人代表
北京赛文新景科贸有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属
上海联盛科技有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属
湖北水牛实业发展有限公司	与本公司同一法人代表

百奥泰（广州）生物科技有限公司	与本公司同一法人代表
珠海诚禾电子科技有限公司	子公司法定代表人参股公司
广州优视实业有限公司	法人代表为本公司高级管理人员
惠博生物医药有限公司	与本公司同一最终控制方

## 2、关联方交易

报告期内，本公司不存在累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5 % 以上的重大关联交易事项。

### (1) 与日常经营相关的关联交易

2009 年度，本公司与上海联盛科技有限公司、北京赛文新景科贸有限公司和广州嘉璐电子有限公司发生了关联交易，具体情况如下：

#### 1) 与上海联盛科技有限公司发生的关联交易

2009 年度，本公司与上海联盛科技有限公司实际发生的购销额为 ¥215.91 万元，占当年同类交易金额的 0.31%，交易内容为上海联盛科技有限公司作为本公司的产品代理商，在上海地区销售本公司系列产品。交易的价格按照交易当时的市场代理价格执行，与其他非关联交易第三方的交易价格一致。结算方式主要采用款到付货。上述关联交易的发生增加了公司的销售收入，从而对公司利润起到积极影响。

#### 2) 与北京赛文新景科贸有限公司发生的关联交易

2009 年度，本公司与北京赛文新景科贸有限公司实际发生的购销额为 ¥858.08 万元，占当年同类交易金额的 1.24%，交易内容为北京赛文新景科贸有限公司在北京地区销售本公司系列产品。交易的价格按照交易当时的市场代理价格执行，与其他非关联交易第三方的交易价格一致。结算方式主要采用款到付货。上述关联交易的发生增加了公司的销售收入，从而对公司利润起到积极影响。

#### 3) 与广州嘉璐电子有限公司发生的关联交易

2009 年度，本公司与广州嘉璐电子有限公司实际发生的购销额为 ¥412.39 万元，占当年同类交易金额的 0.59%，交易内容为广州嘉璐电子有限公司作为本公司的产品代理商，在广州地区销售本公司系列产品。交易的价格按照交易当时的市场代理价格执行，与其他非关联交易第三方的交易价格一致。结算方式主要采用款到付货。上述关联交易的发生增加了公司的销售收入，从而对公司利润起到积极影响。

上述关联交易的合同内容已于 2009 年 3 月 25 日刊登在《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公司日常关联交易公告中详细披露。

## (2) 与广州七喜资讯产业有限公司厂房租赁的关联交易

1) 本公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号 21,100 平方米的厂房, 租赁期为 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日, 租赁合同约定月租金为 147,700 元。

2) 本公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号 36,932 平方米的厂房, 租赁期为 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日, 租赁合同约定月租金为 258,524 元, 租赁合同现已到期。本年度经董事会审议通过, 租赁双方续签租赁合同, 租赁期为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日, 租赁合同约定月租金为 258,52 元。

## (3) 投资百奥泰生物科技(广州)有限公司

本公司于 2009 年 10 月 29 日与惠博生物医药有限公司签署《股权转让协议》, 以 180 万美元受让惠博生物医药有限公司所持有的百奥泰生物科技(广州)有限公司 18% 的股权。本公司已于 2010 年 3 月 8 日支付全部股权转让款合人民币 12,287,880 元。

## 3、关联债权债务往来

单位: (人民币) 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
广州嘉璐电子有限公司	0.00	0.00	0.00	5.15
上海联盛科技有限公司	0.00	0.00	-0.50	15.00
北京赛文新景科贸有限公司	0.00	0.00	0.00	13.80
珠海诚禾电子科技有限公司	0.00	0.00	0.00	49.67
广州优视实业有限公司	0.00	0.00	-23.83	0.00
广州七喜资讯产业有限公司	0.00	0.00	-12.03	3.56
合计	0.00	0.00	-36.36	87.18

其中: 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元, 余额 0.00 万元。

## 4、报告期内, 公司与关联方的资金往来及对外担保情况

(1) 立信羊城会计师事务所有限公司对公司的关联方资金往来及对外担保情况出具了《关于非经营性资金占用及其他关联方占用资金情况的专项说明》的报告, 全文如下:

七喜控股股份有限公司董事会:

我们审计了贵公司 2009 年度财务报表并出具了 (2010) 羊查字第 18836 号《审计报告》, 在此基础上我们对贵公司披露的关联方资金往来进行了审核。

贵公司的责任是真实、完整向监管部门报送关联方资金往来情况与提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。我们的责任是对贵公司是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号) 的规定披露了关联方资金往来情况进行专项审核, 并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守

职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵公司自行清查与向监管部门报送关联方资金往来情况是否存在重大错报获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来情况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与向监管部门报送关联方资金往来情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制有效性发表意见。

我们对贵公司与关联方资金往来情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。

现将审核情况说明如下：

一、2009 年内，控股股东及其附属企业非经营性占用公司(含子公司)资金发生额为 0.00 元；截止 2009 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0.00 元。

二、2009 年内，控股股东及其附属企业与公司(含子公司)经营性资金往来发生额为 0.00 元；截止 2009 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0.00 元。

三、公司与子公司（含子公司的附属企业）非经营性资金往来发生额为 2,196,589.51 元；经营性资金往来发生额为 109,412,400.00 元；截止 2009 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 153,533,087.52 元。

四、2009 年内，其他关联方与公司(含子公司)非经营性资金往来发生额为 57,589.99 元；经营性资金往来发生额为 17,390,485.87 元；截止 2009 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 14,765,346.06 元。

（提示：其他关联方是指：1、关联自然人及其控制的法人 2、其他关联人及其附属企业）

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

谢 岷

中国注册会计师：

郑德伦

中国 · 广州

二零一零年四月十四日

上市公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：七喜控股股份有限公司(盖章)

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年年初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额(不含利息)	2009 年度占用资金的利息(如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其附属企业										非经常性占用
小计										
前控股股东及其附属企业										非经常性占用
小计										
总计				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	资金往来名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2009 年年初往来资金余额	2009 年度往来累计发生金额(不含利息)	2009 年度往来资金的利息(如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东及其附属企业										经营性往来
	广州市诚禾电子科	子公司	其他应收款	429.87	-	-	429.87	-	往来款 /	非经营性往来

	技有限公司								费用 垫付	
	河南七喜 科技有限公司	子公司	其他应收款	42.97	-	-	42.97	-	往来 款 / 费用 垫付	非经营性 往来
	山东七喜 电子科技有限公司	子公司	其他应收款	51.01	-	-	51.01	-	往来 款 / 费用 垫付	非经营性 往来
	立得（香 港）科技 有限公司	子公司	其他应收款	109.81	-	-	109.81	-	往来 款 / 费用 垫付	非经营性 往来
	广州赛通 移动科技 有限公司	子公司	其他应收款	160.32	219.66	-	379.98	-	往来 款 / 费用 垫付	非经营性 往来
	广州市诚 禾电子科 技有限公 司	子公司	预付账款	273.07	1,982.12	-	2,095.69	159.50	预付 货款	经营性往 来
	广州七喜 电脑有限 公司	子公司	预付账款	4,525.19	-	-	4,525.19	-	预付 货款	经营性往 来
上市公 司的子 公司及 其附属	立得（香 港）科技 有限公司	子公司	其他应收款	-	1,310.84	-	456.22	854.62	应收 管理 费	经营性往 来

企业										
	立得（香港）科技有限公司	子公司	应收账款	-	4,848.80	-	3,234.02	1,614.78	货款	经营性往来
	广州七喜电脑有限公司	子公司	应收账款	9,965.67	2,726.00	-	-	12,691.67	货款	经营性往来
	广州赛通移动科技有限公司	子公司	应收账款	-	40.97	-	40.74	0.23	货款	经营性往来
	广州市诚禾电子科技有限公司	子公司	其他应收款	-	32.51	-	-	32.51	应收租金	经营性往来
关联自然人及其控制的法人	广州嘉璐电子有限公司	法人代表与本公司董事长是夫妻	应收账款	1,161.42	482.49	-	710.17	933.74	货款	经营性往来
	上海联盛科技有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属	应收账款	225.86	252.61	-	375.31	103.16	货款	经营性往来
	北京赛文新景科贸有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属	应收账款	448.47	1,003.95	-	1,018.55	433.87	货款	经营性往来
其他关联人及其附属	珠海诚禾电子科技有限公司	本公司控股企业的关键管理	应收账款	-	5.76	-	-	5.76	往来款 / 费用	非经营性往来

企业		人员参股 企业							垫付	
总计				17,393.65	12,905.71	-	13,469.52	16,829.84		



(2) 独立董事关于公司对外担保情况及关联方资金往来的专项说明及独立意见:

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，作为七喜控股股份有限公司的独立董事，本着对广大中小股东负责的态度，我们对公司与关联方资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查，现就相关情况作如下说明：

1、报告期内，公司严格限制关联方之间的正常经营性资金往来。公司与关联方的资金往来表现形式为销售货款。

2、报告期内，公司没有发生对外担保的事项。

作为公司独立董事，我们就公司与关联方资金往来和对外担保事项，发表如下独立意见：

截至2009年12月31日，公司与关联方的资金往来能够遵守“证监发[2003]56号文”的规定，关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，且规模受到严格控制，不存在其它与“证监发[2003]56号文”规定相违背的情形。

截至2009年12月31日，七喜控股股份有限公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，不存在与“证监发[2003]56号”文规定相违背的情形，也不存在以前年度发生并累计至2009年12月31日的对外担保、违规对外担保关联方占用资金情况。

特此说明。

独立董事：李进良、姜永宏、陈朝晖

二零一零年四月十四日

(3) 报告期内，公司没有其它资产、股权转让发生的关联交易事项。

(4) 报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

(四) 报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包事项。

2、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项，也未向控股子公司、股东、实际控制人及其关联方提供担保。

3、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

4、无其他重大合同。

(五) 报告期或持续到报告期内公司或持股5%以上股东承诺的事项。

原非流通股股东股改承诺及履行情况：

1、易贤忠：自股改方案实施之日起，三十六个月内不上市交易或转让；在上述锁定期限届满后，只有当二级市场公司股票的价格不低于人民币10元时，方可以通过证券交易所挂牌出售，委托出售的价格不低于10元。（遇股东权益变化时，上述价格进行相应除权计算。）

2、易贤华：承诺在股权分置改革方案实施后，以从上海联盛收购的非流通股份在支付对价后所

剩余的股份作为公司管理层股权激励计划的股票来源。股权激励计划的具体方案由公司董事会制定并审议通过后实施。易贤华本次从上海联盛科技有限公司收购的非流通股份在完成过户手续后将委托登记结算机构办理锁定手续，未来将依据七喜股份股东大会相关决议解除锁定；所持有的非流通股股份在改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。所受让的股份在用于股权激励之前亦遵守本项承诺；通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一时，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务；所持有/受让的非流通股股份在改革方案实施之日起，在三十六个月内只有当二级市场公司股票的价格不低于人民币 10 元时，方可以通过证券交易所挂牌出售，委托出售的价格不低于 10 元。（遇股东权益变化时，上述价格进行相应除权计算。）

注：遇股东权益变化，上述价格经相应除权后为 7.41 元。除易贤忠先生外，其他原非流通股股东自 2008 年 11 月 10 日起已不受此价格约束。

报告期内，以上股东均履行承诺。

（六）解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，本公司续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司的审计机构，2009 年度审计费用为 22 万元，尚未支付。立信羊城会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务十年。

（七）报告期内，公司、公司董事会及董事和高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况。

（八）报告期内公司证券投资情况

1、证券投资情况

单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	股票	000826	合加资源	5,165,000.00	500,000	7,725,000.00	99.95%	2,549,822.24
2	股票	002322	仙琚制药	4,100.00	500	4,100.00	0.05%	-16.42
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	3,755,616.17
合计				5,169,100.00	-	7,729,100.00	100%	6,305,421.99

2、报告期内买卖其他上市公司股票情况

单位：（人民币）元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
厦门钨业	510,412	489,699	1,000,111	0	5,142,813	1,006,500.17
平煤股份	150,000	592,000	742,000	0	10,207,474	985,874.19
中国石油	120,000	296,637	416,637	0	4,122,705	-1,509,078.11
华光股份	10,000	527,301	537,301	0	4,973,231	289,246.44

长安汽车	0	50,000	50,000	0	359,860	8,402.51
安泰科技	0	50,000	50,000	0	774,925	19,784.34
招商银行	0	70,000	70,000	0	1,121,090	27,637.90
久联发展	0	14,900	14,900	0	277,417	-6,624.81
N 成渝	0	1,000	1,000	0	3,600	3,983.80
N 中建	0	35,000	35,000	0	146,300	91,538.30
N 光大	0	1,000	1,000	0	21,080	8,769.18
N 光迅	0	500	500	0	8,000	5,473.00
N 中冶	0	7,000	7,000	0	37,940	9,837.24
N 佳豪	0	500	500	0	13,900	7,631.84
N 探路者	0	500	500	0	9,900	11,058.00
N 新宁	0	1,000	1,000	0	15,600	8,851.00
N 亿纬	0	500	500	0	9,000	9,962.00
N 北陆	0	1,000	1,000	0	17,860	11,082.00
N 网宿	0	500	500	0	12,000	8,708.50
N 宝德	0	500	500	0	9,800	6,447.44
N 银江	0	500	500	0	10,000	5,469.00
N 大禹	0	500	500	0	7,000	5,774.40
N 招证	0	1,000	1,000	0	31,000	3,190.48
N 海大	0	500	500	0	14,000	5,121.68
N 乐通	0	500	500	0	6,850	12,860.00
普利特	0	500	500	0	11,250	4,568.30
N 深燃气	0	1,000	1,000	0	6,950	6,372.30
N 金龙	0	500	500	0	9,500	5,854.22
N 天龙	0	500	500	0	9,090	5,815.13
N 北车	0	15,000	15,000	0	83,400	1,315.21

(九) 其他重大事项

1、报告期内公司信息披露情况

披露日期	公告编号	主要内容	披露报纸
2009-2-04	2009--01	关于变更办公地址及投资者电话的公告	证券时报
2009-2-27	2009--02	关于开展南亚内存代理业务的公告	证券时报
2009-2-28	2009--03	2008 年度业绩快报	证券时报
2009-3-17	2009--04	关于被认定为高新技术企业的公告	证券时报
2009-3-25	2009--05	独立董事相关事项独立意见	证券时报
2009-3-25	2009--06	第三届董事会第十一次会议决议公告	证券时报
2009-3-25	2009--07	第三届监事会第十次会议决议公告	证券时报
2009-3-25	2009--08	七喜控股股份有限公司日常关联交易公告	证券时报
2009-3-25	2009--09	关于召开 2008 年年度股东大会的通知	证券时报
2009-3-25	2009--10	2008 年年度报告摘要	证券时报
2009-3-28	2009--11	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的通知	证券时报
2009-4-21	2009--12	关于股票价格波动的提示性公告	证券时报
2009-4-23	2009--13	2008 年年度股东大会决议公告	证券时报
2009-4-23	2009--14	第一季度季度报告正文	证券时报

2009-4-23	2009--15	第三届董事会第十二次会议决议公告	证券时报
2009-4-23	2009--16	第三届监事会第十一次会议决议公告	证券时报
2009-7-29	2009--17	2009 半年度业绩快报	证券时报
2009-7-28	2009--18	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	证券时报
2009-7-29	2009--19	第三届董事会第四次临时会议决议公告	证券时报
2009-7-29	2009--20	与七喜资讯合作建房关联交易的公告	证券时报
2009-7-29	2009--21	关于广东证监局现场检查问题的整改报告	证券时报
2009-8-22	2009--22	第三届董事会第十三次会议决议公告	证券时报
2009-8-22	2009--23	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的补充通知	证券时报
2009-8-22	2009--24	第三届监事会第十二次会议决议公告	证券时报
2009-8-22	2009--25	2009 年半年度报告摘要	证券时报
2009-8-22	2009--26	独立董事关于与关联方资金往来及对外担保情况的独立意见的公告	证券时报
2009-9-05	2009--27	二〇〇九年第一次临时股东大会决议公告	证券时报
2009-10-26	2009--28	2009 年第三季度季度报告正文	证券时报
2009-10-26	2009--29	第三届董事会第十四次会议决议公告	证券时报
2009-10-26	2009--30	第三届监事会第十三次会议决议公告	证券时报
2009-10-26	2009--31	对外投资公告	证券时报

## 十、财务报告

### (一)、审计报告 (全文附后)

立信羊城会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告 (【2010】羊查字第 18836 号)。

### (二)、审计的会计报表及其附注 (全文附后)。

## 十一、备查文件

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

七喜控股股份有限公司

法定代表人：易贤忠

二零一零年四月十四日

## 七喜控股股份有限公司

2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止

审计报告及财务报表

	目 录	页码
一、	审计报告	1~2
二、	七喜控股股份有限公司财务报表及附注	
	1、资产负债表	
	2、利润表	
	3、现金流量表	
	4、合并股东权益变动表	
	5、母公司股东权益变动表	
	6、财务报表附注	1~63



**立信羊城会计师  
事务所有限公司**

BDO CHINA GUANGDONG  
Shu Lun Pan CPAs Co., Ltd.

中国广州市天河区林和西路9号耀  
中广场B座11楼

11/F, Tower B China Shine Plaza  
9 Linhe Road West,  
Tianhe District, Guangzhou China

邮政编码  
Postal code 510610

电话  
Telephone: (8620) 38396233

传真  
Facsimile: (8620) 38396216

网址  
<http://www.ycpa.com>

本所函件编号：(2010)羊查字第18836号  
穗注协报备号码：020201004006482号

## 审 计 报 告

七喜控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的七喜控股股份有限公司（以下简称七喜控股公司）财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表、2009年度的利润表、现金流量表和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七喜控股公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部

控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，七喜控股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七喜控股公司 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。

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

谢 岷

中国注册会计师：

郑德伦

中 国 · 广 州

二〇一〇年四月十四日



**资产负债表**  
2009年12月31日

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合并 附注五	母公司 附注十一	年末余额		年初余额	
			合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		469,869,593.51	287,548,965.53	166,648,234.78	104,905,099.71
交易性金融资产	2		7,729,100.00	7,729,100.00	34,634,496.46	32,112,580.64
应收票据	3		3,513,973.00	3,477,440.00	6,696,796.00	4,506,796.00
应收账款	4	1	161,599,802.64	221,020,447.85	210,047,617.27	219,642,764.28
预付款项	5		4,159,069.62	4,538,668.90	9,624,761.36	50,543,312.06
应收利息			-	-	-	-
应收股利			-	-	-	-
其他应收款	6	2	9,526,899.51	16,202,591.87	16,384,272.68	18,235,196.28
存货	7		183,223,190.39	141,444,851.89	237,520,543.90	172,345,484.62
套期工具	22		1,510,562.19	-	85,477.63	85,477.63
一年内到期的非流动资产			-	-	-	-
其他流动资产			24,015.55	-	293,928.75	-
<b>流动资产合计</b>			<b>841,156,206.41</b>	<b>681,962,066.04</b>	<b>681,936,128.83</b>	<b>602,376,711.22</b>
<b>非流动资产：</b>						
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	8	3	17,425,000.00	99,419,906.21	17,425,000.00	104,269,906.21
投资性房地产			-	-	-	-
固定资产	9		130,406,830.70	114,695,398.58	149,397,538.91	130,639,815.80
在建工程	10		63,397,754.61	63,397,754.61	62,191,895.38	62,191,895.38
工程物资			-	-	-	-
固定资产清理			-	-	-	-
生产性生物资产			-	-	-	-
油气资产			-	-	-	-
无形资产	11		16,486,551.26	16,486,551.26	17,372,058.02	17,372,058.02
开发支出			-	-	-	-
商誉			-	-	-	-
长期待摊费用			134,996.84	49,857.90	303,400.53	158,661.55
递延所得税资产	12		19,698,102.24	13,665,356.88	11,284,077.93	6,374,994.62
其他非流动资产			-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>			<b>247,549,235.65</b>	<b>307,714,825.44</b>	<b>257,973,970.77</b>	<b>321,007,331.58</b>
<b>资产总计</b>			<b>1,088,705,442.06</b>	<b>989,676,891.48</b>	<b>939,910,099.60</b>	<b>923,384,042.80</b>

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)

2009年12月31日

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益		合并		年初余额		
		附注五	附注十一	合并	母公司	
<b>流动负债：</b>						
短期借款	14		204,486,772.51	110,303,884.88	66,428,713.95	31,741,824.18
交易性金融负债	15		-	-	300,800.00	197,600.00
应付票据	16		65,911,101.85	57,309,359.85	10,756,203.37	10,756,203.37
应付账款	17		139,043,342.79	130,731,186.54	107,437,283.94	115,657,909.25
预收款项	18		16,624,359.52	14,244,770.01	24,428,056.81	26,532,874.36
应付职工薪酬	19		11,011,751.50	9,730,587.52	3,584,636.76	3,173,447.73
应交税费	20		-20,275,687.31	-8,516,764.61	-7,296,338.50	-4,320,254.62
应付利息			1,105,969.30	476,237.18	-	-
应付股利			-	-	-	-
其他应付款	21		19,831,396.81	9,068,769.91	14,665,843.97	35,742,414.72
套期工具	22		271,839.91	199,099.15	357,723.61	-
一年内到期的非流动负债			-	-	-	-
其他流动负债			-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>			<b>438,010,846.88</b>	<b>323,547,130.43</b>	<b>220,662,923.91</b>	<b>219,482,018.99</b>
<b>非流动负债：</b>						
长期借款			-	-	-	-
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款			-	-	-	-
预计负债	23		813,757.00	633,757.00	676,012.00	496,012.00
递延所得税负债	12		381,938.37	381,938.37	12,821.64	12,821.64
其他非流动负债			-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>			<b>1,195,695.37</b>	<b>1,015,695.37</b>	<b>688,833.64</b>	<b>508,833.64</b>
<b>负债合计</b>			<b>439,206,542.25</b>	<b>324,562,825.80</b>	<b>221,351,757.55</b>	<b>219,990,852.63</b>
<b>股东权益：</b>						
股本	24		302,335,116.00	302,335,116.00	302,335,116.00	302,335,116.00
资本公积	25		66,165,261.46	66,092,177.13	66,092,177.13	66,092,177.13
减：库存股			-	-	-	-
盈余公积	26		48,649,844.72	48,560,362.94	48,649,844.72	48,560,362.94
未分配利润	27		232,372,331.94	248,126,409.61	300,583,290.73	286,405,534.10
外币报表折算差额			-3,582,674.80	-	-3,562,335.46	-
<b>归属于母公司股东权益合计</b>			<b>645,939,879.32</b>	<b>665,114,065.68</b>	<b>714,098,093.12</b>	<b>703,393,190.17</b>
<b>少数股东权益</b>			<b>3,559,020.49</b>	<b>-</b>	<b>4,460,248.93</b>	<b>-</b>
<b>股东权益合计</b>			<b>649,498,899.81</b>	<b>665,114,065.68</b>	<b>718,558,342.05</b>	<b>703,393,190.17</b>
<b>负债和股东权益合计</b>			<b>1,088,705,442.06</b>	<b>989,676,891.48</b>	<b>939,910,099.60</b>	<b>923,384,042.80</b>

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

2009年度

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并	母公司	本年金额		上年金额	
	附注五	附注十一	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业收入</b>	28	4	1,971,694,603.91	929,120,628.28	2,039,477,561.94	1,047,503,994.86
减：营业成本	28	4	1,917,228,702.37	870,746,085.94	1,933,364,159.88	980,566,391.43
营业税金及附加	29		2,968,311.80	2,427,787.88	1,614,103.50	1,334,614.20
销售费用			54,099,203.07	29,598,929.25	67,182,472.94	38,548,370.92
管理费用			68,534,132.01	60,322,560.60	46,819,183.55	40,197,932.22
财务费用	30		1,368,584.75	2,464,997.59	-7,783,136.97	-6,197,983.48
资产减值损失	31		14,327,849.11	13,374,645.24	18,463,514.37	11,939,560.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	32		2,546,255.82	2,546,255.82	-3,341,097.34	-2,864,053.96
投资收益（损失以“－”号填列）	33	5	5,175,513.54	419,178.79	-3,780,976.35	-4,998,211.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>			-79,110,409.84	-46,848,943.61	-27,304,809.02	-26,747,156.08
加：营业外收入	34		2,942,520.68	2,479,019.15	30,328,623.99	30,302,863.29
减：营业外支出	35		37,376.47	33,852.60	215,548.40	130,362.00
其中：非流动资产处置损失			2,495.60	2,495.60	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>			-76,205,265.63	-44,403,777.06	2,808,266.57	3,425,345.21
减：所得税费用	36		-8,124,139.09	-6,124,652.57	-1,606,788.43	-1,036,280.80
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>			-68,081,126.54	-38,279,124.49	4,415,055.00	4,461,626.01
归属于母公司所有者的净利润			-68,210,958.79	-38,279,124.49	4,469,667.47	4,461,626.01
少数股东损益			129,832.25	-	-54,612.47	-
<b>五、每股收益：</b>						
（一）基本每股收益			-0.23		0.01	
（二）稀释每股收益			-0.23		0.01	
<b>六、其他综合收益</b>	37		-20,339.34	-	-1,529,087.39	-
<b>七、综合收益总额</b>			-68,101,465.88	-38,279,124.49	2,885,967.61	4,461,626.01
归属于母公司所有者的综合收益总额			-68,231,298.13	-38,279,124.49	2,940,580.08	4,461,626.01
归属于少数股东的综合收益总额			129,832.25	-	-54,612.47	-

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**  
2009年度

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	母公司		本年金额		上年金额	
	合并 附注五	附注十一	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>						
销售商品、提供劳务收到的现金			2,047,974,519.18	969,520,635.81	2,492,673,536.39	1,279,199,191.32
收到的税费返还			62,581,079.65	50,634,647.45	47,940,392.90	21,937,156.43
收到其他与经营活动有关的现金	38		54,431,042.18	23,216,962.99	45,564,195.14	52,521,838.55
<b>经营活动现金流入小计</b>			<b>2,164,986,641.01</b>	<b>1,043,372,246.25</b>	<b>2,586,178,124.43</b>	<b>1,353,658,186.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			1,879,466,547.25	878,469,418.30	2,309,636,667.27	1,133,404,683.88
支付给职工以及为职工支付的现金			41,976,794.43	33,510,644.56	57,791,698.28	47,800,480.56
支付的各项税费			17,002,002.58	12,905,670.68	15,278,638.63	10,778,165.40
支付其他与经营活动有关的现金	38		94,119,367.28	45,471,329.19	91,125,040.22	62,185,528.33
<b>经营活动现金流出小计</b>			<b>2,032,564,711.54</b>	<b>970,357,062.73</b>	<b>2,473,832,044.40</b>	<b>1,254,168,858.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>			<b>132,421,929.47</b>	<b>73,015,183.52</b>	<b>112,346,080.03</b>	<b>99,489,328.13</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>						
收回投资收到的现金			437,683,562.33	426,276,576.52	160,347,788.04	160,347,788.04
取得投资收益收到的现金			1,326,658.44	344,983.54	164,842.80	278,712.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			708,875.21	708,875.21	30,815,164.88	30,267,178.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,172,859.89	2,194,258.35	-2,354,724.37	6,914,825.62
收到其他与投资活动有关的现金			-	-	1,733,887.50	11,733,887.50
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>441,891,955.87</b>	<b>429,524,693.62</b>	<b>190,706,958.85</b>	<b>209,542,392.43</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,273,386.86	2,046,236.70	28,623,487.26	23,522,414.26
投资支付的现金			406,470,380.70	396,470,380.70	208,291,917.23	208,291,917.23
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金			-	-	12,469,891.09	-
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>408,743,767.56</b>	<b>398,516,617.40</b>	<b>249,385,295.58</b>	<b>231,814,331.49</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>33,148,188.31</b>	<b>31,008,076.22</b>	<b>-58,678,336.73</b>	<b>-22,271,939.06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>						
吸收投资收到的现金			-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-	-	-	-
取得借款收到的现金			204,980,800.98	110,797,913.35	199,202,848.69	147,616,867.33
发行债券收到的现金			-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金			-	-	269,570,968.74	226,065,766.29
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>204,980,800.98</b>	<b>110,797,913.35</b>	<b>468,773,817.43</b>	<b>373,682,633.62</b>
偿还债务支付的现金			66,414,953.95	31,741,824.18	516,085,300.81	460,682,011.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			899,784.38	435,483.09	15,310,586.51	13,322,478.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	38		193,518,271.93	99,420,834.62	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>260,833,010.26</b>	<b>131,598,141.89</b>	<b>531,395,887.32</b>	<b>474,004,490.06</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-55,852,209.28</b>	<b>-20,800,228.54</b>	<b>-62,622,069.89</b>	<b>-100,321,856.44</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			<b>-14,821.70</b>	<b>-</b>	<b>-820,823.96</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			<b>109,703,086.80</b>	<b>83,223,031.20</b>	<b>-9,775,150.55</b>	<b>-23,104,467.37</b>
加：年初现金及现金等价物余额			118,837,798.59	68,252,660.93	128,612,949.14	91,357,128.30
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>			<b>228,540,885.39</b>	<b>151,475,692.13</b>	<b>118,837,798.59</b>	<b>68,252,660.93</b>

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

2009年度

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额							
	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	少数股东权益	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,649,844.72	300,583,290.73	-3,562,335.46	4,460,248.93	718,558,342.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,649,844.72	300,583,290.73	-3,562,335.46	4,460,248.93	718,558,342.05
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	73,084.33	-	-	-68,210,958.79	-20,339.34	-901,228.44	-69,059,442.24
(一)净利润	-	-	-	-	-68,210,958.79	-	129,832.25	-68,081,126.54
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-20,339.34	-	-20,339.34
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-68,210,958.79	-20,339.34	129,832.25	-68,101,465.88
(三)股东投入和减少资本	-	73,084.33	-	-	-	-	-1,031,060.69	-957,976.36
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-1,031,060.69	-1,031,060.69
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	73,084.33	-	-	-	-	-	73,084.33
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	302,335,116.00	66,165,261.46	-	48,649,844.72	232,372,331.94	-3,582,674.80	3,559,020.49	649,498,899.81

## 合并股东权益变动表(续)

2009年度

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	库存股 (减 项)	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	少数股东权益	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,203,682.12	296,559,785.86	-2,033,248.07	6,074,441.46	717,231,954.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,203,682.12	296,559,785.86	-2,033,248.07	6,074,441.46	717,231,954.50
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	-	-	446,162.60	4,023,504.87	-1,529,087.39	-1,614,192.53	1,326,387.55
(一)净利润	-	-	-	-	4,469,667.47	-	-54,612.47	4,415,055.00
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-1,529,087.39	-	-1,529,087.39
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	4,469,667.47	-1,529,087.39	-54,612.47	2,885,967.61
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-1,559,580.06	-1,559,580.06
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-1,559,580.06	-1,559,580.06
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	446,162.60	-446,162.60	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	446,162.60	-446,162.60	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,649,844.72	300,583,290.73	-3,562,335.46	4,460,248.93	718,558,342.05

## 母公司股东权益变动表

2009年度

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额					
	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,560,362.94	286,405,534.10	703,393,190.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,560,362.94	286,405,534.10	703,393,190.17
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	-	-	-	-38,279,124.49	-38,279,124.49
(一)净利润	-	-	-	-	-38,279,124.49	-38,279,124.49
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-38,279,124.49	-38,279,124.49
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,560,362.94	248,126,409.61	665,114,065.68

## 母公司股东权益变动表(续)

2009年度

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额					
	股本	资本公积	库存股 (减 项)	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,114,200.34	282,390,070.69	698,931,564.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,114,200.34	282,390,070.69	698,931,564.16
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	-	-	446,162.60	4,015,463.41	4,461,626.01
(一)净利润	-	-	-	-	4,461,626.01	4,461,626.01
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	4,461,626.01	4,461,626.01
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	446,162.60	-446,162.60	-
1.提取盈余公积	-	-	-	446,162.60	-446,162.60	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,560,362.94	286,405,534.10	703,393,190.17



## 七喜控股股份有限公司

### 二 00 九年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

七喜控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经广州市体改委穗改股字[2001]2 号文批准，由广州七喜电脑有限公司整体变更设立的股份有限公司，广州市人民政府以穗府函[2002]51 号文予以确认。本公司于二〇〇五年十月更名为七喜控股股份有限公司。企业法人营业执照注册号：440101000006048。本公司于二〇〇四年八月在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机及电子产品制造业类。

二〇〇五年十月本公司股权分置改革相关股东大会决议通过：本公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股获得 3 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到二〇〇九年十二月三十一日，股本总数为 302,335,116 股，其中：有限售条件股份为 111,166,198 股，占股份总数的 36.77%，无限售条件股份为 191,168,918 股，占股份总数的 63.23%。

本公司注册资本为 30,233.51 万元，经营范围为：研制、开发、生产、加工计算机及配件、电子产品、通讯设备、传真机；制造电视机、家用电力器具；计算机技术服务、计算机软件开发；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；场地出租(芳村区信义路 13 号，黄埔区埔南路 63 号一号厂房、天河北路 908 号 601-608、701-708 房)。批发零售贸易（国家专营专控商品除外）。房地产开发经营；物业管理。本公司主要产品为计算机和周边产品及手机等。本公司注册地和总部办公地为广州市高新技术产业开发区广州科学城科学大道 162 号 B3 区第三层 301 单位。

#### 二、 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

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》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### （二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### （四） 记账本位币

本公司采用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、 同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子

公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **（八）外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### **2、外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

#### **（九）金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1、金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

#### （2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：单项应收款项余额占应收款项总额 10% 以上且单项金额超过 100 万元人民币。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

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

信用风险特征组合的确定依据：客户公司财务状况恶化、涉及诉讼且金额不属于重大的应收款项。

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计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

3、账龄分析法：除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	2%	2%
1 年~2 年	10%	10%
2 年~3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

对于应收票据、预付款项、应收股利、长期应收款等按个别认定法进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、产成品、在产品、低值易耗品、自制半成品等。

### 2、发出存货的计价方法

- (1) 存货发出时按加权平均法计价；
- (2) 低值易耗品和包装物均采用一次摊销法。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## （十二）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、后续计量及损益确认

#### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，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。

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期

股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （十三）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁



资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20—40 年	5%	4.75%-2.375%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输工具	5 年	5%	19%
办公设备	5 年	5%	19%

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

#### （十四）在建工程

##### 1、 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可

使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十五) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (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。

### 2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，

则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### （十六）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
一号厂房土地使用权	50 年	可供使用年限
ERP 软件信息化改造项目	5 年	预计可供使用年限
广州科学城土地使用权	40 年	可供使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### (十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### (十九) 收入确认原则

#### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 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。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已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。

(2) 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。

## (二十) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十二) 经营租赁、融资租赁

### 1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣

除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十三) 套期会计

为规避短期外汇借款相关的汇率波动引致的现金流量变动风险，本公司通过购买无本金交割远期外汇合同进行套期保值。指定该套期关系的会计期间为本公司短期外汇借款存续对应的会计期间。本公司采用主要条款比较法评价套期的有效性。

## (二十四) 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变更。

### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

### 3、前期会计差错更正

本报告期未发现重大前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税		
(广州斯康精密模具有限公司、广州七喜移动科技有限公司)	产品销售收入	3%
增值税		
(其他公司)	产品销售收入	17%
营业税	服务收入、租金收入	5%
城市维护建设税	应交增值税额	7%
企业所得税		
(七喜控股股份有限公司)	应纳税所得额	15%
企业所得税		
(立得(香港)科技有限公司)	应纳税所得额	16.5%
企业所得税		
(广州斯康精密模具有限公司)	收入总额	2.5%
企业所得税		
(其他公司)	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，符合条件的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司 2008 年度已获广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR200844001279)，有效期为三年。本公司 2008 年—2010 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。



#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (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	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	年末实际 投资额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东 损益的金额
广州七喜移动科技有限公司	全资子公司	广州	500	电子计算机、电子产品等	500	100%	100%	是	0.00	0.00
广州斯康精密模具有限公司	全资子公司	广州	350	精密模具	350	100%	100%	是	0.00	0.00
立得(香港)科技有限公司	全资子公司	香港	229.48	电子计算机、电子产品等	229.48	100%	100%	是	0.00	0.00
广州七喜电脑有限公司	全资子公司	广州	6,600	电子计算机、电子产品等	6,607.01	100%	100%	是	0.00	0.00
广州赛通移动科技有限公司	全资子公司	广州	200	通信产品、手机软件	200	100%	100%	是	0.00	0.00

##### 2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	年末实际 投资额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东 损益的金额
广州市诚禾电子科技有限公司	控股子公司	广州	614	电子元器件、电子计算机及其配件	313	51%	51%	是	355.90	0.00

## （二）合并范围发生变更的说明

本年减少合并单位 2 家，原因为山东七喜电子科技有限公司和河南七喜科技有限公司已于本报告期清算。

## （三）本年不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
山东七喜电子科技有限公司	107.98	0.00
河南七喜科技有限公司	110.53	0.00

## （四）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司之子公司立得（香港）科技有限公司采用美元为记账本位币。本公司编制合并报表时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率（1 美元=6.8282 人民币）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的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用本报告期平均汇率（1 美元=6.8314 人民币）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项 目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	1,176,122.46	1.0000	1,176,122.46	4,066,687.25	1.0000	4,066,687.25
港币	7,556.50	0.8754	6,614.96	0.00	0.8762	0.00
美元	0.00	6.8280	0.00	855.11	6.8346	5,844.33
小计			<u>1,182,737.42</u>			<u>4,072,531.58</u>
银行存款						
人民币	201,398,041.62	1.0000	201,398,041.62	63,879,351.93	1.0000	63,879,351.93
港币	130,134.37	0.8753	113,910.52	697,638.37	0.8762	611,292.02
美元	3,785,306.92	6.8280	25,846,195.83	7,229,510.84	6.8346	49,410,814.77
小计			<u>227,358,147.97</u>			<u>113,901,458.72</u>
其他货币资金						
人民币	241,328,708.12	1.0000	241,328,708.12	38,496,689.88	1.0000	38,496,689.88
港币	0.00	0.8753	0.00	0.00	0.8762	0.00
美元	0.00	6.8280	0.00	1,489,122.20	6.8346	10,177,554.60
小计			<u>241,328,708.12</u>			<u>48,674,244.48</u>
合 计			<u><u>469,869,593.51</u></u>			<u><u>166,648,234.78</u></u>

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	7,522,554.64	4,569,393.57

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

信用证保证金	26,002,120.23	27,260,045.22
外汇远期合约保证金	175,373,664.50	2,351,102.40
贷款质押金	0.00	13,029,895.00
保函保证金	30,425,155.53	600,000.00
其他保证金	2,005,213.22	0.00
合 计	<u>241,328,708.12</u>	<u>47,810,436.19</u>

(二) 交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	7,729,100.00	33,519,566.45
衍生金融资产	0.00	1,114,930.01
合 计	<u>7,729,100.00</u>	<u>34,634,496.46</u>

(三) 应收票据

1、应收票据的分类

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,513,973.00	6,696,796.00

2、年末已背书未到期的应收票据余额为 20,952,552.55 元，均为银行承兑汇票，其中金额最大前五名情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中域电讯连锁集团 股份有限公司	2009-12-18	2010-6-18	1,048,000.00	转比亚迪精密制造有 限公司
中域电讯连锁集团 股份有限公司	2009-09-21	2010-03-21	1,000,000.00	转信利半导体有限公 司
中域电讯连锁集团	2009-10-21	2010-04-21	1,000,000.00	转深圳市慧通天下科

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

股份有限公司					技股份有限公司
青岛宇恒电器有限 公司	2009-10-27	2010-1-27	953,700.00	转比亚迪精密制造有 限公司	
中域电讯连锁集团 股份有限公司	2009-12-7	2010-6-6	910,000.00	转比亚迪精密制造有 限公司	

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准 备比例	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准 备比例
单项金额重大的 应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他不重大应 收账款	181,246,491.57	100.00%	19,646,688.93	10.84%	230,556,453.91	100.00%	20,508,836.64	8.90%
合 计	<u>181,246,491.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>19,646,688.93</u>	<u>10.84%</u>	<u>230,556,453.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>20,508,836.64</u>	<u>8.90%</u>

2、年末无单独进行减值测试并计提了坏账准备的应收账款，年末无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。

3、本年无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

4、本报告期无核销的应收账款。

5、年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例(%)
第一名	客户	14,507,512.51	1 年以内	8.00%
第二名	关联方	9,337,395.47	2 年以内	5.15%
第三名	客户	8,336,621.36	1 年以内	4.60%
第四名	客户	5,732,162.98	1 年以内	3.16%
第五名	客户	5,491,573.85	1 年以内	3.03%

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京赛文新景科贸有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属	4,338,734.58	2.39%
上海联盛科技有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属	1,031,626.02	0.57%
广州嘉璐电子有限公司	法人代表与本公司董事长是夫妻	9,337,395.47	5.15%
珠海诚禾电子科技有限公司	本公司关键管理人员参股企业	57,589.99	0.03%
小计		<u>14,765,346.06</u>	8.15%

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,159,069.62	100.00%	7,974,607.34	82.86%
1 至 2 年	0.00	0.00%	1,650,154.02	17.14%
合 计	<u>4,159,069.62</u>	<u>100.00%</u>	<u>9,624,761.36</u>	<u>100.00%</u>

### 2、 预付款项金额前五名单位情况

债务人排名	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	868,886.36	1 年以内	货物定金
第二名	供应商	586,441.80	1 年以内	货物定金
第三名	供应商	461,532.48	1 年以内	货物定金
第四名	供应商	352,400.00	1 年以内	货物定金
第五名	供应商	350,898.78	1 年以内	货物定金

3、 年末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (六) 其他应收款

### 1、 其他应收款按种类披露：

种 类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

单项金额重大的其他应收款	1,341,068.25	13.27%	134,106.83	10.00%	5,295,599.25	31.25%	105,911.99	2.00%
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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他不重大其他应收款	8,763,939.75	86.73%	444,001.66	5.07%	11,650,404.73	68.75%	455,819.31	3.91%
合 计	<u>10,105,008.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>578,108.49</u>	<u>5.72%</u>	<u>16,946,003.98</u>	<u>100.00%</u>	<u>561,731.30</u>	3.31%

2、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
应收拆迁补偿款	1,341,068.25	134,106.83	10.00%	单项重大

3、年末无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。

4、本年无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。

5、本报告期无实际核销的其他应收款。

6、年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、金额较大的其他应收款的性质或内容：

年末公司应收广州道路扩建工程办公室拆迁补偿款 1,341,068.25 元。

8、其他应收款金额前五名情况

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	政府部门	1,341,068.25	1 至 2 年	13.27%	应收拆迁补偿款
第二名	业务单位	1,000,000.00	1 年以内	9.90%	往来款
第三名	非关联个人	650,000.00	1 年以内	6.43%	往来款
第四名	业务单位	355,000.00	1 年以内	3.51%	往来款
第五名	非关联个人	308,000.00	1 年以内	3.05%	往来款

9、年末其他应收款中无关联方单位欠款。

## (七) 存货

### 1、存货分类

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	178,626,919.18	36,352,012.31	142,274,906.87	222,946,299.71	24,288,164.99	198,658,134.72
在产品	6,285,190.95	0.00	6,285,190.95	5,290,398.19	0.00	5,290,398.19
产成品	42,349,120.59	13,096,244.71	29,252,875.88	40,126,755.29	9,958,199.21	30,168,556.08
自制半成品	5,493,915.28	83,698.59	5,410,216.69	3,518,375.46	114,920.55	3,403,454.91
合 计	<u>232,755,146.00</u>	<u>49,531,955.61</u>	<u>183,223,190.39</u>	<u>271,881,828.65</u>	<u>34,361,284.75</u>	<u>237,520,543.90</u>

## 2、存货跌价准备

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	
原材料	24,288,164.99	12,063,847.32	0.00	0.00	36,352,012.31
产成品	9,958,199.21	3,148,991.99	10,946.49	0.00	13,096,244.71
自制半成品	114,920.55	-31,221.96	0.00	0.00	83,698.59
合 计	<u>34,361,284.75</u>	<u>15,181,617.35</u>	<u>10,946.49</u>	<u>0.00</u>	<u>49,531,955.61</u>

## 3、存货跌价准备情况

项 目	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年末余额的比例
原材料	存货的成本与可变现净值孰低		
产成品	存货的成本与可变现净值孰低	汇率折算差异	0.03%
自制半成品	存货的成本与可变现净值孰低		

## 4、本年无计入存货成本的借款费用资本化金额。





(八) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
中山环亚塑料包装有限公司	成本法	17,425,000.00	17,425,000.00	0.00	17,425,000.00	8.333%	8.333%	0.00	0.00	0.00

## (九) 固定资产原价及累计折旧

### 1、固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	<u>206,260,491.40</u>	<u>1,067,527.63</u>	<u>1,977,434.56</u>	<u>205,350,584.47</u>
其中：房屋及建筑物	55,741,666.07	0.00	551,645.72	55,190,020.35
机器设备	116,116,650.67	793,708.00	6,735.04	116,903,623.63
运输工具	5,372,902.01	161,176.00	993,812.00	4,540,266.01
办公设备	29,029,272.65	112,643.63	425,241.80	28,716,674.48
二、累计折旧合计：	<u>56,862,952.49</u>	<u>18,896,019.03</u>	<u>815,217.75</u>	<u>74,943,753.77</u>
其中：房屋及建筑物	8,640,544.03	1,854,645.10	21,691.14	10,473,497.99
机器设备	28,081,875.43	11,499,983.57	1,919.37	39,579,939.63
运输工具	3,542,873.22	719,923.60	584,085.19	3,678,711.63
办公设备	16,597,659.81	4,821,466.76	207,522.05	21,211,604.52
三、固定资产账面净值合计	<u>149,397,538.91</u>			<u>130,406,830.70</u>
其中：房屋及建筑物	47,101,122.04			44,716,522.36
机器设备	88,034,775.24			77,323,684.00
运输工具	1,830,028.79			861,554.38
办公设备	12,431,612.84			7,505,069.96
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	<u>149,397,538.91</u>			<u>130,406,830.70</u>
其中：房屋及建筑物	47,101,122.04			44,716,522.36
机器设备	88,034,775.24			77,323,684.00
运输工具	1,830,028.79			861,554.38
办公设备	12,431,612.84			7,505,069.96

本年由在建工程转入固定资产原价为 80,327.18 元。

年末抵押的固定资产账面原值为 37,849,549.83 元，详见本附注八（三）点。

## (十) 在建工程

### 1、在建工程情况：

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科研楼	62,095,936.88	0.00	62,095,936.88	60,917,501.44	0.00	60,917,501.44
科研楼电力设备	40,995.00	0.00	40,995.00	40,995.00	0.00	40,995.00
宿舍楼	899,532.94	0.00	899,532.94	899,532.94	0.00	899,532.94
固化炉加热系统	25,242.72	0.00	25,242.72	0.00	0.00	0.00
科学城办公用房	336,047.07	0.00	336,047.07	333,866.00	0.00	333,866.00
合 计	<u>63,397,754.61</u>	<u>0.00</u>	<u>63,397,754.61</u>	<u>62,191,895.38</u>	<u>0.00</u>	<u>62,191,895.38</u>

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定 资产	其他减 少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度	利息资本 化累计金 额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源	年末余额
科研楼	65,000,000.00	60,917,501.44	1,178,435.44	0.00	0.00	95.53%	95%	0.00	0.00%	募股资金	62,095,936.88
科研楼电力设备	1,030,000.00	40,995.00	0.00	0.00	0.00	3.98%	5%	0.00	0.00%	其他来源	40,995.00
宿舍楼	1,000,000.00	899,532.94	0.00	0.00	0.00	89.95%	90%	0.00	0.00%	其他来源	899,532.94
固化炉加热系统	30,000.00	0.00	25,242.72	0.00	0.00	84.14%	85%	0.00	0.00%	其他来源	25,242.72
科学城办公用房	90,000,000.00	333,866.00	2,181.07	0.00	0.00	0.37%	1%	0.00	0.00%	其他来源	336,047.07
烯煤加热系统	27,900.00	0.00	27,900.00	27,900.00	0.00	100.00%	100%	0.00	0.00%	其他来源	0.00
通用厂烤炉	52,427.18	0.00	52,427.18	52,427.18	0.00	100.00%	100%	0.00	0.00%	其他来源	0.00
合 计		<u>62,191,895.38</u>	<u>1,286,186.41</u>	<u>80,327.18</u>	<u>0.00</u>						<u>63,397,754.61</u>

### (十一) 无形资产

#### 1、无形资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、账面原值合计	<u>19,958,700.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>19,958,700.00</u>
(1) 一号厂房土地使用权	7,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00
(2) 广州科学城土地使用权	10,834,000.00	0.00	0.00	10,834,000.00
(3) ERP 软件信息化改造项目	2,124,700.00	0.00	0.00	2,124,700.00
2、累计摊销合计	<u>2,586,641.98</u>	<u>885,506.76</u>	<u>0.00</u>	<u>3,472,148.74</u>
(1) 一号厂房土地使用权	1,166,666.94	140,000.08	0.00	1,306,667.02
(2) 广州科学城土地使用权	180,566.67	320,566.60	0.00	501,133.27
(3) ERP 软件信息化改造项目	1,239,408.37	424,940.08	0.00	1,664,348.45
3、无形资产账面净值合计	<u>17,372,058.02</u>			<u>16,486,551.26</u>
(1) 一号厂房土地使用权	5,833,333.06			5,693,332.98
(2) 广州科学城土地使用权	10,653,433.33			10,332,866.73
(3) ERP 软件信息化改造项目	885,291.63			460,351.55
4、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 一号厂房土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 广州科学城土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) ERP 软件信息化改造项目	0.00	0.00	0.00	0.00
5、无形资产账面价值合计	<u>17,372,058.02</u>			<u>16,486,551.26</u>
(1) 一号厂房土地使用权	5,833,333.06			5,693,332.98
(2) 广州科学城土地使用权	10,653,433.33			10,332,866.73
(3) ERP 软件信息化改造项目	885,291.63			460,351.55

### (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、已确认的递延所得税资产

项 目	年末数	年初数
资产减值准备	11,146,408.16	9,534,228.91
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	48,050.06	544,838.99

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

预计费用	2,368,451.91	876,928.25
内部交易	110,821.56	328,081.78
可抵扣亏损	6,024,370.55	0.00
小 计	<u>19,698,102.24</u>	<u>11,284,077.93</u>

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	6,901,069.10	1,037,393.27

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	年末余额	年初余额
2010 年	17,756.72	17,756.72
2011 年	16,499.95	16,499.95
2012 年	499,474.22	499,474.22
2013 年	503,662.38	503,662.38
2014 年	5,863,675.84	0.00
合 计	<u>6,901,069.11</u>	<u>1,037,393.27</u>

4、引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备	61,773,433.18
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	271,839.91
预计费用	13,340,798.62
内部交易	547,933.04
可抵扣亏损	39,082,876.80
合 计	<u>115,016,881.55</u>

5、已确认的递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	<u>381,938.37</u>	<u>12,821.64</u>

6、引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,546,255.82

(十三) 资产减值准备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	21,070,567.94	-853,768.24	-7,997.72	0.00	20,224,797.42
存货跌价准备	34,361,284.75	15,181,617.35	10,946.49	0.00	49,531,955.61
合 计	55,431,852.69	14,327,849.11	2,948.77	0.00	69,756,753.03

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	174,486,772.51	12,039,933.95
抵押借款	30,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	0.00	29,388,780.00
合 计	204,486,772.51	66,428,713.95

2、年末无已到期未偿还的短期借款。

(十五) 交易性金融负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	0.00	300,800.00

衍生金融负债是本公司持有的不作为有效套期工具的远期外汇合约，年末本公司通过活跃市场中的报价确定远期外汇合约的公允价值。

(十六) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	65,911,101.85	10,756,203.37

下一会计期间将到期的金额 65,911,101.85 元。



### (十七) 应付账款

#### 1、按账龄划分

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	135,575,355.40	106,237,786.34
1 年至 2 年	2,986,025.36	1,139,450.42
2 年至 3 年	435,089.93	60,047.18
3 年以上	46,872.10	0.00
合 计	139,043,342.79	107,437,283.94

2、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、年末余额中无欠关联方款项。

4、账龄超过一年的大额应付账款：

债权人排名	金 额	未结转原因
第一名	413,455.65	质量存在争议
第二名	299,095.22	质量存在争议
第三名	118,376.06	质量存在争议
第四名	92,627.07	质量存在争议
第五名	83,454.74	质量存在争议

### (十八) 预收账款

#### 1、按账龄划分

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	9,111,829.39	22,966,883.37
1 年至 2 年	6,820,410.92	1,461,173.44
2 年至 3 年	692,119.21	0.00
合 计	16,624,359.52	24,428,056.81

2、年末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、年末余额中无预收关联方款项。

4、账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

债权人排名	金 额	未结转原因
第一名	2,823,317.33	长期供货定金
第二名	1,792,050.33	长期供货定金
第三名	608,537.06	长期供货定金
第四名	250,582.00	长期供货定金
第五名	241,955.81	长期供货定金

(十九) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,429,587.04	44,174,500.03	40,221,472.87	7,382,614.20
(2) 社会保险费	94,629.72	821,898.02	853,759.56	62,768.18
(3) 住房公积金	60,420.00	850,550.00	899,562.00	11,408.00
(4) 辞退福利	0.00	3,481,640.00	0.00	3,481,640.00
(5) 工会经费和职工教育经费	0.00	75,321.12	2,000.00	73,321.12
合 计	3,584,636.76	49,403,909.17	41,976,794.43	11,011,751.50

年末应付职工薪酬余额中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于2010 年度全部发放和使用完毕。

(二十) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	-21,270,997.69	-11,438,044.85
营业税	49,128.15	65,023.61
企业所得税	-772,168.57	3,597,682.87
代扣代缴税	1,246,323.03	0.00
城市维护建设税	15,610.97	9,698.60
教育费附加	6,690.43	4,989.48

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

堤围防护费	339,184.00	366,196.16
个人所得税	65,432.76	97,251.64
房产税	39,009.60	863.99
印花税	6,100.01	0.00
合 计	-20,275,687.31	-7,296,338.50

(二十一) 其他应付款

1、按账龄划分：

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	14,741,700.31	7,356,082.80
1 年至 2 年	3,177,050.03	2,658,299.32
2 年至 3 年	1,058,122.52	2,119,770.63
3 年以上	854,523.95	2,531,691.22
合 计	19,831,396.81	14,665,843.97
其中：预提费用	3,610,000.00	3,507,713.00

2、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、年末余额中欠关联方情况：

单位名称	年末余额	年初余额
广州优视实业有限公司	0.00	238,275.21
广州七喜资讯产业有限公司	35,583.25	155,920.00
上海联盛科技有限公司	145,000.00	150,000.00
北京赛文新景科贸有限公司	138,000.00	138,000.00
广州嘉璐电子有限公司	51,500.00	51,500.00
珠海诚禾电子科技有限公司	496,704.35	496,704.35
合 计	866,787.60	1,230,399.56

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人排名	金 额	未偿还原因
第一名	1,550,000.00	押金

第二名	500,000.00	押金
第三名	496,704.35	押金
第四名	288,400.00	工程保证金
第五名	225,670.00	押金

#### 5、金额较大的其他应付款

债权人排名	金 额	性质或内容
第一名	8,588,100.27	押金
第二名	1,550,000.00	押金
第三名	500,000.00	押金
第四名	496,704.35	押金
第五名	288,400.00	工程保证金

### (二十二) 套期工具

#### 1、已确认的套期工具资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
远期外汇合约	1,510,562.19	85,477.63

#### 2、已确认的套期工具负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
远期外汇合约	271,839.91	357,723.61

3、套期工具是公司持有的远期外汇合约，目的为对本公司外汇短期借款的汇率风险进行套期保值，年末本公司通过活跃市场中的报价确定远期外汇合约的公允价值。

### (二十三) 预计负债

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
产品质量保证	676,012.00	137,745.00	0.00	813,757.00

#### (二十四) 股本

项目	年初数		本年变动增 (+) 减 (-)					年末数	
	金额	比例%	发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	金额	比例%
1. 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	113,037,776.00	37.39%				-1,871,578.00	-1,871,578.00	111,166,198.00	36.77%
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股	113,037,776.00	37.39%				-1,871,578.00	-1,871,578.00	111,166,198.00	36.77%
(4). 外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	113,037,776.00	37.39%				-1,871,578.00	-1,871,578.00	111,166,198.00	36.77%
2. 无限售条件流通股份									

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

(1). 人民币普通股	189,297,340.00	62.61%	1,871,578.00	1,871,578.00	191,168,918.00	63.23%
(2). 境内上市的外资股						
(3). 境外上市的外资股						
(4). 其他						
无限售条件流通股	189,297,340.00	62.61%	1,871,578.00	1,871,578.00	191,168,918.00	63.23%
份合计						
合计	302,335,116.00	100.00%	0.00	0.00	302,335,116.00	100.00%

(二十五) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	66,092,177.13	0.00	0.00	66,092,177.13
（2）收购少数股东股权形成	0.00	73,084.33	0.00	73,084.33
合 计	66,092,177.13	73,084.33	0.00	66,165,261.46

(二十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	48,649,844.72	0.00	0.00	48,649,844.72

(二十七) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	300,583,290.73	
加： 本年归属于母公司所有者的净利润	-68,210,958.79	
减： 提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	

年末未分配利润 232,372,331.94

根据本公司第三届董事会第十五次会议决议，不提取法定盈余公积，不进行现金分配，不以公积金转增股本。上述分配方案尚待股东大会批准。

## (二十八) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,961,204,572.79	2,030,346,862.62
其他业务收入	10,490,031.12	9,130,699.32
合 计	1,971,694,603.91	2,039,477,561.94

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	1,917,134,676.40	1,932,801,673.69
其他业务成本	94,025.97	562,486.19
合 计	1,917,228,702.37	1,933,364,159.88

### 1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
计算机整机	590,661,589.41	581,367,147.27	802,960,920.93	758,620,084.03
周边产品	1,117,215,585.71	1,092,665,716.46	926,791,488.91	897,384,429.29
数码通讯产品	204,665,446.29	195,816,651.80	210,477,848.07	202,625,192.56
其他	48,661,951.38	47,285,160.87	90,116,604.71	74,171,967.81
合 计	1,961,204,572.79	1,917,134,676.40	2,030,346,862.62	1,932,801,673.69

### 2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区名称	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北区合计	17,505,132.76	16,295,302.05	33,323,787.86	31,872,621.76
华北区合计	99,768,107.85	92,232,160.76	123,138,501.78	112,834,418.95
华东区合计	130,895,188.26	123,113,084.29	155,473,017.09	147,558,523.59
华南区合计	562,013,285.81	557,160,943.12	644,890,545.69	604,682,180.69
华中区合计	39,706,460.30	37,409,249.53	69,599,420.51	66,248,995.33
西北区合计	12,000,817.09	11,130,141.41	26,708,725.68	26,481,121.05
西南区合计	32,599,391.46	30,689,685.92	41,086,960.41	38,150,330.13
国外合计	1,066,716,189.26	1,049,104,109.32	936,125,903.60	904,973,482.19
合计	1,961,204,572.79	1,917,134,676.40	2,030,346,862.62	1,932,801,673.69

3、公司前五名客户的营业收入

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入 比例(%)
第一名	114,431,310.60	5.80%
第二名	102,063,994.88	5.18%
第三名	92,526,956.62	4.69%
第四名	72,748,418.18	3.69%
第五名	58,992,847.77	2.99%

(二十九) 营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	428,916.07	483,646.93	5%
城市维护建设税	1,777,577.03	791,319.59	7%
教育费附加	761,818.70	339,136.98	3%
合 计	2,968,311.80	1,614,103.50	

(三十) 财务费用



类 别	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,153,260.50	18,211,935.45
减：利息收入	1,711,699.19	14,022,815.32
汇兑损失	0.00	0.00
减：汇兑收益	1,424,559.93	19,141,253.99
银行手续费	2,351,583.37	7,168,996.89
合 计	1,368,584.75	-7,783,136.97

### (三十一) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-853,768.24	7,686,992.25
存货跌价损失	15,181,617.35	10,776,522.12
合 计	14,327,849.11	18,463,514.37

### (三十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	2,546,255.82	-3,040,297.34
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	1,114,930.01
交易性金融负债	0.00	-300,800.00
合 计	2,546,255.82	-3,341,097.34

### (三十三) 投资收益

#### 1、投资收益明细情况

项 目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-58,469.25	1,199,392.41
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	17,943.60	180,254.86
处置交易性金融资产/负债取得的投资收益	5,216,039.19	-5,162,023.65
其他	0.00	1,400.03

合 计	5,175,513.54	-3,780,976.35
-----	--------------	---------------

2、本公司投资收益汇回无重大限制。

#### (三十四) 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	80,537.59	28,458,017.87
其中：处置固定资产利得	80,537.59	28,458,017.87
政府补助	2,398,481.56	1,828,102.00
保险理赔	18,799.86	0.00
外借劳务收入	10,962.00	0.00
增值税即征即退	163,602.19	0.00
无需支付的应付款	263,008.90	0.00
其他	7,128.58	42,504.12
合 计	2,942,520.68	30,328,623.99

#### 政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
广东省促进投保出口信用险资金	12,117.56	0.00
名牌称号经费专项补助	50,000.00	1,000,000.00
第五届中博摊位补助	3,800.00	0.00
质量技术监督局研制资助经费	45,000.00	0.00
2009 年第二季度机电高新技术产业奖励	137,564.00	0.00
经贸局发展资金	150,000.00	0.00
多媒体数字高清液晶电视专项财政资金	2,000,000.00	0.00
高效节能微型计算机开关电源项目资助经费	0.00	200,000.00
2007 年市外向型民营企业发展资金	0.00	150,000.00
广州市对外贸易经济合作局 2008 年省自主出口品牌发展专项资金	0.00	150,000.00
广东省电子计算机外部设备研究开发拨款	0.00	150,000.00
科技兴贸专项基金	0.00	178,102.00
合 计	2,398,481.56	1,828,102.00

(三十五) 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	2,495.60	0.00
其中：固定资产处置损失	2,495.60	0.00
罚款支出	32,755.17	58,836.40
公益性捐赠支出	0.00	100,000.00
赞助支出	0.00	20,000.00
其他	2,125.70	36,712.00
合 计	37,376.47	215,548.40

(三十六) 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	-79,231.51	2,204,728.73
递延所得税调整	-8,044,907.58	-3,811,517.16
合 计	-8,124,139.09	-1,606,788.43

(三十七) 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	-20,339.34	-1,529,087.39
减：处置境外经营当年转入损益的净额	0.00	0.00
合 计	-20,339.34	-1,529,087.39

(三十八) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
收到业务推广费	23,370,771.19
利息收入	1,711,699.19
往来	8,886,572.98
押金	17,519,478.14
补贴收入	2,398,481.56
营业外收入	544,039.12
合 计	54,431,042.18

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
营业费用	36,376,453.84
管理费用	34,463,723.68
营业外支出	33,382.70
财务费	2,351,583.37
押金	13,419,498.36
往来	7,474,725.33
合 计	94,119,367.28

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
支付各项银行保证金	193,518,271.93

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
-----	------	------

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-68,081,126.54	4,415,055.00
加：资产减值准备	14,327,849.11	18,463,514.37
固定资产折旧	18,896,019.03	18,876,556.16
无形资产摊销	885,506.76	745,506.67
长期待摊费用摊销	168,403.69	236,248.58
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)	-78,041.99	-28,458,017.87
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,546,255.82	3,341,097.34
财务费用(收益以“-”号填列)	-531,289.95	9,186,725.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,175,513.54	3,780,976.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,414,024.31	-3,500,087.35
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	369,116.73	-195,776.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	39,126,682.65	96,909,378.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	62,101,469.93	161,025,179.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	81,373,133.72	-172,480,276.67
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>132,421,929.47</u>	<u>112,346,080.03</u>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	228,540,885.39	118,837,798.59
减：现金的年初余额	118,837,798.59	128,612,949.14
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>109,703,086.80</u>	<u>-9,775,150.55</u>

2、本年处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本金额	上年金额
处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	0.00	7,500,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	2,194,258.35	6,914,825.62
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	21,398.46	9,269,549.99
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,172,859.89	-2,354,724.37
4、处置子公司的净资产	2,185,024.69	11,122,001.23

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

流动资产	2,483,146.35	39,793,470.62
非流动资产	127,316.61	2,448,810.27
流动负债	425,438.27	31,120,279.66
非流动负债	0.00	0.00

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	228,540,885.39	118,837,798.59
其中：库存现金	1,182,737.42	4,072,531.58
可随时用于支付的银行存款	227,358,147.97	113,901,458.72
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	863,808.29
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	228,540,885.39	118,837,798.59

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

名称	住所	关联关系	持股比例	表决权比例
易贤忠先生	广州	控股股东及最终控制方	42.89%	42.89%

(二) 本公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司名称	子 公 司 类型	企业类型	注册地	法定代 表人	经营范围	注册资本	持 股 比 例	表 决 权 比例
广州市诚禾电子 科技有限公司	控股子 公司	有限责任 公司	广州	吴剑	电子元器件、电子计 算机及其配件	614	51%	51%
广州七喜移动科 技有限公司	全资子 公司	有限责任 公司	广州	关玉贤	电子计算机、电子产 品等	500	100%	100%
广州斯康精密模 具有限公司	全资子 公司	有限责任 公司	广州	刘孝平	精密模具	350	100%	100%

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

具有限公司	公司	公司						
立得（香港）科 技有限公司	全资子 公司	境外企业	香港		电子计算机、电子产 品等	229.48	100%	100%
广州七喜电脑有 限公司	全资子 公司	有限责任 公司	广州	易贤忠	电子计算机、电子产 品等	6,600	100%	100%
广州赛通移动科 技有限公司	全资子 公司	有限责任 公司	广州	关玉贤	通信产品、手机软件	200	100%	100%

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广州嘉璐电子有限公司	法人代表与本公司董事长是夫妻
广州七喜资讯产业有限公司	与本公司同一法人代表
北京赛文新景科贸有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属
上海联盛科技有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属
百奥泰生物科技有限公司	与本公司同一法人代表

(  
广  
州  
)  
有  
限  
公  
司  
湖  
北  
水  
牛  
实  
业  
发  
展  
有  
限  
公  
司  
珠  
海  
诚  
禾  
电  
子  
科  
技  
有  
限  
公  
司  
广  
州  
优  
视  
实  
业  
有  
限

与本公司同一法人代表

本公司控股子公司关键管理人员参股企业

法人代表为本公司关键管理人员



公  
司  
惠 与本公司同一最终控制方  
博  
生  
物  
医  
药  
有  
限  
公  
司

#### (四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类 型	关联交易定 价原则	本年金额		上年金额	
			金额 (万元)	占年度同 类交易比例 (%)	金额 (万元)	占年度同类交 易比例 (%)
广州嘉璐电子有限公司	销售商品	双方协商	412.39	0.21	2,904.51	1.42
上海联盛科技有限公司	销售商品	双方协商	215.91	0.11	476.67	0.23
北京赛文新景科贸有限公司	销售商品	双方协商	858.08	0.44	1,001.62	0.49
合 计			1,486.38	0.76	4,382.80	2.14

#### 3. 关联租赁情况

(金额单位: 万元)

出租方名称	承租方 名称	租赁资产 情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	租赁支出 确认依据
广州七喜资讯产 业有限公司	本公司	生产厂房	2008年1月1日	2012年12月31日	177.24	合同约定
广州七喜资讯产 业有限公司	本公司	生产厂房	2007年1月1日	2012年12月31日	310.23	合同约定

关联租赁情况说明:

① 本公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号 21,100 平方米的厂房，租赁期为 2008 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，月租金为 147,700 元。

② 本公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号 36,932 平方米的厂房，租赁期为 2007 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，月租金为 258,524 元。

#### 4. 关联担保情况

湖北水牛实业发展有限公司为本公司向中国进出口银行广东省分行借款提供资产抵押，抵押资产为位于湖北省潜江市的商业和办公用房产，抵押房产评估价值为 33,479.39 万元，本公司年末尚未偿还的抵押借款为 3,000 万元。

易贤忠先生为本公司于 2009 年 9 月 22 日至 2010 年 3 月 20 日期间向中国工商银行股份有限公司广州第三支行申请开立的金额为 600 万美元的付款备用信用证提供连带责任保证。

易贤忠先生为上海浦东发展银行股份有限公司广州分行于 2009 年 10 月 19 日至 2010 年 9 月 16 日期间向本公司提供的授信以最高不超过 2,800 万元为限提供连带责任保证。

广州七喜资讯产业有限公司为中国工商银行股份有限公司广州第三支行于 2009 年 1 月 22 日至 2011 年 12 月 1 日期间向本公司提供的进口信用证等贸易融资业务以最高不超过 2,760 万元为限提供资产抵押，抵押资产为广州市云埔工业区东诚片 F1、F2 地块国有土地使用权。

#### 5. 关联方资产转让情况

本公司于 2009 年 10 月 29 日与惠博生物医药有限公司签署《股权转让协议》，以 180 万美元受让惠博生物医药有限公司所持有的百奥泰生物科技(广州)有限公司 18% 的股权。本公司已于 2010 年 3 月 8 日支付全部股权转让款合人民币 12,287,880 元。

#### 6. 关联方应收应付款项

项 目	关联方	年末金额 (万元)	年初金额 (万元)
应收账款			
	广州嘉璐电子有 限公司	933.74	1,161.42
	上海联盛科技有 限公司	103.16	225.86
	北京赛文新景科 贸有限公司	433.87	448.47
	珠海诚禾电子科 技有限公司	5.76	0.00
其他应付款			

七喜控股股份有限公司  
2009 年度  
财务报表附注

广州七喜资讯产业有限公司	3.56	15.59
北京赛文新景科贸有限公司	13.80	13.80
广州嘉璐电子有限公司	5.15	5.15
上海联盛科技有限公司	14.50	15.00
广州优视实业有限公司	0.00	23.83
珠海诚禾电子科技有限公司	49.67	49.67

## 七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

### (一) 已签订的尚未履行的对外投资合同及有关财务支出

本公司于 2009 年 10 月 29 日与惠博生物医药有限公司签署《股权转让协议》，以 180 万美元受让惠博生物医药有限公司所持有的百奥泰生物科技（广州）有限公司 18% 的股权。本公司已于 2010 年 3 月 8 日支付全部股权转让款合人民币 12,287,880 元。

### (二) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

1、本公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号 21,100 平方米的厂房，租赁期为 2008 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，月租金为 147,700 元。

2、本公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号 36,932 平方米的厂房，租赁期为 2007 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，月租金为 258,524 元。

### (三) 其他重大财务承诺事项

本公司把位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号的一号厂房和广州市天河区天河北路 908 号 601—608 房，701—708 房抵押给中国银行股份有限公司广州天河支行，抵押资产原值 37,849,549.83 元，抵押资产账面净值 28,847,518.39 元，评估价值为 5,644 万元，抵押之最高债权为 5,600 万元。

## 九、 资产负债表日后事项

截至报告日止，本公司没有需披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项说明

### (一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	年末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产（不含 衍生金融资产）	33,519,566.45	2,546,255.82	0.00	0.00	7,729,100.00
2.衍生金融资产	1,114,930.01	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	34,634,496.46	2,546,255.82	0.00	0.00	7,729,100.00
金融负债	<u>300,800.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	0.00	<u>0.00</u>

### (二) 外币金融资产和外币金融负债

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提的 减值	年末余额
金融资产					
1.衍生金融资产	1,114,930.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2.应收款	29,285,868.83	0.00	0.00	646,918.76	61,631,806.64
金融资产小计	<u>30,400,798.84</u>	0.00	0.00	<u>646,918.76</u>	61,631,806.64
金融负债	<u>101,641,287.29</u>	0.00	0.00	<u>0.00</u>	<u>193,351,536.62</u>

### (三) 租赁

#### 1、经营租赁租入

重大经营租赁最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	4,992,457.48
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	4,874,688.00
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	4,874,688.00
3 年以上	0.00
合 计	<u>14,741,833.48</u>

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种 类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的应收账款	126,916,688.20	52.36%	5,957,913.39	4.69%	99,656,725.55	41.64%	1,993,134.51	2.00%
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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他不重大应收账款	115,452,680.38	47.64%	15,391,007.34	13.33%	139,693,233.45	58.36%	17,714,060.21	12.68%
合 计	<u>242,369,368.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,348,920.73</u>	<u>8.81%</u>	<u>239,349,959.00</u>	<u>100%</u>	<u>19,707,194.72</u>	<u>8.23%</u>

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

项目	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
子公司货款	126,916,688.20	5,957,913.39	4.69%	单项重大

- 3、年末无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。
- 4、本报告期无核销的应收账款。
- 5、年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 6、应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	126,916,688.20	2 年以内	52.36%
第二名	子公司	16,147,831.83	1 年以内	6.66%
第三名	客户	14,507,512.51	1 年以内	5.99%
第四名	客户	8,336,621.36	1 年以内	3.44%
第五名	客户	5,732,162.98	1 年以内	2.37%

#### 7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州七喜电脑有限公司	子公司	126,916,688.20	52.36%
立得（香港）科技有限公司	子公司	16,147,831.83	6.66%
北京赛文新景科贸有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属	2,780,169.39	1.15%
上海联盛科技有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属	1,031,626.02	0.43%

## (二) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	8,546,210.58	50.77%	170,924.21	2.00%	7,639,748.96	40.60%	152,794.98	2.00%
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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他不重大其他应收款	8,288,214.86	49.23%	460,909.36	5.56%	11,175,720.66	59.40%	427,478.36	3.83%
合计	16,834,425.44	100.00%	631,833.57	3.75%	18,815,469.62	100.00%	580,273.34	3.08%

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
---------	------	--------	---------	----

子公司往来款	8,546,210.58	170,924.21	2.00%	单项重大
--------	--------------	------------	-------	------

- 3、年末无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。
- 4、本报告期无实际核销的其他应收款。
- 5、年末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 6、其他应收款金额前五名单位情况：

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	往来款	8,546,210.58	1 年以内	50.77%
第二名	政府部门	应收拆迁补偿款	1,341,068.25	1 至 2 年	7.97%
第三名	业务单位	往来款	1,000,000.00	1 至 2 年	5.94%
第四名	非关联个人	往来款	650,000.00	1 年以内	3.86%
第五名	业务单位	往来款	355,000.00	1 年以内	2.11%

- 7、其他应收关联方款项：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总 额的比例(%)
立得（香港）科技有限公司	子公司	8,546,210.58	50.77%
广州市诚禾电子科技有限公司	子公司	325,080.00	1.93%

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金 红利
广州七喜移动科技有限公司	成本法	5,000,000.00	4,500,000.00	500,000.00	5,000,000.00	100%	100%	0.00	0.00	0.00
广州市诚禾电子科技有限公司	成本法	3,130,000.00	3,130,000.00	0.00	3,130,000.00	51%	51%	0.00	0.00	0.00
广州斯康精密模具有限公司	成本法	3,500,000.00	3,150,000.00	350,000.00	3,500,000.00	100%	100%	0.00	0.00	0.00
立得(香港)科技有限公司	成本法	2,294,820.00	2,294,820.00	0.00	2,294,820.00	100%	100%	0.00	0.00	0.00
广州七喜电脑有限公司	成本法	66,070,086.21	66,070,086.21	0.00	66,070,086.21	100%	100%	0.00	0.00	0.00
山东七喜电子科技有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00	-2,700,000.00	0.00					0.00
河南七喜科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00	0.00					0.00
广州赛通移动科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	100%	100%	0.00	0.00	0.00
中山环亚塑料包装有限公司	成本法	17,425,000.00	17,425,000.00	0.00	17,425,000.00	8.333%	8.333%	0.00	0.00	0.00
合计			104,269,906.21	-4,850,000.00	99,419,906.21			0.00	0.00	0.00



#### (四) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	908,378,291.72	1,040,942,933.56
其他业务收入	20,742,336.56	6,561,061.30
合 计	929,120,628.28	1,047,503,994.86

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	870,663,935.94	980,008,761.43
其他业务成本	82,150.00	557,630.00
合 计	870,746,085.94	980,566,391.43

##### 1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
计算机整机	318,779,262.82	315,534,455.39	385,116,171.88	371,296,703.96
周边产品	348,621,751.90	324,029,113.06	371,161,622.98	346,045,929.69
数码通讯产品	204,665,446.29	195,816,651.80	208,445,436.24	200,708,127.14
其他	36,311,830.71	35,283,715.69	76,219,702.46	61,958,000.64
合 计	908,378,291.72	870,663,935.94	1,040,942,933.56	980,008,761.43

##### 2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北区合计	16,422,413.98	15,221,524.35	25,645,525.77	24,430,615.45
华北区合计	90,854,108.07	83,644,950.64	83,707,185.22	77,963,943.96
华东区合计	98,710,353.43	91,338,691.17	100,782,102.32	95,212,855.77
华南区合计	367,372,510.27	363,923,911.42	435,591,591.12	409,241,168.53
华中区合计	30,008,491.94	27,800,419.92	38,542,620.87	36,207,543.96
西北区合计	10,902,625.68	10,040,898.34	15,876,437.57	15,975,741.79
西南区合计	29,919,833.02	28,047,783.56	28,871,989.97	26,699,328.86
国外合计	264,187,955.33	250,645,756.54	311,925,480.72	294,277,563.11
合 计	908,378,291.72	870,663,935.94	1,040,942,933.56	980,008,761.43

##### 3、公司前五名客户的营业收入

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入
------	--------	-----------

		比例(%)
第一名	84,919,465.15	9.14%
第二名	48,487,961.17	5.22%
第三名	47,189,084.76	5.08%
第四名	22,600,903.12	2.43%
第五名	21,184,704.51	2.28%

## (五) 投资收益

### 1、 投资收益明细情况

项 目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,681,420.92	-671,304.75
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	17,943.60	180,254.86
处置交易性金融资产/负债取得的投资收益	4,082,656.11	-4,507,161.57
合 计	419,178.79	-4,998,211.46

### 2、 母公司投资收益汇回无重大限制。

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	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	-38,279,124.49	4,461,626.01
加：资产减值准备	13,374,645.24	11,939,560.23
固定资产折旧	15,764,089.29	15,427,269.21

无形资产摊销	885,506.76	745,506.67
长期待摊费用摊销	108,803.65	141,469.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-80,537.59	-28,458,017.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,546,255.82	2,864,053.96
财务费用（收益以“-”号填列）	673,182.81	3,533,053.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-419,178.79	4,998,211.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,290,362.26	-1,903,420.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	369,116.73	-195,776.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,398,950.72	59,933,371.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,246,123.43	66,860,400.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,810,223.84	-40,857,979.96
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>73,015,183.52</u>	<u>99,489,328.13</u>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	151,475,692.13	68,252,660.93
减：现金的年初余额	68,252,660.93	91,357,128.30
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>83,223,031.20</u>	<u>-23,104,467.37</u>

## 十二、 补充资料

### （一） 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,572.78	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,398,481.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	

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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	7,780,238.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	428,620.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
所得税影响额	-953,582.71	
少数股东权益影响额（税后）	-12,776.04	
合 计	9,660,554.82	

## （二）净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.03%	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.45%	-0.26	-0.26

### 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

#### 1、加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为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；E<sub>j</sub> 为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；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为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；M<sub>k</sub> 为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。

#### 2、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P<sub>0</sub> 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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 3、稀释每股收益

稀释每股收益 = P<sub>1</sub> / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 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，P<sub>1</sub> 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，应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）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额（或本 年金额）	年初余额（或上 年金额）	变动比率	变动原因
------	-----------------	-----------------	------	------

货币资金	469,869,593.51	166,648,234.78	181.95%	一方面是公司本年借入短期借款增加；另一方面是公司加快清理库存，加强应收款追收，以及年末较多使用应付票据结算和延长付款周期所致
交易性金融资产	7,729,100.00	34,634,496.46	-77.68%	年末收回银行理财产品投资
应收票据	3,513,973.00	6,696,796.00	-47.53%	年末向银行贴现票据增加
预付款项	4,159,069.62	9,624,761.36	-56.79%	本年为提高资金使用效率，减少预付款结算方式
其他应收款	9,526,899.51	16,384,272.68	-41.85%	本年加强应收款项回收所致
套期工具（列示于资产）	1,510,562.19	85,477.63	1667.20%	本年借入外汇短期借款增加，公司利用无本金交割外汇远期合同进行套期保值
递延所得税资产	19,698,102.24	11,284,077.93	74.57%	本年计提存货跌价准备增加了可抵扣暂时性差异导致递延所得税资产增加；本年公司及部分下属子公司发生亏损，未来可抵扣亏损增加导致递延所得税资产增加
短期借款	204,486,772.51	66,428,713.95	207.83%	为提高资金使用效率，公司本年度将部分外币应付账款通过向银行借入外币借款支付
应付票据	65,911,101.85	10,756,203.37	512.77%	为提高资金使用效率，年末较多使用应付票据结算
预收款项	16,624,359.52	24,428,056.81	-31.95%	本年市场竞争激烈，使用预收款结算方式减少
应付职工薪酬	11,011,751.50	3,584,636.76	207.19%	一方面是公司加强研发投入和产品转型，年末员工总数上升；另一方面是公司产品转型需要支出的员工辞退费用上升
应交税费	-20,275,687.31	-7,296,338.50	177.89%	年末留抵的增值税进项税增加；本年由于公司及部分下属子公司发生亏损，应交企业所得税减少
应付利息	1,105,969.30	-		公司本年借入的外汇短期借款均为到期还本付息，年末按资金占用时间计提应付利息
其他应付款	19,831,396.81	14,665,843.97	35.22%	主要是本年收取代理进口商货物押金所致
递延所得税负债	381,938.37	12,821.64	2878.86%	年末持有的股票市值上升引致未来应纳税暂时性差异增加
营业收入	1,971,694,603.91	2,039,477,561.94	-3.32%	报告期内，市场需求萎缩，行业内竞争日益激烈，产品价格刚性下滑，毛利率下降
营业成本	1,917,228,702.37	1,933,364,159.88	-0.83%	主要原因是营业收入以及产品毛利率均有所下降
营业税金及附加	2,968,311.80	1,614,103.50	83.90%	主要是本年出口抵减内销产品应纳增值税额增加所致
销售费用	54,099,203.07	67,182,472.94	-19.47%	主要是公司加大了对于各项费用支出的管控所致
管理费用	68,534,132.01	46,819,183.55	46.38%	主要是公司加大了研发投入，技术开发费增加所致
财务费用	1,368,584.75	-7,783,136.97	-117.58%	主要是银行保证金帐户利息收入减少，以及由于本年度人民币对美元汇率相对稳定，公司以美元计价的负债形成的汇兑收益下降
资产减值损失	14,327,849.11	18,463,514.37	-22.40%	主要原因是本年加强应收款项追收，年末应收款项余额下降，计提的坏账准备下降
报表项目	年末余额（或本 年金额）	年初余额（或上 年金额）	变动比率	变动原因
公允价值变动收益	2,546,255.82	-3,341,097.34	-176.21%	主要原因是年末持有的股票市值上升
投资收益	5,175,513.54	-3,780,976.35	-236.88%	主要原因是本年公司证券市场投资盈利增加

营业外收入	2,942,520.68	30,328,623.99	-90.30%	上年度由于政府道路扩建，公司取得广州市芳村区信义路 163 号房产拆迁补偿净收益 28,364,394.13 元
所得税费用	-8,124,139.09	-1,606,788.43	405.61%	主要原因是本年计提的递延所得税资产增加

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 4 月 14 日批准报出。

七喜控股股份有限公司

二〇一〇年四月十四日