



2009 年年度报告

股票简称：恒宝股份

股票代码：002104

披露日期：二〇一〇年四月十六日

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。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

立信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。

公司负责人钱云宝先生、主管会计工作负责人赵长健先生及会计机构负责人施伟先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	2
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第五节	公司治理结构	18
第六节	股东大会情况简介	25
第七节	董事会报告	26
第八节	监事会报告	55
第九节	重要事项	58
第十节	财务报告	63
第十一节	备查文件	131

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：恒宝股份有限公司

英文名称：HengBao Co.,LTD.

中文简称：恒宝股份

英文简称：HengBao Co.,LTD.

二、公司法定代表人：钱云宝

三、公司董事会秘书和证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建明	无
联系地址	江苏省丹阳市横塘工业区	无
电话	0511-86649376	无
传真	0511-86644324	无
电子邮箱	zhangjm01@hengbao.com	无

四、公司注册地址：江苏省丹阳市横塘工业区

办公地址：江苏省丹阳市横塘工业区

邮政编码：212355

公司国际互联网址：<http://www.hengbao.com>

电子信箱：hengbao@hengbao.com

五、公司选定的信息披露报纸：

《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载年报的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年报备查地址：深圳证券交易所、江苏省丹阳市横塘工业区公司
证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：恒宝股份 股票代码：002104

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2000 年 9 月 28 日

公司最近一次变更登记日期：2008 年 11 月 13 日

公司注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320000000038812

公司税务登记证号码：321181253710940

组织机构代码：25371094-0

公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：上海市南京东路 61 号九楼

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	88,986,579.95
利润总额	107,850,496.81
归属于上市公司股东的净利润	93,822,050.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	94,455,333.16
经营活动产生的现金流量净额	79,721,704.78

注：报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额如下：（单位：人民币元）

项目	金额
非流动资产处置损益	240,998.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-986,036.56
所得税影响额	111,755.72
少数股东权益影响额（税后）	
合 计	-633,282.39

二、截至报告期末公司近 3 年的主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据（单位：人民币元）

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	425,082,649.01	374,592,832.21	13.48%	352,206,953.09
利润总额	107,850,496.81	93,846,805.99	14.92%	86,917,167.67
归属于上市公司股东的净利润	93,822,050.77	81,163,235.33	15.60%	61,388,770.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	94,455,333.16	81,216,101.56	16.30%	60,957,082.78
经营活动产生的现金流量净额	79,721,704.78	-16,629,386.20	579.40%	65,946,887.35
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
总资产	591,959,364.34	565,617,904.50	4.66%	576,883,577.34

归属于上市公司股东的 所有者权益	544,683,691.02	480,237,640.25	13.42%	438,242,404.92
股本	293,760,000.00	293,760,000.00	0.00%	195,840,000.00

(二) 主要财务指标 (单位: 人民币元)

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.3194	0.2763	15.60%	0.2090
稀释每股收益 (元/股)	0.3194	0.2763	15.60%	0.2090
扣除非经常性损益后的基 本每股收益 (元/股)	0.3215	0.2765	16.27%	0.2075
加权平均净资产收益率 (%)	18.31%	17.55%	增加 0.76 个百分点	14.85%
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率 (%)	18.43%	17.56%	增加 0.87 个百分点	14.76%
每股经营活动产生的现金 流量净额 (元/股)	0.2714	-0.0566	579.51%	0.3367
	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)	1.8542	1.6348	13.42%	2.2378

注: 根据《企业会计准则第34号--每股收益》的规定, 2007年度每股收益已按2009年实施的2008年度资本公积转增股本方案后的总股本重新进行了计算。

(三)、净资产收益率及每股收益

项目	报告期利润(人 民币元)	净资产收益率 (%)		每股收益 (人民币元)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于上市公司股东的 净利润	93,822,050.77	17.23%	18.31%	0.3194	0.3194
扣除非经常性损益 后归属于上市公司股东的 净利润	94,455,333.16	17.34%	18.43%	0.3215	0.3215

三、报告期内股东权益变动情况 (单位: 人民币元)

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	293,760,000.00			293,760,000.00
资本公积	17,347,816.47			17,347,816.47
盈余公积	29,177,953.34	9,383,068.98		38,561,022.32
未分配利润	139,951,870.44	93,822,050.77	38,759,068.98	195,014,852.23
归属于上市公司股	480,237,640.25	93,822,050.77	29,376,000.00	544,683,691.02

东的所有者权益				
---------	--	--	--	--

1、报告期内盈余公积变动系 2009 年度母公司实现净利润 93,830,689.76 元，按照 10% 的比率计提盈余公积 9,383,068.98 元所致。

2、报告期内未分配利润本期增加 93,822,050.77 元是 2009 年度公司实现的净利润；本期减少的 38,759,068.98 元是由于按照 10% 的比率提取盈余公积 9,383,068.98 元，实施每 10 股派 1 元现金（含税）的 2008 年度利润分配方案，现金分红 29,376,000.00 元所致。

3、报告期内股东权益合计本期增加 93,822,050.77 元元是 2009 年度公司实现的净利润，本期减少的 29,376,000.00 元是实施每 10 股派 1 元现金（含税）的 2008 年度利润分配方案，现金分红所致。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表（单位：股）

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	171,464,040	58.37%				-32,953,810	-32,953,810	138,510,230	47.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,160,000	37.50%				-22,032,000	-22,032,000	88,128,000	30%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	110,160,000	37.50%				-22,032,000	-22,032,000	88,128,000	30%
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	61,304,040	20.87%				-10,921,810	-10,921,810	50,382,230	17.15%
二、无限售条件股份	122,295,960	41.63%				32,953,810	32,953,810	155,249,770	52.85%
1、人民币普通股	122,295,960	41.63%				32,953,810	32,953,810	155,249,770	52.85%
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	293,760,000	100.00%				0	0	293,760,000	100.00%

(二) 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
钱元宝	88,128,000	0	0	88,128,000	控股股东股份限售 36 个月	2010 年 1 月 10 日
钱平	9,639,000	9,639,000	0	0	因 2005 年利润分配增加的股份，自工商变更登记之日（2006 年 4 月 20 日）起限售 36 个月；其他股	2009 年 04 月 20 日

					份自股票上市之日起限售 12 个月	
江浩然	7,656,120	7,656,120	0	0	因 2005 年利润分配增加的股份，自工商变更登记之日（2006 年 4 月 20 日）起限售 36 个月；其他股份自股票上市之日起限售 12 个月	2009 年 04 月 20 日
胡三龙	3,598,560	3,598,560	0	0	因 2005 年利润分配增加的股份，自工商变更登记之日（2006 年 4 月 20 日）起限售 36 个月；其他股份自股票上市之日起限售 12 个月	2009 年 04 月 20 日
潘梅芳	918,000	918,000	0	0	因 2005 年利润分配增加的股份，自工商变更登记之日（2006 年 4 月 20 日）起限售 36 个月；其他股份自股票上市之日起限售 12 个月	2009 年 04 月 20 日
曹志新	220,320	220,320	0	0	因 2005 年利润分配增加的股份，自工商变更登记之日（2006 年 4 月 20 日）起限售 36 个月；其他股份自股票上市之日起限售 12 个月	2009 年 04 月 20 日
王亚君	0	500	1000	500	公司董事、监事、高级管理人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%	2009 年 12 月 9 日解禁 1/2，2010 年 12 月 9 日解禁 1/2
合计	110,160,000	22,032,500	1000	88,128,500	-	

注：公司控股股东、董事长钱元宝先生承诺：自 2010 年 1 月 26 日起至 2012 年 1 月 31 日止，本人不转让所持有的全部 88,128,000 股公司股票，详见 2010 年 1 月 25 日公告（公告编号：2010-009）。公司已于 2010 年 3 月 31 日召开了 2010 年第二次临时股东大会和第四届董事会第一次会议，选举产生了新一届董事和监事，聘任了新一届高级管理人员，江浩然先生不再担任公司董事及董事会副董事长职务，其所持有的公司股票在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。

二、股票发行与上市情况

（一）经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]157号文核准，公司于

2006年12月25日采用网下向询价对象配售和网上定价发行的方式发行人民币普通股（A股）2,880万股，每股面值1.00元，每股发行价为8.43元。

（二）经深圳证券交易所深证上[2007]2号文批准，公司网上向社会公众投资者定价发行的人民币普通股（A股）2,304万股于2007年1月10日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

（三）在向社会公开发行的2,880万股中，网下向询价对象配售的人民币普通股（A股）576万股经锁定三个月后于2007年4月10日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

（四）根据2008年5月13日召开的2007年度股东大会通过的2007年度利润分配方案，公司实施了每10股转增5股派2元现金（含税）的2007年度利润分配方案，转增后公司总股本增加至29,376万股。转增后的无限售条件流通股已于2008年7月11日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

（四）根据公司股票首次公开发行前公司股东对所持股份的锁定承诺，公司股东钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳、曹志新所持限售股份的5/6已于2008年1月10日上市流通，详见公司《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2008-001），其余1/6已于2009年4月20日可上市流通，详见公司《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2009-018）。公司控股股东钱元宝先生所持有有限售股份全部已于2010年1月10日可上市流通，详见公司《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2010-001）。

（五）根据2009年4月20日召开的2008年度股东大会通过的2008年度利润分配方案，实施了以公司2008年12月31日总股本29,376万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税）的2008年度利润分配方案，共计发放现金股利29,376,000元，剩余未分配利润110,575,870.44元，滚存至下一年度；2008年度不进行送股或资本公积转增股本。

（六）公司无内部职工股。

三、股东情况

（一）股东数量和持股情况（单位：股）

股东总数	13,844				
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的数量	质押或冻结的股份数量
钱云宝	境内自然人	30.00%	88,128,000	88,128,000	22,000,000
钱平	境内自然人	11.01%	32,332,750	21,687,750	7,780,000
江浩然	境内自然人	9.43%	27,702,620	20,776,965	
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	境内非国有法人	1.73%	5,069,778		
中国建设银行－华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.33%	3,900,000		
中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.27%	3,740,634		
东北证券－建行－东北证券 1 号动态优选集合资产管理计划	境内非国有法人	1.03%	3,020,000		
ING BANK N.V	境外法人	1.02%	3,004,384		
国联证券股份有限公司	境内非国有法人	1.02%	2,999,749		
胡三龙	境内自然人	0.94%	2,749,700		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
钱平	10,645,000		人民币普通股		
江浩然	6,925,655		人民币普通股		
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	5,069,778		人民币普通股		
中国建设银行－华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	3,900,000		人民币普通股		
中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	3,740,634		人民币普通股		
东北证券－建行－东北证券 1 号动态优选集合资产管理计划	3,020,000		人民币普通股		
ING BANK N.V	3,004,384		人民币普通股		
国联证券股份有限公司	2,999,749		人民币普通股		
胡三龙	2,749,700		人民币普通股		
交通银行－汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	2,590,000		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，胡三龙先生为公司控股股东钱云宝先生配偶之兄长，其他股东之间不存在关联关系；前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

注：1、上述持有有限售条件股份的数量包括高管锁定股份。

2、钱平质押的 21,687,750 股中的 13,907,750 股已于 2009 年 1 月 13 日解冻。

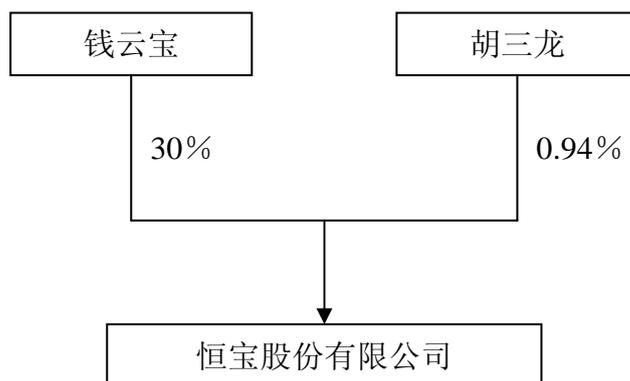
（二）公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化，为公司第一大股东钱云宝先生，其所持的本公司有限售条件流通股 8812.8 万股中的 2200 万股（占公司总股本的 7.49%）已于 2009 年 3 月 30 日起质押给中国工商银行股份有限公司丹阳支行，为江苏恒神纤维材料有限公司向中国工商银行股份有限公司丹阳支行申请的贷款提供质押担保，详见《公司股东股份质押的公告》（公告编号：2009-016）。

钱云宝先生：中国国籍，1957 年 12 月出生，毕业于江苏理工大学，大专学历，高级经济师。1996 年起出任江苏现代安全印制有限公司董事长兼经理。2000 年 9 月股份公司成立后，任公司董事长。钱云宝先生长期从事企业经营工作，具有丰富的经营管理经验，曾分别被江苏省乡镇企业管理局、镇江市人民政府和丹阳市人民政府授予“江苏省乡镇企业家”和“劳动模范”称号，是“镇江市人民奖章”获得者，2006 年被选为江苏省党代表，现为镇江市和丹阳市人民代表大会代表。无其他国家或地区居留权。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系



（三）其他持股 10%以上（含 10%）的法人股东情况

公司无持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 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

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
钱云宝	董事长	男	53	2007年04月28日	2010年04月28日	88,128,000	88,128,000		9.56	否
江浩然	副董事长	男	40	2007年04月28日	2010年04月28日	36,936,720	27,702,620	减持	36.00	否
易晓兵	董事、总裁	男	43	2008年08月18日	2010年04月28日				36.16	否
赵长健	董事、副总裁	男	49	2007年04月28日	2010年04月28日				12.38	否
胡海涛	董事、副总裁	男	49	2007年04月28日	2010年04月28日				21.29	否
钟迎九	董事	男	41	2007年04月28日	2010年04月28日				8.51	否
李慧芬	独立董事	女	70	2007年04月28日	2010年04月28日				4.23	否
王建章	独立董事	男	65	2007年07月26日	2010年04月28日				4.23	否
任明辉	独立董事	男	65	2007年04月28日	2010年04月28日				4.23	否
蒋小平	监事会主席	男	36	2008年08月18日	2010年04月28日				5.38	否
黄安平	监事	男	59	2007年04月28日	2010年04月28日				5.74	否
吴晓芳	监事	女	37	2009年03月12日	2010年04月28日				6.28	否
曹志新	副总裁	男	40	2007年04月28日	2010年04月28日	1,321,920	1,321,920		14.08	否
赵再兴	副总裁	男	38	2009年6月10日	2010年04月28日				18	否
高强	副总裁	男	40	2009年6月10日	2010年04月28日				17.54	否
张建明	副总裁、董事会秘书	男	41	2007年04月28日	2010年04月28日				8.46	否
合计	-	-	-	-	-	117,152,540	117,152,540	-	212.07	-

注：公司已于2010年3月31日召开了2010年第二次临时股东大会和第四届董事会第一次会议，选举产生了新一届董事和监事，聘任了新一届高级管理人员，江浩然先生不再担任公司董事及董事会副董事长职务；胡海涛先生不再担任公司董事会董事和公司副总裁职

务；李慧芬女士因已连续两届担任公司独立董事职务，故不再担任公司独立董事；曹志新先生、高强先生被选举和聘任为公司第四届董事会董事、副总裁；黄安平先生因身体原因不在担任公司监事，选举朱锦善先生为公司第四届监事会股东代表监事。公司已于2010年4月1日对董事会、监事会换届选举和高管聘任进行了公告。

上述人员的报酬决策程序和报酬确定依据：独立董事津贴按照股东大会决议执行；在公司任职的董事、监事和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和业绩考核规定领取薪酬。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

1、公司董事、监事、高级管理人员在股东单位的任职情况

公司无董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况。

2、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及其它单位的任职或兼职情况

钱元宝先生：1957年12月出生，大专学历，高级经济师。1996年起出任现代印制董事长兼经理。2000年9月股份公司成立后，一直担任公司董事长。

江浩然先生：1970年7月出生，双学士，工商管理硕士。曾任中国机电产品进出口商会信息中心主任；北京世纪资源电子商务技术有限公司总经理。2010年3月31日公司董事会换届选举后不再担任公司董事、副董事长。

易晓兵先生：1967年6月出生，中专学历，高级工程师，享受国务院政府特殊津贴，2003年8月至2004年8月，清华大学经济管理学院第八期高级经理研修班结业。曾任中法合资湖南斯伦贝谢公司董事、中方总经理；大唐微电子公司副总经理，大唐电信科技股份公司总裁助理、副总裁、常务副总裁；凤凰微电子(中国)有限公司公司总裁。现任公司董事、总裁。

赵长健先生：1961年5月出生，大专学历，经济师。2000年进入本公司，任公司副经理，2005年8月至2007年4月兼任董事会秘书。现任公司董事、副总裁、财务总监。

胡海涛先生：1961 年 12 月出生，法国约瑟夫·傅立叶 (JOSEPH FOURIER) 大学应用数学博士，中国东南大学通信与电子系统硕士。曾任金普斯(GEMPLUS) 大中华区研发中心总经理；金普斯全球服务大中华区总经理。2010 年 3 月 31 日公司董事会换届选举后不再担任公司董事、副总裁。

钟迎九先生：1969 年 3 月出生，大学学历，高级工程师。曾任江苏濠江织造有限公司团总支部书记；江苏丹棉集团有限公司企管办主任助理、运转厂长、党政办公室副主任。2004 年进入本公司，现任公司董事、生产中心副总经理。

李慧芬女士：1940 年 8 月出生，大学学历，教授，高级工程师。曾任天津市第二机械工业局市委常委、副局长；天津无线电联合公司党委副书记、总经理、总工程师；天津市经济委员会党组副书记、副主任、市委工业工委副书记；天津市委常委、副市长；天津口岸委主任；全国女市长联谊会执行会长；中国联通党组书记、总经理；中国机电产品进出口商会会长；国际商会中国国家委员会副主席。系中共第十三、十四、十五次代表大会代表，中共十二、十三、十四届中央候补委员。2010 年 3 月 31 日董事会换届选举后，由于任期已满两届，故不再担任公司独立董事。

王建章先生：1946 年 2 月出生，香港理工大学 MBA 硕士，高级工程师。曾任机械电子工业部电子行业发展司技改处处长；电子工业部综合规划司副司长；信息产业部综合规划司副司长、司长。现任本公司独立董事。

任明辉先生：1946 年 5 月出生，大专学历，高级会计师、中国注册会计师。曾任镇江市印染厂财务科长、副厂长；镇江纺织工业局财务科长；镇江纺织丝绸公司财务处副处长；2003 年 4 月起兼任江苏大港股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

蒋小平先生：1973 年 11 月 29 日出生，大专学历，助理工程师职称。曾任江苏丹棉集团有限公司党政办副主任兼纪委干事。现任公司综合事务部经理兼人力资源丹阳分部经理、监事会主席。

黄安平先生：1951 年 9 月出生，高中文化。1992 年进入本公司，曾任公司

生产技术部副经理。2004 年 3 月起任公司监事。2010 年 3 月 31 日监事会换届选举后，不再担任公司股东代表监事。

吴晓芳女士：1974年12月出生，大专学历，丹阳市云阳镇人民代表。1996年大学毕业起就职本公司，从事业务主管工作，先后任公司经营部副经理（主管采购）、生产总调，现任生产中心总经理助理、计划经营部经理、职工代表监事。

曹志新先生：1970 年 5 月出生，大学学历，系统分析员。1998 年进入本公司，任生产中心副总经理。2004 年 3 月起任公司副总裁；兼任公司控股子公司恒宝智能的董事、经理。现任公司董事、副总裁、总工程师。

张建明先生：1969年7月出生，大专学历，经济师。曾任中国农业银行丹阳市支行国际业务部信贷部经理、分理处主任，2006年进入本公司，任公司证券事务代表。现任公司副总裁、董事会秘书。

高强先生：1970年1月出生，大专学历，曾任江苏赛博电子有限公司营销公司副总经理、市场部副部长；2003年进入恒宝股份，先后担任公司营销中心总经理、通信事业部总经理、金融事业部总经理、销售总监。现任公司董事、副总裁。

赵再兴先生：1972年8月出生，计算机应用专业学士学位，计算机软件专业硕士学位，曾任安智中国公司（Ingenico）工程师；普斯电子发展有限公司（Gemplus）研发工程师、项目经理和解决方案部经理；2005年加盟恒宝股份，先后担任研发中心、金融支付事业部总经理，现任公司副总裁。

（三）报告期内被选举或离任的董事、监事及聘请或解聘高级管理人员的情形

1、2009 年 3 月 12 日，公司收到公司副总裁吴龙云先生因个人原因辞去公司副总裁职务的申请。

2、2009 年 5 月 5 日，公司收到公司副总裁王亚君先生因身体因素辞去公司副总裁职务的申请。

3、2009 年 5 月 9 日，公司召开第三届董事会第十一次临时会议，同意聘任高强先生、赵再兴先生为公司副总裁。

二、员工情况

截止到2009年12月31日，公司在职员工总数为831人，其专业构成、受教育程度分布如下：

类别	类别项目	人数	占公司总人数比例 (%)
专业构成	生产人员	329	39.59%
	销售人员	69	8.30%
	技术人员	385	46.33%
	财务人员	12	1.44%
	行政人员	36	4.33%
教育程度	研究生及以上	68	8.18%
	本科	195	23.47%
	大专	211	25.39%
	其他	357	42.96%

公司没有需承担费用的离退休员工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，持续深入地开展公司治理专项活动，积极开展投资者关系管理活动，规范公司运作，进一步提高了公司治理水平。2010年4月，制定了《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》等规章制度。

截至报告期末，公司整体运行规范，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的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事能够依据《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，勤勉尽责履行义务。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司目前有职工代表监事一名，占全体监

事的三分之一，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，切实维护公司及股东的权益。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步完善董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司信息披露和投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。公司指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和公司制定的《信息披露事务管理制度》真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有公平的机会获得信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他法律法规和规范性文件的要求，勤勉尽责，遵守董事行为规范，充分利用各自的专业特长、技能和经验，诚信地履行职责，切实维护了公司及股东特别是中小股东的利益。

（二）公司董事长钱云宝先生严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他法律法规和规范性文件的要求，积极履行董事长职责，推进董事会建设，推动公司治理专项活动和内部控制制度完善，督促执行股东大会和董事会决议，确保了董事会依法正常运作，促进了公司治理水平的提升。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

（三）报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事工

作制度》等的相关规定，恪尽职守、勤勉尽责，忠实履行职务，依靠自身的专业知识和能力对公司关联交易、对外担保等重大事项进行公正、客观的判断并发表了独立意见。同时在公司高管的任免和规范运作等方面也均发表了独立意见，充分维护公司和股东特别是中小股东的利益，对公司的稳定、健康发展起到了积极的作用。

报告期内，独立董事对公司变更募集资金投向、聘任审计机构事项发表了独立意见。

报告期内，独立董事未对董事会审议的各项议案或其它事项提出异议。

公司已建立独立董事年报工作制度。在年审审计机构进场审计前，2010年3月7日，公司管理层向独立董事全面汇报了公司2009年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，年审注册会计师向独立董事书面提交了公司本年度审计工作安排及会计师事务所关于本年度审计工作的安排，公司财务负责人向独立董事书面提交了未经会计师审计的财务报表，2010年3月23日，年审机构上海立信会计师事务所向独立董事发出了《沟通函》，并附送了审计报告讨论稿，独立董事审阅后签字确认。

（四）报告期内董事出席会议情况

公司现有独立董事三名，占公司全体董事的三分之一。报告期内，公司独立董事及其他董事出席会议情况如下：

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
钱云宝	董事长	6	1	5	0	0	否
江浩然	副董事长	6	1	5	0	0	否
易晓兵	董事、总裁	6	1	5	0	0	否
赵长健	董事、副总裁	6	1	5	0	0	否
胡海涛	董事、副总裁	6	0	5	1	0	否
钟迎九	董事	6	1	5	0	0	否
李慧芬	独立董事	6	1	5	0	0	否
任明辉	独立董事	6	1	5	0	0	否
王建章	独立董事	6	1	5	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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。

（一）业务

公司拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。公司控股股东为自然人，在业务上与公司之间不存在竞争关系。

（二）人员

公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东处任职。

（三）资产

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，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的土地使用权、房屋产权，拥有独立的采购和销售系统。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

（四）机构

公司设立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及生产经营管理部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，与控股股东或其职能部门之间不存在从属关系。

（五）财务

公司设立有独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立纳税，独立进行财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立和完善了高级管理人员的绩效考评体系。公司高级管理人员实行薪酬与工作绩效直接挂钩的考评机制，通过对公司高级管理人员签订的目标责任状的完成情况进行年终工作绩效考评，根据考评结果决定其报酬和奖励。

五、公司内部控制制度的建立健全情况

公司内部控制制度已基本建立健全，现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，能够适应公司管理的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要和公司发展的需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施，促进了公司稳步、健康发展。但是，公司运作的不断规范、各项管理制度的完善是持续不断过程，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，持续优化包括经营控制、财务管理控制和信息披露控制在内的内控体系，以保障公司战略、经营目标的实现。

为规范公司内部审计工作，降低公司经营风险，提高经济效益，维护公司股东尤其是中小股东的合法权益，发挥内部审计部门在公司内部控制方面的监督作用，公司制定了《内部审计制度》，并配备了审计人员，负责公司的内部审计工作。报告期内，公司内部审计部门修订了股份公司《内部审计制度》，制定了《内部审计工作实施细则》，并根据《中小板上市公司内部审计工作指引》和公司《内部审计制度》积极开展工作，对公司的日常经营事项及公司重大事项进行了相应审计。公司内部审计部门在董事会审计委员会指导下独立开展审计工作，不受其他部门或个人的干涉。

公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规规定，且公司内部控制制度能够贯彻落实执行，在对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷；能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，公司内部控制制度是有效的。

《2009年度内部控制自我评价报告》于2009年4月16日刊登于公司指定信息披

露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。公司保荐机构光大证券股份有限公司及其保荐代表人对公司2009年度内部控制自我评价报告出具了意见, 详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

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		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (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	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 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	
3. 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	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 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	是	
5. 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	
6. 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)	是	
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		
<p>报告期内, 公司审计委员会召开了五次会议, 分别对公司续聘会计师事务所、2009 年度第一季度报告、2009 年度第二季度报告、2009 年度第三季度报告及募集资金使用情况等议案进行了审议。审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况, 以及专项审计的结果。审计委员会对审计机构的审计工作进行总结评价, 并建议董事会续聘。报告期内, 审计委员会认为公司内部控制不存在重大缺陷或重大风险。</p> <p>报告期内, 公司审计部在审计委员会的领导下, 严格按照《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《公司内部审计制度》的规定, 结合公司的实际情况, 对公司的内部风险控制、生产经营活动, 积极参与, 严格把关, 很好地完成了审计委员会交办的内审工作: 一、加强内审基础工作建设: 1、修订了股份公司《内部审计制度》, 制定了《内部审计工作实施细则》。2、为了明确部门职责, 分清审计人员的岗位职责, 我部在公司机构调整后, 制订了审计部部门职责, 进一步明确了审计人员的职责和权限。使内审工作的内部监督职能进一步得到体现, 更好的为领导提供决策依据。二、对日常经营活动事项的审计, 对存材料增长过快情况进行核实; 应收账款进行审计; 对安全产品事业部生产经营情况进行调研并上报整改意见报告; 对采购合同、工程建设合同的签批严格把关; 参与存货的抽查、盘点; 对销售费用、管理费用和财务费用的支出合理合法性进行审计。三、对重大事项进行重点审计: 对募集资金的使用进行审计, 对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理在使用募集资金时, 严格履行相应的申请和审批手续, 确保募集资金的专款专用。对信息披露事务进行审计; 对财务报告的审计, 公司 2009 年度财务报表进行了审计, 出具了审计意见。</p> <p>目前, 审计部门已向公司董事会提交了《2009 年审计工作总结》、《2009 年内部控制自我评价报告》、《2010 年审计工作计划》。</p>		

内部审计部门的内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合公司《内部审计制度》的规定，在内部控制制度审查过程中没有发现内部控制存在重大缺陷或重大风险。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次股东大会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

2009年4月20日，公司在丹阳市横塘工业区公司三楼会议室召开了2008年度股东大会，会议审议通过了《2008年度董事会工作报告》、《2008年度监事会工作报告》、《2008年年度报告及摘要》、《2008年度财务决算报告》、《2009年度财务预算方案》、《2008年度利润分配方案》、《关于续聘立信会计师事务所为公司2009年度审计机构的议案》和《关于修改<公司章程>的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 21 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

江苏世纪同仁律师事务所律师许成宝先生出席并见证了上述股东大会。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司总体经营情况回顾

1、报告期内公司总体经营情况

2009年公司在董事会及管理层的正确领导以及全体员工的共同努力下，公司克服了金融危机的不利影响，经营业绩稳定增长，完成了2009年度的经营计划。公司整体业务规模稳定增长，金融IC卡、通信IC卡销售持续增长；新产品研究开发工作进展顺利，获得国家金卡办“软件产品金蚂蚁奖”证书、获得首批“江苏省创新型企业”称号，申请软件著作权15项、申请专利2项；公司内部组织架构调整顺利，完善了事业部制，取得了明显成效，使得销售和应用研发更为协调、客户反应速度明显加快、责权利关系更加明确和统一、对产品转型起到重要作用；公司持续加强内部经营管理，通过工艺创新降低成本、通过OA系统推广与应用提高业务管理效率和降低办公成本、加强公司财务预算动态管理和内控管理控制费用增长。通过以上措施2009年公司在销售、研发、生产、管理等各个方面均完成了年度工作计划。

报告期内公司实现营业收入 425,082,649.01 元，比上年增长 13.48%。报告期公司实现营业利润 88,986,579.95 元，比上年增长了 15.10%。报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润 93,822,050.77 元，比去年增长了 15.60%，保持了稳定的发展态势。

2、公司主营业务的范围及其经营状况

（1）主营业务范围

公司经营范围：磁卡、IC 卡、电子标签、票证、票据、电脑票据、磁卡存折、密码信封的印制、制造。制图纸、IC 卡读写机具、电子信息设备及产品、办公自动化设备及产品（卫星地面接收设施除外）的开发、制造，承接各类信息系统集成工程及技术服务（以上范围国家有专项规定的办理审批手续取得资质后

经营)；自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

(2) 主营业务分行业、产品情况表

1) 分行业经营情况(单位: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(%)
工业	42,383.50	27,071.99	36.13%	15.81%	22.72%	-3.59%
信息系统集成工程及技术服务等				-100.00%	-100.00%	-20.08%
合计	42,383.50	27,071.99	36.13%	13.26%	19.16%	-3.16%
主营业务分产品情况						
磁条卡	12,906.58	6,381.91	50.55%	21.87%	35.36%	-4.93%
密码卡	4,307.21	2,242.59	47.93%	-2.29%	-2.07%	-0.12%
通信 IC 卡	12,074.24	9,439.90	21.82%	35.15%	36.46%	-0.75%
金融 IC 卡	3,048.20	1,173.42	61.50%	28.69%	35.44%	-1.92%
模块封装	5,232.88	4,838.73	7.53%	-7.00%	3.59%	-9.45%
税控卡	538.02	255.89	52.44%	14.75%	13.20%	0.65%
安全产品	535.89	333.17	37.83%	19.19%	2.61%	10.05%
电信服务、信息系统集成工程及技术服务等				-100.00%	-100.00%	-20.08%
票证	1,987.36	1,104.49	44.42%	16.94%	14.94%	0.97%
其他	1,753.12	1,301.89	25.74%	-14.56%	19.60%	-21.21%
合计	42,383.50	27,071.99	36.13%	13.26%	19.16%	-3.16%

报告期内,公司通信 IC 卡收入同比分别上升 35.15%,主要是因为报告期通信行业 IC 卡发卡量增长以及公司通信 IC 卡市场份额进一步提高所致。

报告期电信服务、信息系统集成工程技术服务营业收入和营业成本都降低 100%,是因为公司已于 2008 年 9 月 30 日出售控股子公司恒银金融科技有限公司 70% 股权已转让给恒融投资控股有限公司,恒银金融科技有限公司于 2008 年 10 月 1 日起不再纳入公司的合并报表范围。

2) 主营业务分地区情况(单位:万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北	2,092.60	25.77%
华北	15,978.50	25.01%

华东	8,817.09	11.91%
华南	4,589.48	27.54%
华中	2,857.92	4.75%
西北	3,230.63	8.49%
西南	2,008.84	-1.62%
境外	2,808.44	-25.13%
合计	42,383.50	13.26%

(3) 近三年主要财务数据变动及其原因 (单位: 人民币元)

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	425,082,649.01	374,592,832.21	13.48%	352,206,953.09
营业利润	88,986,579.95	77,309,988.29	15.10%	70,815,984.23
利润总额	107,850,496.81	93,846,805.99	14.92%	86,917,167.67
归属于上市公司股东的净利润	93,822,050.77	81,163,235.33	15.60%	61,388,770.59
经营活动产生的现金流量净额	79,721,704.78	-16,629,386.20	579.40%	65,946,887.35
每股收益 (元/股)	0.3194	0.2763	15.60%	0.2090
加权平均净资产收益率	18.31%	17.55%	增加 0.76 个百分点	14.85%
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	591,959,364.34	565,617,904.50	4.66%	576,883,577.34
归属于上市公司股东的所有者权益 (或股东权益)	544,683,691.02	480,237,640.25	13.42%	438,242,404.92

报告期公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 579.40%，主要是因为上年云阳镇政府借款 2000 万元在本年度收回以及公司已于 2008 年 9 月 30 日出售控股子公司恒银金融科技有限公司 70% 股权已转让给恒融投资控股有限公司，恒银金融科技有限公司于 2008 年 10 月 1 日起不再纳入公司的合并报表范围。

(4) 毛利率变动情况

年度 项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减 (%)
销售毛利率 (%)	36.10%	39.34%	34.34%	-3.24%

报告期内，公司综合毛利率降低了 3.24 个百分点主要是产品销售价格下降

的速度快于公司成本降低的速度。

(5) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

(7) 主要供应商、客户情况（单位：元）

前 5 名供应商	2009 年	2008 年	2007 年
合计采购金额	113,061,429.70	87,077,974.69	82,650,500.34
占年度采购总金额的比例	44.79%	47.12%	44.54%
应付账款余额	5,339,342.58	8,002,951.69	4,016,367.85
占公司应付账款余额比例	20.15%	27.05%	10.11%
是否存在关联关系	否	否	否
前 5 名客户	2009 年	2008 年	2007 年
合计销售金额	128,046,819.07	109,193,678.66	138,271,002.27
占年度销售总金额的比例	30.12%	29.15%	39.26%
应收账款余额	27,069,060.37	13,885,311.20	27,047,900.60
占公司应收账款余额比例	37.04%	27.28%	47.14%
是否存在关联关系	否	否	否

(7) 主要产品、原材料价格变动情况

报告期内，公司主要产品与原材料价格未有较大变动。

(8) 订单签署和执行情况

公司的客户以国有大中型企业为主，资信良好，加之公司的销售模式是以销定产，依据订单情况来安排生产计划，订单有合同约定，因此公司的订单签署和销售额基本一致，订单的签署和执行情况良好。

3、非经常性损益情况（单位：元）

项目	金额
非流动资产处置损益	240,998.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-986,036.56
所得税影响额	111,755.72
少数股东权益影响额（税后）	
合 计	-633,282.39

4、主要费用情况（单位：元）

项目	2009 年		2008 年		本年比上年增减幅度 (%)	2007 年
	金额	占营业收入比重%	金额	占营业收入比重%		

销售费用	31,551,964.96	7.42%	29,035,945.02	7.75%	8.67%	16,204,775.49
管理费用	31,319,575.31	7.37%	41,472,302.70	11.07%	-24.48%	30,592,769.26
财务费用	-1,481,126.25	-0.35%	-4,298,194.08	-1.15%	65.54%	-1,315,872.82
所得税费用	14,030,605.78	3.30%	17,387,636.24	4.64%	-19.31%	23,333,636.75

报告期管理费用同比减少 24.48%，主要是因为公司已于 2008 年 9 月 30 日出售控股子公司恒银金融科技有限公司 70% 股权已转让给恒融投资控股有限公司，恒银金融科技有限公司于 2008 年 10 月 1 日起不再纳入公司的合并报表范围，减少了管理费用；2009 年公司内部组织机构调整推行事业部制，应用研发人员由研发中心调至营销事业部，增加了销售费用，减少了管理费用。

报告期财务费用同比增加 65.54%，主要是因为 2008 年收到江苏省科学技术厅资助的项目专项贷款贴息 300.00 万元冲减了财务费用而报告期没有项目贴息影响所致。

5、现金流量的构成情况（单位：元）

项 目	2009 年	2008 年	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	79,721,704.78	-16,629,386.20	579.40%
经营活动现金流入小计	513,410,983.26	441,026,425.41	16.41%
经营活动现金流出小计	433,689,278.48	457,655,811.61	-5.24%
二、投资活动产生的现金流量净额	7,657,495.47	-48,860,107.79	115.67%
投资活动现金流入小计	26,961,782.31	-1,730,716.04	1657.84%
投资活动现金流出小计	19,304,286.84	47,129,391.75	-59.04%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-49,823,618.61	-42,937,100.00	16.04%
筹资活动现金流入小计	0	78,600,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	49,823,618.61	121,537,100.00	-59.01%

（1）经营活动现金流量

2009 年，经营活动现金流入小计为 513,410,983.26 元，比上年同期增长 16.41%，其中销售商品、提供劳务收到的现金同比增长 13.87%，主要是因为销售增长；收到其他与经营活动有关的现金同比增长 108.80%，主要是因为云阳镇政府借款 2000 万元在本年度收回。

2009年,经营活动现金流出小计为433,689,278.48元,比上年同期减少5.24%,其中支付的各项税费同比减少30.36%,主要是因为2009年购置的固定资产抵扣增值税进项税金,减少了2009年增值税,2008年1-10月份按25%税率缴纳的企业所得税在2008年未能办理完退税手续,2009年7月收到退税;支付其他与经营活动有关的现金同比减少49.55%,主要是因为2008年支付云阳镇政府借款2,000万元。

(2) 投资活动现金流量

2009年,投资活动现金流入小计为26,961,782.31元,比上年同期增加1657.84%,主要是因为2009年收回原子公司恒银金融科技有限公司股权转让款2,625万元所致。

2009年,投资活动现金流出小计为19,304,286.84元,比上年同期减少59.04%,主要是因为2008年实施募投项目支付构建固定资产金额较大而2009年募投项目未有固定资产构建造成的差异所致。

(3) 筹资活动现金流量

2009年,筹资活动现金流入小计为0,比上年同期减少100%,主要是因为2008年有银行贷款,2009年无银行贷款。

2009年,筹资活动现金流出小计为49,823,618.61元,比上年同期减少59.01%,主要是因为2008年和2009年归还银行贷款和分红的差异所致。2008年归还银行贷款8,000万元和分红3,916.80万元,小计11,916.80万元,2009年归还银行贷款2,000万元和分红2,937.60万元,小计4,937.60万元。

6、资产情况

(1) 资产构成情况 (单位:人民币元)

截至2009年12月31日,公司资产总额为59,195.94万元,比期初增加了2,634.15万元,主要构成如下:

项 目	2009. 12. 31		2008. 12. 31		同比增减 (%)
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
货币资金	192,409,692.26	32.50%	154,968,342.68	27.40%	24.16%
应收账款	68,825,419.87	11.63%	47,708,361.66	8.43%	44.26%
存货	79,646,272.35	13.45%	58,845,601.07	10.40%	35.35%
固定资产	170,637,074.59	28.83%	177,848,147.85	31.44%	-4.05%

资产总额	591,959,364.34	100.00%	565,617,904.50	100.00%	4.66%
------	----------------	---------	----------------	---------	-------

报告期内，应收帐款同比增长了44.26%，主要是因为报告期移动支付类卡、金融IC卡等同比大幅增长，此类产品主要为新客户需要有相当比率的铺底赊销，增加了应收账款；营业收入同比增长13.48%也相应增加了应收账款；采用银行承兑汇票结算方式的业务有所减少也增加了应收账款，但公司的主要客户为通信、银行等大客户，应收帐款产生坏帐的风险较小。

报告期内，存货同比增长 35.35%，主要是因为报告期移动支付类卡等 IC 卡等新产品同比大幅增长，此类新产品需要增加一定的芯片存货库存；营业收入同比增长 13.48%也相应增加了存货；2009 年第 4 季度公司经过调研和论证对条带和纸张预期将有一定幅度的价格上涨，为控制采购成本增加了采购和库存；从 2009 年 4 季度芯片供应紧张，为保证及时交付订单增加了芯片采购和库存。

(2) 存货变动情况（单位：人民币元）

项目	2009 年末余额	占 2009 年末总资产的(%)	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	41,924,958.38	7.08%	正常	-	-	0
在产品	7,362,139.64	1.24%	正常	-	-	0
库存商品	30,190,662.03	5.10%	正常	-	-	0
周转材料	168,512.30	0.03%	正常	-	-	0
合计	79,646,272.35	13.45%				0

(3) 重要资产情况

报告期内公司厂房、主要生产设备等重要资产均处于正常使用中，能够保证公司的正常经营，未发生资产减值情况，亦未发生担保、诉讼、仲裁等情况。

(4) 核心资产使用、减值和盈利情况

报告期内，公司主要从事密码卡、银行磁条卡、IC 卡、模块封装等的生产销售，公司的经营业绩呈稳定增长的态势。公司核心资产主要包括设备和房屋，核心资产的盈利能力未发生变化，也未出现替代资产或资产升级导致公司核心资产盈利能力降低的情形。核心资产利用率较高，2009 年度平均产能利用率达到 76%，且均在使用，不存在减值迹象。

7、债务变动（主要债权债务变动分析）（单位：人民币元）

项 目	2009 年末	2008 年末	本年比上年 增减(%)	2007 年末
应收账款	68,825,419.87	47,708,361.66	44.26%	53,883,578.55
应收票据	4,870,309.25	14,900,000.00	-67.31%	5,203,520.00
其他应收款	5,015,632.32	50,295,179.38	-90.03%	3,206,542.95
短期借款	0	20,000,000.00	-100.00%	0
应付账款	26,504,424.48	29,587,033.29	-10.42%	39,724,891.14
应付票据	9,179,525.00	18,017,216.40	-49.05%	19,480,000.00

报告期内，应收账款变动的变动见上。

报告期内，应收票据同比减少 67.31%，主要是因为销售合同中约定以银行承兑汇票结算的金额有所减少所致。

报告期内，其他应收款同比减少 90.03%，主要是因为报告期收回云阳镇政府借款 2,000 万元和收回子公司股权转让款 2,625 万元所致。

报告期内，短期借款同比减少 100.00%，是因为报告期归还了全部短期借款 2,000 万元所致。

报告期内，应付票据同比减少 49.05%，主要是因为采购合同中约定以银行承兑汇票结算的金额有所减少所致。

8、研发情况（单位：万元）

项目	2009 年	占营业收入的比重 (%)	2008 年	2007 年
研发投入	2,920	6.87%	2,794	2,499

报告期内，公司继续加大研发投入力度，向国家专利局申报并获批了《非接触式 IC 支付卡操作系统》、《收费公路联网收费 CPU 用户卡操作系统》、《电信 Java 智能卡 WIB1.3 操作系统》等 15 项软件著作权。申请了《一种 JAVA 卡利用缓存对可编程只读存储器进行读写操作的方法》、《一种提高双界面 SIM 卡工作并行度的方法》2 项专利。

报告期内，公司研发中心完成了 WCDMA JAVA 3G OTA 卡成功入围联通、通过中国联通 WCDMA 3G 上网卡入围测试；完成 RF-SIM 产品开发，实现中国电信批量供货；完成 1 个双界面 SIM 产品开发，通过中国电信入围测试；完成 JAVA USIM WIB 产品通过 Smart Trust 认证；完成中国移动 PSAM、中国银联专用 PSAM 卡 COS 开发；完成 2 个双界面电子钱包产品开发，通过多个地市一

卡通项目、ETC 项目测试、道路运输证项目测试； 高端液晶型 USBKey 产品入围中国银行；完成金融 JAVA 卡产品开发，通过工行牡丹交通卡产品入围测试等研发工作，公司的技术研发水平在继续提升。

9、偿债能力分析

指标	2009 年末	2008 年末	本年比上年增减 (%)	2007 年末
资产负债率 (%)	7.67%	14.77%	减少了 7.10 个百分点	20.29%
流动比率 (倍)	9.81	4.40	122.95%	4.24
速动比率 (倍)	7.80	3.68	111.96%	3.73
利息保障倍数	241.94	26.85	801.08%	44.96

报告期末，公司流动比率和速动比率指标分别同比增长 122.95% 和 111.96%，主要因为报告期归还了银行的短期借款 2,000 万元和其“他流动负债”中列示的递延收益涉及项目受益期均长于 1 年，本年财务报表转入“其他非流动负债”报表项目列报，导致流动负债合计同比下降所致。

报告期，公司利息保障倍数同比增长 801.08%，主要是因为报告期归还了银行贷款，利息同比下降 81.11% 所致。

10、资产营运能力分析（单位：次）

指标	2009 年末	2008 年末	本年比上年增减 (%)	2007 年末
应收账款周转率	6.86	6.92	-0.87%	8.07
存货周转率	3.92	4.27	-8.20%	5.38
资产周转率	0.73	0.66	10.61%	0.63

11、经营计划完成情况（单位：万元）

项目	计划值	完成值	完成情况
营业收入	45,000.00	42,508.26	94.46%
净利润	9,340.00	9,382.21	100.45%

报告期内，公司营业收入完成 42,508.26 万元，公司实现净利润 9,382.21 万元，总体指标基本符合公司内部制订的经营计划。

12、会计制度实施情况

报告期内公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更，亦无重

大前期会计差错更正。

13、报告期内公司没有证券投资、金融资产、委托理财等相关金融资产投资，亦无 PE 投资。

14、公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况

2009 年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬为 212.07 万元，较上年增长 2.58%。报告期归属于上市公司股东的净利润较上年增长 15.60%，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬增长率低于公司净利润的增长率。

15、公司控股子公司的经营情况及业绩

江苏恒宝智能识别技术有限公司

江苏恒宝智能识别技术有限公司成立于 2005 年 10 月，注册资本 1,000 万元人民币。主要经营范围：电子标签、读写机具、终端产品的研发、生产、销售及服务；电子标签的行业解决方案、软件开发及系统集成；上述相关产业的信息咨询服务。公司持有该公司 80% 的股权。

经立信会计师事务所审计，截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产为 925.34 万元，净资产为 925.34 万元，2009 年度净利润为-1.08 万元。

（二）国内外市场形势等变化对公司盈利能力的影响

2009 年全球金融危机逐步得到遏制，经济逐渐回暖，海外市场对智能卡的需求也在稳步回升，公司在 2009 年完成了原定的国际市场布局，为后续的国际业务发展奠定了较好的基础。但目前国际业务占公司整个销售的比重依然较小，2009 年占比为 8%，还有待于进一步的拓展，因此国际业务的提升短期内对公司的盈利能力权重依然较小；在国内市场，公司产品涉足领域为金融、通讯、税务、政务等国家重点领域，其中又以金融和通讯产品为公司现阶段的销售主体，自 2009 年开始，金融和通讯领域迎来了行业的产品升级换代，金融的 EMV/PBOC2.0 迁移已取得实质性的进展，宁波的试点工作开展顺利，金融 IC 卡取代传统的磁条卡势在必行，通讯则迎来了全新的 3G 时代，增值服务成为新的亮点，手机支付已经走进人们的生活。社会各领域对高端智能卡的应用和推广

成为了我们这个时代发展的一个标志。由于公司在细分市场拥有较好的市场占有率和客户资源，产品所在行业的升级换代势必为公司未来的发展带来极佳的发展机遇，因此，未来由于产品的升级、公司新产品的研发都将使得公司的整体盈利能力得到稳步的提升。

（三）公司存在的主要优势和困难，经营和盈利能力的连续性和稳定性

1、存在的主要优势

（1）最完整的产业链使得公司节能降耗效果明显，在同行业中成本优势明显，提升了产品的市场竞争力。

（2）公司多年持续的研发高投入和管理多创新使得公司拥有较强研发能力。2009年申请软件著作权15个，专利5项，完成行业应用产品的开发项目8个。完成EMV产品的维萨、万事达、中国银联的生产资质认证，公司已完全具备EMV/PBOC2.0产品供货的能力，为拓展国际国内EMV迁移业务做好了充足的准备。

（3）公司产品在同行中涉足领域最广，产品最齐全。公司产品服务于金融、通讯、税务、政务等领域，抗经济危机能力较强。

（4）公司是国家高新技术企业，享受所得税优惠政策。

（5）拥有一支强有力的营销团队，事业部建制的营销网络使得公司的市场拓展和服务专业性更强。

2、面临的困难

（1）部分拥有较好应用前景的产品的现实市场尚未得到有效的启动，如税控卡、税控盘等；有的产品拥有较好的市场基础但市场占有率不理想，有待进一步开拓，如USB-KEY。

（2）2009年完成了国际市场的布局但国际业务还没有得到明显提升。

（3）公司产品所在行业的升级换代、同行业间竞争的加剧对公司的研发和创新能力提出了更高的要求，如何在变革中实现“由市场出产品向由新产品创造新市场”这一转变成为公司迫切的思考。

(4) 金融危机如果出现二次爆发则可能对公司的外部经营环境造成一定的影响。

机遇是属于勤奋的人、有准备的人，公司将把握历史性的发展机遇，依托并不断壮大自身的优势，加大公司核心产品以及新产品的研发投入和力度，坚持节能降耗，狠抓工艺更新，继续从公司内部控制进行挖潜，致力国际市场的延伸和拓展，依托国际与国内两个市场、传统产品与创新产品两条线的共同发展，可以充分保持公司经营和盈利能力的连续性和稳定性，务必使公司在历史性的发展机遇面前获得历史性的成长。

(四) 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分析

公司专业从事高端智能卡的研发、生产、销售和服务，作为趋势产品的高端智能卡 2009 年在社会各领域得到了更广泛的应用：EMV/PBOC2.0 迁移的步伐正在加快，宁波试点工作进展顺利，交行世博会卡已经成功发行，银行联名 IC 卡发卡量得到提升，这些都为金融 IC 卡取代传统磁条卡这一必然趋势勾画出了发展前景，给出现实答案；通讯行业进入了 3G 时代，大容量的 SIM 卡逐步取代低容量的 SIM 卡，运营商突出了增值服务，手机支付已经成功商用，这些都为高端智能卡企业带来很好的发展机遇；公共事业 IC 卡也在 2009 年发生了历史性的变更，建设部明确提出传统的公共事业 IC 卡将全部由逻辑加密卡升级到 CPU 卡。社会各领域对高端智能卡的应用必将推动整个智能卡行业不断向前发展，卡类企业也将从中收益非浅。2009 年在各产品细分市场的市场占有率看继续保持了领先地位，同时成功进入中国移动市场，在银行公司又取得了 6 项新入围（建设银行 PSAM 卡入围；招商银行借记卡入围；建设部 IC 卡入围；平安银行借记卡入围；交通银行借记卡入围（含世博会 IC 卡）；建行互联互通项目联名卡入围），为公司后续稳健的发展打下了坚实的基础。同时，细分市场的竞争也必将促使公司的研发能力、营销能力、生产管理水平得以提升，综合实力得到加强。

2、公司未来发展战略

(1) 公司发展战略

公司将继续秉承“以科技创新促进发展，以技术领先引导市场”的经营方针，紧紧围绕金融、通信、政务等重点领域，致力于提供智能卡产品及其服务，坚持自主创新，充分发挥服务和渠道优势，努力将恒宝打造成为行业内国内综合实力第一、世界知名的企业。

(2) 公司 2010 年度经营计划

2010 年是公司抓住行业发展机遇实现转型发展的一年，是为后续发展蓄势的一年，公司将秉承“以科技创新促进发展，以技术领先引导市场”的理念，贯彻“以新产品创造新市场”的思路，狠抓国际国内两个市场，外学同行——取长补短，鞭策奋进，内抓管理——节能降耗，工艺革新，以企业文化和科学的激励机制凝聚公司全员力量，抓住机遇促成发展，以优异的业绩来回报广大投资者。2010 年公司力争实现营业收入 53,800 万元（不含税），净利润 12,000 万元，较 2009 年实绩数分别增长 26.56% 和 27.90%。

(3) 为实现公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划

目前，公司的现金流良好，资金较为充沛，公司未来发展有充足的资金保障；另一方面公司将根据募集资金的使用情况，对暂时闲置的募集资金按照相关规定合理使用，提高资金的使用效益；同时，公司与金融机构长期保持良好的银企合作关系和良好信誉，通过银行信贷资金保证也能为公司未来发展战略提供所需的资金需求。

(4) 对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策

1) 行业转型过程中研发与市场配套的风险

对策：

A. 紧密跟踪和研究市场需求，把握市场变化，根据市场发展趋势确立公司研发方向。

B.优化研发机制，优化人员配置，长远规划与近期任务相结合，提升实战水平 and 能力。

C.充分发挥营销一线研发人员的市场认识和研判能力上的作用，确保研发和市场的 height 结合。

D.利用公司在同行中的优势来确立研发的市场定位。

2) 子公司管理的风险

公司相继收购北京东方英卡数字信息技术有限公司成为公司的全资子公司而进军中国移动市场，在新加坡成立了恒宝国际（新加坡）子公司进军国际市场，控股子公司恒宝智能识别有限公司迁址无锡紧跟物联网发展，这些子公司的业务开展为公司的未来发展带来了希望，同时也给对子公司的管理带来了新的要求和风险，针对上述风险，公司将采取以下措施防范和控制风险：

A.根据子公司的现状和股份公司的要求及时修订《子公司管理办法》，及时制定《子公司管理实施细则》。

B. 确保子公司全员确立上市公司规范运作科学发展的理念。

C.注重对子公司的常规指导和监督，注重人员素质和业务质量的双提高。

（五）公司投资情况

1、募集资金使用情况

1.1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】157 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,880 万股，发行价格为每股人民币 8.43 元，募集资金总额为人民币 24,278.40 万元，扣除承销费等发行费用 1,898.71 万元后，实际募集资金净额为 22,379.69 万元，上述募集资金已于 2006 年 12 月 30 日全部到达公司帐上，募集资金的到位情况业经立信会计师事务所审验并出具了信会师报字（2006）第 23392 号验资报告。

公司募集资金到位之前，公司利用自筹资金先期投入募集资金项目 5,705.47 万元，截至 2006 年 12 月 31 日止，公司投入募集资金项目 5,705.47 万元。2007

年度公司募集资金投入 2,343.38 万元, 2008 年度公司募集资金投入项目 6,483.05 万元。截至 2009 年 12 月 31 日止, 公司累计投入募集资金项目 15,231.90 万元, 其中募集资金 14,531.90 万元, 政府资助资金 700.00 万元。

为提高募集资金效益, 公司根据募集资金使用计划将部分募集资金由活期存款户转为定期存单。截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司募集资金存储情况如下 (单位: 人民币元):

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国农业银行丹阳市支行	10-324001040004563	募集资金专户	317,616.42
中国农业银行丹阳市支行横塘办		定期存单	85,000,000.00
合计			85,317,616.42

公司募集资金存储余额与尚未使用的募集资金余额差异 683.97 万元系银行存款利息收入。

1.2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用, 保护投资权益, 本公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律法规和规范性文件的要求, 结合公司实际情况, 制定了《募集资金管理办法》, 该《募集资金管理办法》已经公司第二届董事会第十次会议审议通过, 第三届董事会第一次临时会议对该《募集资金管理办法》进行了修订。根据《募集资金管理办法》要求, 公司对募集资金实行专户存储。并对募集资金使用实行严格的审批手续, 以保证募集资金的专款专用。

2006 年 12 月 26 日, 本公司连同保荐机构光大证券股份有限公司与中国农业银行丹阳市支行签订了《募集资金三方监管协议》, 约定了对募集资金专户存储、使用和监督等三方的权力、责任和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。公司、保荐代表人及银行均按照协议约定的条款履行对募集资金的存储、使用和监督。

1.3、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 本年度募集资金的使用情况

单位：万元

募集资金总额		22,379.69		本年度投入募集资金总额							0	
变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额							14,531.90	
变更用途的募集资金总额比例		0%										
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额	截至期末 承诺投入 金额(1)	本年 度投 入金 额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末累计投 入金额与承诺投 入金额的差额(3) =(2)-(1)	截至期末 投入进度 (%) (4) =(2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本年度实 现的效益 (毛利额)	是否 达到 预计 效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
智能 IC 卡操作系统开发及产业化项目	否	4,071.21	4,071.21	4,071.21	0	4,222.32	151.11	103.71%	2007.6	4,159.21	是	否
IC 卡模块封装生产线建设项目	否	7,113.55	7,113.55	7,113.55	0	7,290.75	177.20	102.49%	2008.7	394.15	是	否

PKI 卡、USB-KEY 安全产品研发生产项目	否	3,181.00	3,181.00	3,181.00	0	2,676.95	-504.05	84.15%	2008.6	1,096.29	是	否
电子标签生产线建设项目	否	8,095.57	8,095.57	8,095.57	0	341.88	-7,753.69	4.22%			否	否
合计		22,461.33	22,461.33	22,461.33	0	14,531.90	-7,929.43			5,649.65	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）					见（二）							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目实施地点变更情况					公司于 2007 年 3 月 20 日召开第二届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》。同意 IC 卡模块封装生产线建设项目原计划在丹阳市横塘工业区购置土地建设新厂区作为项目实施地，现将项目实施厂房与公司原库房进行置换，对原厂区 1,100 平方米仓库进行改造实施本项目，新厂区土建照常进行改作仓库。具体内容详见公司《关于变更募集资金投资项目实施地点的公告》。							
募集资金投资项目实施方式调整情况					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					1、为抓住市场机遇，公司在募集资金未到位之前，用自筹资金对募投项目进行了先期投入，截至2006							

年12月31日止，公司已用自筹资金投入募集资金投资项目共5,705.47万元，其中智能IC卡操作系统开发及产业化项目投入3,754.34万元；IC卡模块封装生产线建设项目投入300.39万元；PKI卡、USB-KEY安全产品研发生产项目投入1,350.35万元；电子标签生产线项目投入300.39万元。立信会计师事务所对公司首次公开发行股票募集资金投资项目实际自筹资金使用情况进行了专项审核，并出具了信长会计报字(2007)第10035号专项审核报告。公司于2007年1月30日召开的第二届董事会第十次会议审议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意用募集资金置换先期投入的自筹资金5,705.47万元。公司保荐代表人对公司用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的专项意见，认为公司募集资金置换自筹资金行为经过必要的审批程序，符合深圳证券交易所《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》的相关规定。公司已于2007年4月完成了募集资金投资项目先期投入的置换。

2、由于我公司同时实施三个募投项目，支付款项的笔数较多，审批手续严格，审批人员较多，但因我公司管理总部在北京，公司总裁、财务总监也在北京上班，而募集资金专户、财务付款却在江苏丹阳，按照我公司募集资金管理办法，支付每笔募集资金必须经过A.项目实施部门提出申请；B.计财部门审批；C.财务总监审批；D.单笔支出在100万元以上的需经公司财务总监和总裁最终审批。有时领导出差或不在公司，款项就不能及时办理。为了既能严格遵守公司募集资金管理办法，又能及时办理相关款项的划付，做到原则和效率相结合，所以，在公司相关领导不能及时签批的

	<p>情况下，财务先用自有资金支付，年底集中办理相关批准手续，最后经会计师事务所年度审计后，按照审计确认的总额，将公司垫付的自有资金从募集资金专户中转出。通过上述办法，确保募集资金不会被用于非募投项目。3、由于募集资金帐户是一般结算户，不能提取现金，而募集项目的有些开支需要现金支付，例如：工资、考察调研费用、差旅费等其他需要现金支付的费用；这样，2007年一年下来，累计使用自有资金3,916万元，投入到了募集项目中。对此，立信会计师事务所有限公司在2007年度年报审计时，出具了标准的《募集资金年度使用专项审核报告》。公司于2008年6月完成了置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内无闲置募集资金暂时补充流动资金情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至报告末，募集资金建设项目尚未完工，未出现募集资金结余
募集资金其他使用情况	无

（二）未达到计划进度原因

通过近几年的发展，国内电子标签（以下简称 RFID）仍处于初期发展阶段，RFID 市场在我国一直处于不温不火状态。从应用领域来看，据国外一些领先市场经验，RFID 最为人称道的应用是在生产制造、仓储物流和零售等领域 RFID 技术在这些领域的应用，可以实现过程控制的自动化和可视化，有助于降低运营成本和提高运营效率，这些领域基本上是需要超高频的 RFID 产品。而国内 RFID 在物流、铁路、港口，超高频应用相当少，从频段来看，大部分仍集中在中低频市场，主要特征是短距离接触，整体规模不大，这是我国 RFID 产业的最薄弱环节。一直以来，一个抑制 RFID 产品大范围应用的主要障碍就是 RFID 产品的价格，较高的价格在一定程度上限制了 RFID 的应用。RFID 标签的价格是其规模化应用的前提，随着我国自主知识产权的芯片研究的突破，芯片价格正在逐渐下降，标签在 RFID 市场中所占比重会越来越小，读写器也是如此，而软件/中间件在 RFID 市场中所占的比重正逐年增大。目前国外厂商在 RFID 标签市场中占据主导地位，我国本土厂商的标签厂商为数不多，而且主要从事代工业务。

RFID 市场的大规模启动需要政策和市场需求的双重推动，虽然产业发展前景很好，但由于国家标准未定、商业模式不成熟等问题制约着我国电子标签产业的发展，电子标签市场有效需求尚未释放。基于目前 RFID 市场的不成熟性，公司在该项目上主要工作是了解电子标签市场发展情况，深入了解技术、设备、工艺情况，请设备供应商来公司做培训，参加行业技术研讨会等相关的技术交流，跟踪行业应用，针对不同的工艺技术进行一些工艺实验等。

公司为慎重运用募集资金，本着对投资者的高度负责考虑，该项目尚未大规模实施，项目实际实施进度滞后于项目实施计划。

（三）项目可行性发生重大变化的情况说明

公司募集资金投资项目可行性无发生重大变化的情况。

（四）募集资金投资项目的实施地点变更情况

公司根据生产经营的实际情况变更了 IC 卡模块封装生产线建设项目实施地点，该事项业经公司 2007 年 3 月 20 日第二届董事会第十一次会议审议通过。IC 卡模块封装生产线建设项目，公司原计划在丹阳市横塘工业区购置土地建设新厂区作为项目实施地。且公司先期已投入 300.39 万元购置了项目实施所需的土地。由于新厂区的建设需要一定的周期，而公司 IC 卡的业务量逐步提升，模块的需求量逐渐加大。同时，随着税控、3G 等市场的启动，国内市场模块的需求量也将大幅增加。公司为加快本项目的建设，将项目实施厂房与公司原库房进行置换，对原厂区 1,100 平方米仓库进行改造实施本项目，新厂区土建照常进行改作仓库。

公司保荐机构及其保荐代表人对变更项目实施地点进行了核查，并发表了如下独立保荐意见：“恒宝股份根据生产经营的实际情况变更 IC 卡模块封装生产线建设项目实施地点，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。上述募集资金实施地点变更行为经过了必要的审批程序，符合深圳证券交易所《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》的相关规定。”

（五）募集资金投资项目的实施方式调整情况

公司募集资金投资项目的实施方式无调整情况。

（六）募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、募集资金到位前先期投入及置换情况

募集资金投资项目	项目预计总投资(万元)	截止 2006 年 12 月 31 日以自筹资金 累计投入(万元)
智能 IC 卡操作系统开发及产业化项目	4,072	3,754.34

IC 卡模块封装生产线建设项目	7,113	300.39
PKI 卡、USB-KEY 安全产品研发生产项目	3,181	1,350.35
电子标签生产线建设项目	8,095	300.39
合计	22,461	5,705.47

上表中预先投入募集资金投资项目的自筹资金共计 5,705.47 万元，业经立信会计师事务所有限公司于 2007 年 1 月 20 日出具的信长会师报字（2007）第 10035 号《专项审核报告》审核。募集资金到位后，公司已于 2007 年置换出了先期投入的垫付资金 5,705.47 万元。该次置换已经本公司第二届董事会第十次会议审议通过。

2、募集资金到位后以自筹资金投入及置换情况

由于我公司同时实施三个募投项目，支付款项的笔数较多，审批手续严格，审批人员较多，但因我公司管理总部在北京，公司总裁、财务总监也在北京上班，而募集资金专户、财务付款却在江苏丹阳，按照我公司募集资金管理办法，支付每笔募集资金必须经过 A.项目实施部门提出申请；B.计财部门审批；C.财务总监审批；D.单笔支出在 100 万元以上的需经公司财务总监和总裁最终审批。有时领导出差或不在公司，款项就不能及时办理。为了既能严格遵守公司募集资金管理办法，又能及时办理相关款项的划付，做到原则和效率相结合，所以，在公司相关领导不能及时签批的情况下，财务先用自有资金支付，年底集中办理相关批准手续，最后经会计师事务所年度审计后，按照审计确认的总额，将公司垫付的自有资金从募集资金专户中转出。通过上述办法，确保募集资金不会被用于非募投项目。由于募集资金帐户是一般结算户，不能提取现金，而募集项目的有些开支需要现金支付，例如：工资、考察调研费用、差旅费等其他需要现金支付的费用；这样，2007 年度一年下来，累计使用自有资金 3,916 万元，投入到了募集项目中。对此，立信会计师事务所有限公司在 2007 年度年报审计时，出具了标准的《募集资金年度使用专项审核报告》。公司于 2008 年 6 月完成了置换。

（七）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2009 年度本公司无用闲置资金暂时补充流动资金的情况。

(八) 项目实施出现募集资金结余的金额及原因

募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。

(九) 尚未使用的募集资金用途、去向

目前尚未使用的募集资金余额共为 8,531.76 万元（含利息收入），以上募集资金余额将随着项目的后期开发逐步投入。

(十) 募集资金其他使用情况

2009 年度本公司募集资金无其他使用情况。

1.4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

1.5、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的募集资金使用情况的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，不存在募集资金管理违规的情形。

1.6、公司不存在两次以上融资情况。

1.7、募集资金期后事项

公司于 2010 年 2 月 8 日召开 2010 年第一次临时股东大会，审议并通过了以下议案：

- 1、《关于变更部分募集资金投向暨设立新加坡子公司的议案》

涉及募集资金投向变更金额人民币 1,500 万元，目前正在实施。

2、《关于变更部分募集资金投向暨收购北京东方英卡数字信息技术有限公司的议案》

涉及募集资金投向变更金额人民币 1,000 万元，目前正在实施。

2、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

立信会计师事务所对公司 2009 年度的募集资金使用情况出具了《关于恒宝股份有限公司募集资金年度使用情况专项审核报告》，认为：公司董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告的编制符合中国证监会《前次募集资金使用情况报告的规定》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的相关规定，在所有重大方面反映了公司于2009年度募集资金使用的实际情况。

3、公司在报告期内无非募集资金投资的重大项目

二、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

2009 年度公司共召开了 6 次董事会会议，具体情况如下：

1、公司于 2009 年 3 月 23 日召开了第三届董事会第八次会议，会议审议通过了《2008 年度总裁工作报告》、《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年年度报告及摘要》、《2008 年度财务决算报告》、《2009 年度财务预算方案》、《2008 年度利润分配方案》、《关于募集资金年度使用情况的专项报告》、《关于续聘立信会计师事务所为公司 2009 年度审计机构的议案》、《关于 2008 年度内部控制的自我评价报告》、《关于吴龙云辞去公司副总裁职务的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于召开 2008 年度股东大会的提案》。

该次会议的决议刊登于 2009 年 3 月 25 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司于 2009 年 4 月 14 日召开了第三届董事会第十次临时会议，会议审议通过了《2009 年第一季度报告》、《关于聘任公司审计部负责人的议案》。

该次会议的决议刊登于 2009 年 4 月 16 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、公司于 2009 年 6 月 9 日召开了第三届董事会第十一次临时会议，会议审议通过了《关于王亚君辞去公司副总裁职务的议案》、《关于聘任公司副总裁的议案》、《关于调整公司组织机构的议案》。

该次会议的决议刊登于 2009 年 6 月 10 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

4、公司于 2009 年 8 月 11 日召开了第三届董事会第九次会议，会议审议通过了《2009 年半年度报告及摘要》、《关于韦凌慧辞去公司审计部负责人的议案》、《关于聘任李义荣为公司审计部负责人的议案》。

该次会议的决议刊登于 2009 年 8 月 13 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

5、公司于 2009 年 10 月 19 日召开了第三届董事会第十二次临时会议，会议审议通过了《2009 年第三季度报告》。

该次会议的决议刊登于 2009 年 10 月 20 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

6、公司于 2009 年 12 月 28 日召开了第三届董事会第十三次临时会议，会议审议通过了《关于变更部分募集资金投向暨设立新加坡子公司的议案》。

该次会议的决议刊登于 2009 年 12 月 29 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）董事会对股东大会的执行情况

1、2008 年度利润分配方案的执行情况

公司 2009 年 4 月 20 日召开的 2008 年度股东大会审议通过了《2008 年度利润分配方案》：以公司 2008 年 12 月 31 日总股本 29,376 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计发放现金股利 29,376,000 元，剩余未分配利润 110,575,870.44 元，滚存至下一年度。公司已于 2009 年 6 月 5 日实施完毕了 2008 年度利润分配方案。

2、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	29,376,000.00	81,163,235.33	36.19%
2007 年	39,168,000.00	61,388,770.59	63.80%
2006 年	11,520,000.00	42,340,797.70	27.21%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			43.30%

（三）董事会下设的专门委员会运作情况

1、审计委员会

（1）会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了五次会议，全体委员均能按时亲自出席会议。

（2）履职情况

1) 对 2008 年财务报告的核查

审计委员会对公司 2008 年度财务报表进行了审计，出具了审计意见。审计委员会对公司 2008 年度财务报表的审计意见为：公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

2) 对募集资金存放与使用的检查

报告期内公司董事会审计委员会依法每季度对公司募集资金的使用和存放情况进行核查，认为：公司募集资金存放和使用合法、合规。

3) 对续聘会计师事务所提出建议

立信会计师事务所一直担任公司发行上市及上市后的审计工作，与公司保持了良好的合作关系。立信会计师事务所从事公司本年度审计工作勤勉尽责，执业质量高，信誉好，审计人员素质高，建议继续聘任立信会计师事务所作为公司 2009 年度财务审计机构。

4) 对公司审计部负责人提名的审核

公司董事会审计委员会于2009年4月8日对公司提名韦凌慧女士为公司审计部负责人的提案进行了认真审议，参考了韦凌慧女士的工作经历，认为：韦凌慧女士能够胜任公司审计部负责人一职，同意提名韦凌慧女士为公司审计部负责人。

2009年7月31日鉴于韦凌慧女士由于身体原因申请辞去审计部负责人的职务，故审计委员会对提名李义荣先生为审计部门负责人进行了审核，认为：李义荣先生能够胜任审计部门负责人一职

5) 对对外投资的核查

报告期内，公司董事会审计委员会对公司变更 1500 万募集资金投向暨设立新加坡子公司进行了核查，认为：有利于更好地发挥资金的使用效率，有利于公司及公司股东的利益。

6) 对内部控制的核查

公司董事会审计委员会对公司 2009 年度内部控情况进行了全面检查并出具了《2009 年度内部控制自我评价报告》，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合相关法律法规和监管部门的要求。公司内部控制制度能够得到贯彻执行，并在公司经营管理的各个环节和对外投资、关联交易、信息披露等方面发挥较好的管理控制作用，没有发现公司内部控制的重大缺陷或重大风险。公司内部控制制度为公司控制和防范经营管理风险、保护投资者合法权益提供了保障，促进了公司规范运作和健康持续发展，公司内部控制是有效的。

2、薪酬与考核委员会

报告期内公司薪酬与考核委员会召开了一次会议，对公司董事、监事和高级管理人员 2008 年度的薪酬情况进行了审核，认为公司所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬是根据公司现行的工资制度和业绩考核规定领取的薪酬，薪酬数据真实。

3、战略发展委员会

报告期内公司战略发展委员会召开了一次会议，对公司组织机构调整进行了审议，认为：公司组织机构的调整是适应公司的发展，符合公司的发展战略。

4、提名委员会

报告期内提名委员会未召开了会议。

三、公司 2009 年度利润分配预案

以公司 2009 年末股本 293,760,000 股为基数，拟向全体股东实施每 10 股送红股 5 股并派现金股利 0.56 元（含税）。

四、其它需要披露的事项

（一）公司投资者关系管理

1、公司指定董事会秘书张建明先生负责投资者关系管理，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。公司将一如既往的通过网上交流会、不定期机构投资者见面会、深交所投资者关系互动平台等多种形式，加强广大投资者对公司的了解，保证投资者与公司交流的畅通，促进公司和投资者之间长期、稳定的良好关系。

2、公司对外常年设有董秘信箱、投资者联系电话，公司网站设有投资者关系栏目以及交易所投资者关系互动平台，注重投资者关系的日常管理和维护，耐心接待投资者的来访、来电和邮件，保证了公司与广大投资者间信息交流的及时顺畅。

3、2009年4月8日公司借助深圳证券信息有限公司网上平台举行了2008年度报告网上说明会：公司董事长钱元宝先生；总裁易晓兵先生；副总裁、财务总监赵长健先生；副总裁、董事会秘书张建明先生；独立董事任明辉先生；保荐代表人侯良智先生参加了说明会，就投资者所关心的问题作了细致的回答，使投资者在了解公司的经营现状和发展前景的同时，增强了彼此的信心。

（二）公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、

《证券日报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。报告期内公司增加了《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》为公司的信息披露报纸。

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了5次会议，会议情况如下：

（一）公司监事会于2009年3月25日召开了第三届监事会第九次会议，会议审议通过了《2008年度监事会工作报告》、《2008年年度报告及摘要》、《2008年度财务决算报告》、《2009年度财务预算方案》、《2008年度利润分配方案》、《关于募集资金年度使用情况的专项报告》、《关于2008年度内部控制的自我评价报告》。

该次会议的决议刊登于2009年3月25日的公司指定信息披露报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）公司监事会于2009年4月14日召开了第三届监事会第十次会议，会议审议通过了《2009年第一季度报告》。

该次会议的决议刊登于2009年4月16日的公司指定信息披露报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（三）公司监事会于2009年8月11日召开了第三届监事会第十一次会议，会议审议通过了《2009年半年度报告及摘要》。

该次会议的决议刊登于2009年8月13日的公司指定信息披露报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（四）公司监事会于2009年10月19日召开了第三届监事会第十二次会议，会议审议通过了《2009年第三季度报告》。

该次会议的决议刊登于2009年10月20日的公司指定信息披露报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（五）公司监事会于2009年12月28日召开了第三届监事会第二次临时会议，会议审议通过了《关于变更部分募集资金投向暨设立新加坡子公司的议案》。

该次会议的决议刊登于2009年12月29日的公司指定信息披露报纸《证券时报》

和网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

二、监事会对2009年度公司有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作情况

2009年度公司董事会能严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规和规章的规定,依法管理、依法经营,决策程序合法,建立并完善了各项内部管理和内部控制制度。公司董事、经理层执行职务时能够勤勉尽责,没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。公司董事会严格按照信息披露的要求,及时、准确、完整的进行对外信息的披露,没有发现公司应披露而未披露的事项。

(二) 检查公司财务的情况

2009年度公司监事会认真审阅了定期报告和相关财务报表,并对公司财务管理进行了细致的检查。监事会认为公司财务制度健全、内部控制完善、财务运作规范、财务状况良好。公司2009年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 募集资金使用情况

2009年12月28日召开了第三届董事会第十三次临时会议,会议审议通过了《关于变更部分募集资金投向暨设立新加坡子公司的议案》,同意变更募集资金1500万元用于设立新加坡子公司。该议案于2010年2月8日公司2010年第一次临时股东大会审议通过,该次会议的决议刊登于2010年2月9日的公司指定信息披露报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(四) 公司收购、出售资产情况

报告期内公司未发生收购、出售资产事项。

(五) 关联交易情况

报告期内未发生关联交易。

(六) 财务审计报告

立信会计师事务所对公司 2009 年度财务报告进行了审计,并出具了标准无保留的审计意见。

(七) 对内部控制自我评价报告的意见

监事会对公司2009 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规的要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 重要事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

三、报告期内公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司等金融企业股权情况

报告期内公司未持有其他上市公司股权或参股商业银行、证券公司等金融企业股权。

四、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司未发生重大资产收购及出售资产、吸收合并事项。

五、报告期内重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司未发生的重大关联交易及转让股权的关联交易，公司未发生其他资产收购的关联交易事项。

(二) 公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。

(三) 报告期内，公司未发生控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况，也未有对外担保事项。

1、会计师关于关联方资金往来审核报告

关于对恒宝股份有限公司 关联方资金往来审核报告

信会师报字（2010）第 11167 号

恒宝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信会师报字（2010）第 11166 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不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，大股东及其附属企业非经营性占用公司(含子公司)资金往来发生额为 0 元；截止 2009 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0 元。

二、2009 年内,大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 元；截止 2009 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0 元。

三、2009 年内，子公司（含子公司的附属企业）非经营性占用公司（含子公司）资金往来发生额为 0 元；截止 2009 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0 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 0 元；截止 2009 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0 元。

本报告附送：

恒宝股份有限公司 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

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郑帼琼

中国注册会计师：陈剑

中国·上海

二〇一〇年四月十四日

恒宝股份有限公司 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
详见公司指定信息披露网站巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）等的规定和要求，我们作为恒宝股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和公司对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，发表独立意见如下：

1、公司不存在为股东、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的情况。

2、2009年公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

3、公司不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况。

独立董事：王建章 任明辉 尹书明

二〇一〇年四月十四日

六、报告期内重大合同及履行情况

(一) 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、租赁等事项。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 报告期内, 公司未发生重大借款合同, 截止 2009 年 12 月 31 日, 公司没有借款余额。

七、公司或持股 5% 以上的股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 首次公开发行股票前持有公司 5% 以上股份的股东承诺: 在作为江苏恒宝股份有限公司(注: 公司更名前名称) 股东期间, 不会在中国境内或境外, 以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益) 直接或间接参与任何与江苏恒宝股份有限公司构成竞争的任何业务或活动, 也不会在与江苏恒宝股份有限公司有竞争关系的企业或组织内任职。截至报告期末, 未发现同业竞争情况。

(二) 公司控股股东钱云宝承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份。报告期内, 该承诺严格履行。

(三) 公司其他股东钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳和曹志新承诺: 其所持有的股份中, 因 2005 年度利润分配增加的股份, 自工商变更之日起三十六个月内不转让; 其他股份自公司股票上市交易之日起一年内不转让。报告期内, 该承诺严格履行。

(四) 担任公司董事、监事、高级管理人员的股东钱云宝、钱平、江浩然、曹志新还承诺: 除前述锁定期外, 在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让其所持有的本公司股份。报告期内, 该承诺严格履行。

八、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘请的审计机构为立信会计师事务所有限公司。该所已连续 8 年为公司提供上市及其以后的审计服务。公司 2009 年度审计报告的签字会计师为郑帼琼、陈剑。本年度公司支付给立信会计师事务所的审计费用为 40 万元。

九、公司及公司董事、监事、高级管理人员等相关人员接受中国证监会稽查、处罚情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员等相关人员没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十、其他重要事项

(一) 报告期内，公司已披露的重要信息索引：

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2009-001	2009年1月9日	关于公司获得SAS证书的公告	证券时报
2009-002	2009年1月15日	关于公司股东质押股份部分解冻的公告	证券时报
2009-003	2009年1月16日	关于2008年度业绩预告的修正公告	证券时报
2009-004	2009年2月11日	简式权益变动报告书	证券时报
2009-005	2009年2月11日	简式权益变动报告书	证券时报
2009-006	2009年2月11日	关于公司股东减持股份的提示性公告	证券时报
2009-007	2009年2月28日	澄清公告	证券时报
2009-008	2009年2月28日	2008年度业绩快报	证券时报
2009-009	2009年3月14日	监事辞职公告	证券时报 上海证券报
2009-010	2009年3月14日	关于选举职工代表监事的公告	证券时报 上海证券报
2009-011	2009年3月25日	第三届董事会第八次会议决议公告	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-012	2009年3月25日	第三届监事会第九次会议决议公告	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-013	2009年3月25日	关于召开2008年度股东大会的通知	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-014	2009年3月25日	关于募集资金年度使用情况的报告	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-015	2009年3月25日	2008年年度报告及摘要	证券时报

			上海证券报 中国证券报
2009-016	2009年4月2日	关于公司股东股份质押的公告	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-017	2009年4月3日	关于举行2008年年度报告网上说明会的公告	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-018	2009年4月15日	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-019	2009年4月16日	第三届董事会第十次临时会议决议公告	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-020	2009年4月16日	2009年第一季度季度报告正文	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-021	2009年4月21日	2008年度股东大会决议公告	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-022	2009年5月23日	2008年度权益分派实施公告	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-023	2009年6月10日	第三届董事会第十一次临时会议决议公告	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-024	2009年7月21日	2009年半年度业绩快报	证券时报 上海证券报 中国证券报
2009-025	2009年8月13日	第三届董事会第九次会议决议公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2009-026	2009年8月13日	第三届监事会第十一次会议决议公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2009-027	2009年8月13日	2009年半年度报告摘要	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2009-028	2009年10月21日	2009年第三季度报告	证券时报

			上海证券报 中国证券报 证券日报
2009-029	2009年12月29日	第三届董事会第十三次临时会议决议公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2009-030	2009年12月29日	关于变更部分募集资金投向暨设立新加坡子公司的公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2009-031	2009年12月29日	第三届监事会第二次临时会议决议公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2009-032	2009年12月29日	关于控股子公司迁址的公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报

注：披露日期为公司在指定信息披露报纸《证券时报》的刊登日期；公司于 2009 年 3 月 1 日、2009 年 3 月 25 日、2009 年 8 月 1 日分别与上海证券报、中国证券报、证券日报签署协议，增加上海证券报、中国证券报、证券日报为公司信息披露报纸；上述公告同时刊登于公司指定信息披露网站巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

信会师报字（2010）第 11166 号

恒宝股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒宝股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵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贵公司 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。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郑帼琼

中国注册会计师：陈剑

中国·上海

二〇一〇年四月十四日

二、财务报表及附注

资 产 负 债 表

编制单位：恒宝股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	192,409,692.26	192,362,551.67	154,968,342.68	154,915,704.36
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,870,309.25	4,870,309.25	14,900,000.00	14,900,000.00
应收账款	68,825,419.87	68,825,419.87	47,708,361.66	47,708,361.66
预付款项	44,622,327.41	44,622,327.41	35,942,233.92	35,942,233.92
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	5,015,632.32	5,015,632.32	50,295,179.38	50,295,179.38
买入返售金融资产				
存货	79,646,272.35	79,646,272.35	58,845,601.07	58,845,601.07
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	395,389,653.46	395,342,512.87	362,659,718.71	362,607,080.39
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		8,000,000.00		8,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	170,637,074.59	170,630,820.34	177,848,147.85	177,836,592.60
在建工程				
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	24,834,112.89	24,834,112.89	22,738,237.92	22,738,237.92
开发支出				

商誉				
长期待摊费用	38,290.58	38,290.58	55,983.13	55,983.13
递延所得税资产	1,060,232.82	1,060,232.82	2,315,816.89	2,315,816.89
其他非流动资产				
非流动资产合计	196,569,710.88	204,563,456.63	202,958,185.79	210,946,630.54
资产总计	591,959,364.34	599,905,969.50	565,617,904.50	573,553,710.93
流动负债：				
短期借款			20,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	9,179,525.00	9,179,525.00	18,017,216.40	18,017,216.40
应付账款	26,504,424.48	26,504,424.48	29,587,033.29	29,587,033.29
预收款项	1,643,324.05	1,643,324.05	3,323,240.86	3,323,240.86
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬			282,309.65	282,309.65
应交税费	2,650,400.70	2,650,370.70	-799,139.15	-799,169.15
应付利息				
应付股利				
其他应付款	327,308.28	9,527,308.28	1,314,006.74	10,514,006.74
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债			10,618,045.75	10,618,045.75
流动负债合计	40,304,982.51	49,504,952.51	82,342,713.54	91,542,683.54
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	675,424.92	675,424.92	1,184,718.00	1,184,718.00
其他非流动负债	4,444,592.92	4,444,592.92		
非流动负债合计	5,120,017.84	5,120,017.84	1,184,718.00	1,184,718.00
负债合计	45,425,000.35	54,624,970.35	83,527,431.54	92,727,401.54
所有者权益（或股东权益）：				

实收资本（或股本）	293,760,000.00	293,760,000.00	293,760,000.00	293,760,000.00
资本公积	17,347,816.47	17,347,816.47	17,347,816.47	17,347,816.47
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	38,561,022.32	38,561,022.32	29,177,953.34	29,177,953.34
一般风险准备				
未分配利润	195,014,852.23	195,612,160.36	139,951,870.44	140,540,539.58
外币报表折算差额				
归属于上市公司股东权益合计	544,683,691.02	545,280,999.15	480,237,640.25	480,826,309.39
少数股东权益	1,850,672.97		1,852,832.71	
所有者权益合计	546,534,363.99	545,280,999.15	482,090,472.96	480,826,309.39
负债和所有者权益总计	591,959,364.34	599,905,969.50	565,617,904.50	573,553,710.93

法定代表人：钱元宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

利 润 表

编制单位：恒宝股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	425,082,649.01	425,082,649.01	374,592,832.21	366,356,289.86
其中：营业收入	425,082,649.01	425,082,649.01	374,592,832.21	366,356,289.86
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	336,096,069.06	336,085,270.33	297,101,533.52	283,394,279.07
其中：营业成本	271,625,284.55	271,625,284.55	227,234,791.48	220,652,671.59
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,876,521.26	2,876,521.26	2,012,999.22	2,825,524.35
销售费用	31,551,964.96	31,551,964.96	29,035,945.02	26,903,028.69
管理费用	31,319,575.31	31,308,986.31	41,472,302.70	35,784,263.85
财务费用	-1,481,126.25	-1,481,335.98	-4,298,194.08	-3,688,573.99
资产减值损失	203,849.23	203,849.23	1,643,689.18	917,364.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				

投资收益（损失以“-”号填列）			-181,310.40	13,016,226.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,986,579.95	88,997,378.68	77,309,988.29	95,978,236.99
加：营业外收入	19,879,944.43	19,879,944.43	19,784,594.28	19,784,594.28
减：营业外支出	1,016,027.57	1,016,027.57	3,247,776.58	3,247,776.58
其中：非流动资产处置损失			1,654.55	1,654.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,850,496.81	107,861,295.54	93,846,805.99	112,515,054.69
减：所得税费用	14,030,605.78	14,030,605.78	17,387,636.24	17,385,643.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	93,819,891.03	93,830,689.76	76,459,169.75	95,129,411.29
归属于上市公司股东的净利润	93,822,050.77	93,830,689.76	81,163,235.33	95,129,411.29
少数股东损益	-2,159.74		-4,704,065.58	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3194	0.3194	0.2763	0.3238
（二）稀释每股收益	0.3194	0.3194	0.2763	0.3238
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	93,819,891.03	93,830,689.76	76,459,169.75	95,129,411.29
归属于上市公司股东的综合收益总额	93,822,050.77		81,163,235.33	
归属于少数股东的综合收益总额	-2,159.74		-4,704,065.58	

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

现金流量表

编制单位：恒宝股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	477,180,862.50	477,180,862.50	419,075,379.38	416,081,835.00
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				

保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	6,085,840.65	6,085,840.65	7,514,404.96	7,514,404.96
收到其他与经营活动有关的现金	30,144,280.11	30,144,167.23	14,436,641.07	13,779,046.90
经营活动现金流入小计	513,410,983.26	513,410,870.38	441,026,425.41	437,375,286.86
购买商品、接受劳务支付的现金	322,301,797.98	322,301,797.98	281,906,825.06	255,089,875.78
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	41,666,326.61	41,666,326.61	57,241,825.65	53,401,165.40
支付的各项税费	36,038,438.56	36,038,408.56	51,748,861.52	50,748,465.38
支付其他与经营活动有关的现金	33,682,715.33	33,677,134.72	66,758,299.38	42,879,048.30
经营活动现金流出小计	433,689,278.48	433,683,667.87	457,655,811.61	402,118,554.86
经营活动产生的现金流量净额	79,721,704.78	79,727,202.51	-16,629,386.20	35,256,732.00
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	26,250,000.00	26,250,000.00		26,250,000.00
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	711,782.31	711,782.31	35,150.00	35,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-1,765,866.04	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	26,961,782.31	26,961,782.31	-1,730,716.04	26,285,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,304,286.84	19,304,286.84	47,129,391.75	46,078,900.12
投资支付的现金				25,400,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	19,304,286.84	19,304,286.84	47,129,391.75	71,478,900.12
投资活动产生的现金流量净额	7,657,495.47	7,657,495.47	-48,860,107.79	-45,193,750.12
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			8,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			8,600,000.00	
取得借款收到的现金			70,000,000.00	70,000,000.00

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			78,600,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,823,618.61	29,823,618.61	41,537,100.00	41,537,100.00
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				
筹资活动现金流出小计	49,823,618.61	49,823,618.61	121,537,100.00	121,537,100.00
筹资活动产生的现金流量净额	-49,823,618.61	-49,823,618.61	-42,937,100.00	-51,537,100.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-114,232.06	-114,232.06		
五、现金及现金等价物净增加额	37,441,349.58	37,446,847.31	-108,426,593.99	-61,474,118.12
加：期初现金及现金等价物余额	154,968,342.68	154,915,704.36	263,394,936.67	216,389,822.48
六、期末现金及现金等价物余额	192,409,692.26	192,362,551.67	154,968,342.68	154,915,704.36

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

合并所有者权益变动表

编制单位：恒宝股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	293,760,000.00	17,347,816.47			29,177,953.34	139,951,870.44		1,852,832.71	482,090,472.96
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	293,760,000.00	17,347,816.47			29,177,953.34	139,951,870.44		1,852,832.71	482,090,472.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,383,068.98	55,062,981.79		-2,159.74	64,443,891.03
（一）净利润						93,822,050.77		-2,159.74	93,819,891.03
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						93,822,050.77		-2,159.74	93,819,891.03
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					9,383,068.98	-38,759,068.98			-29,376,000.00
1. 提取盈余公积					9,383,068.98	-9,383,068.98			
2. 对所有者（或股东）的分配						-29,376,000.00			-29,376,000.00
3. 其他									
（五）所有者权益内部结转									

1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	293,760,000.00	17,347,816.47			38,561,022.32	195,014,852.23		1,850,672.97	546,534,363.99

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：恒宝股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项 目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	195,840,000.00	115,267,816.47			19,665,012.21	107,469,576.24		21,612,985.39	459,855,390.31
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	195,840,000.00	115,267,816.47			19,665,012.21	107,469,576.24		21,612,985.39	459,855,390.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	97,920,000.00	-97,920,000.00			9,512,941.13	32,482,294.20		-19,760,152.68	22,235,082.65
（一）净利润						81,163,235.33		-4,704,065.58	76,459,169.75
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						81,163,235.33		-4,704,065.58	76,459,169.75
（三）所有者投入和减少资本								-15,056,087.10	-15,056,087.10
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-15,056,087.10	-15,056,087.10
（四）利润分配					9,512,941.13	-48,680,941.13			-39,168,000.00
1. 提取盈余公积					9,512,941.13	-9,512,941.13			
2. 对所有者（或股东）的分配						-39,168,000.00			-39,168,000.00

3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	97,920,000.00	-97,920,000.00							
1. 资本公积转增资本 (或股本)	97,920,000.00	-97,920,000.00							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	293,760,000.00	17,347,816.47			29,177,953.34	139,951,870.44		1,852,832.71	482,090,472.96

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

母公司所有者权益变动表

编制单位：恒宝股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项 目	本期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	293,760,000.00	17,347,816.47			29,177,953.34	140,540,539.58	480,826,309.39
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	293,760,000.00	17,347,816.47			29,177,953.34	140,540,539.58	480,826,309.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,383,068.98	55,071,620.78	64,454,689.76
（一）净利润						93,830,689.76	93,830,689.76
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						93,830,689.76	93,830,689.76
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					9,383,068.98	-38,759,068.98	-29,376,000.00
1. 提取盈余公积					9,383,068.98	-9,383,068.98	
2. 对所有者（或股东）的分配						-29,376,000.00	-29,376,000.00
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							

4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	293,760,000.00	17,347,816.47			38,561,022.32	195,612,160.36	545,280,999.15

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

母公司所有者权益变动表(续)

编制单位：恒宝股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项 目	上年同期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	195,840,000.00	115,267,816.47			19,665,012.21	94,092,069.42	424,864,898.10
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	195,840,000.00	115,267,816.47			19,665,012.21	94,092,069.42	424,864,898.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	97,920,000.00	-97,920,000.00			9,512,941.13	46,448,470.16	55,961,411.29
（一）净利润						95,129,411.29	95,129,411.29
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						95,129,411.29	95,129,411.29
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					9,512,941.13	-48,680,941.13	-39,168,000.00
1. 提取盈余公积					9,512,941.13	-9,512,941.13	
2. 对所有者（或股东）的分配						-39,168,000.00	-39,168,000.00
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转	97,920,000.00	-97,920,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	97,920,000.00	-97,920,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							

4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	293,760,000.00	17,347,816.47			29,177,953.34	140,540,539.58	480,826,309.39

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

财务报表附注

恒宝股份有限公司 二〇〇九年度财务报表附注

一、 公司基本情况

恒宝股份有限公司前身是江苏恒宝实业发展有限公司，经江苏省人民政府于 2000 年 9 月 28 日以苏政复[2000]187 号文批准依法整体变更为江苏恒宝股份有限公司，设立时股本为人民币 4,000 万元，由钱云宝等 7 位自然人共同发起设立。公司于 2000 年 9 月 28 日取得江苏省工商行政管理局核发注册号为 320000000038812 的企业法人营业执照。2007 年公司更名为恒宝股份有限公司。

根据 2004 年 7 月 9 日公司 2004 年第一次临时股东大会决议，原股东张义荣、徐钦鸿、钱科文和陈玉涛将其持有公司的部分股权转让给江浩然、潘梅芳和曹志新。股权转让后公司注册资本仍为人民币 4,000 万元，钱云宝等 6 位自然人为股东。

根据公司 2004 年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经江苏省人民政府于 2005 年 6 月 24 日以苏政复（2005）45 号《关于同意江苏恒宝股份有限公司增资扩股批复》同意，公司将 2004 年度实际未分配利润，以 2004 年末 4,000 万元股本为基数按每 10 股送 8 股转增资本人民币 3,200 万元，变更后的注册资本为人民币 7,200 万元。股东仍为钱云宝等 6 位自然人。

根据公司 2005 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司将 2005 年度实际未分配利润，以 2005 年末 7,200 万元股本为基数按每 10 股送 2 股转增注册资本人民币 1,440 万元，变更后的注册资本为人民币 8,640 万元。股东仍为钱云宝等 6 位自然人。

根据公司 2005 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]157 号文核准，公司于 2006 年 12 月 25 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）人民币 2,880 万股，变更后的注册资本为人民币 11,520 万元。公司于 2007 年 1 月 10 日在深圳证券交易所上市，股票代码：002104。

根据公司 2006 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 7 股的比例转增股本，转增基准日期为 2006 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 19,584 万元。

根据公司 2007 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 5 股的比例转增股本，转增基准日期为 2007 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 29,376 万元。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 29,376 万股，公司注册资本为人民币 29,376 万元，经营范围为：磁卡、IC 卡、电子标签、票证、票据、电脑票据、磁卡存折、

密码信封的印制、制造。制图纸、IC 卡读写机具、电子信息设备及产品、办公自动化设备及产品（卫星地面接收设施除外）的开发、制造，承接各类信息系统集成工程及技术服务（以上范围国家有专项规定的办理审批手续取得资质后经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

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

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、合并所有者权益变动表的影响。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。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（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；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、预付账款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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) 应收款项坏账准备的计提方法

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可回收金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

年末对于单项金额重大的和金额虽不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试。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，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。

单项金额重大的应收款项的确认标准为：应收款项中欠款金额前三名。

年末对于单项金额非重大的应收款项，除合并范围内关联方应收款项不计提坏账准备外，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干类似信用风险特征的组合，采用账龄分析法计算估计减值损失，计提坏账准备。在对不同账龄组合确定其坏账准备计提标准时，公司将账龄达二年以上的组合认定为风险较大的组合。

根据以前年度与之相同或类似的，具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应收款项不同账龄组合坏账准备的计提比例。具体计提标准如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(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，按应享有或应分担的被投资单位实现的净损益份额确认投资收益，并调

整长期股权投资的账面价值。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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5	4.75-1.90
专用设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
通用设备	5	5	19.00

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。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

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

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（年）
土地使用权	50
计算机软件	5

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，本年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、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。

4、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。

5、内部研究开发项目开支的核算

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。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列资本化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。

开发阶段的支出，若不能满足上列资本化条件的，则计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

公司网络改造工程估计收益期为 5 年。

(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

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，依据已完工作的测量确定。

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。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	增值税应税项目收入	17
营业税	营业税应税项目收入	5
城市维护建设税	流转税应缴税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

(二) 税收优惠及批文

- 1、 公司根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25号文件《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》的相关规定，软件产品按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。
- 2、 公司经江苏省科学技术厅认定为高新技术企业（有效期至 2011 年 9 月），享受 15% 的企业所得税优惠税率。

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

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏恒宝智能识别技术有限公司	控股	丹阳	工业	1,000	电子标签生产等	800	80	80	是	185.07	14.93	740.27

(二) 合并范围发生变更的说明

本期公司合并范围未发生变更。

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	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			879,732.62			49,308.02
银行存款						
人民币			182,472,910.73			145,390,163.71
美元	869,470.74	6.8282	5,936,920.11	242,743.20	6.8346	1,659,052.67
欧元	16,344.51	9.7971	160,128.80	67,897.12	9.6590	655,818.28
小计			188,569,959.64			147,705,034.66
其他货币资金						
人民币			2,960,000.00			7,214,000.00
合 计			192,409,692.26			154,968,342.68

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,960,000.00	7,214,000.00
合 计	2,960,000.00	7,214,000.00

注：期末银行承兑汇票保证金流动性受限期限均短于 3 个月。

(二) 应收票据

应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,870,309.25	14,900,000.00
合 计	4,870,309.25	14,900,000.00

(三) 应收账款
1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				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	26,887,397.85	36.80	1,344,369.89	5.00	15,543,506.73	30.54	777,175.34	5.00
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	535,602.65	0.73	373,791.50	69.79	640,160.35	1.26	578,947.10	90.44
其他不重大应收账款	45,647,920.59	62.47	2,527,339.83	5.54	34,715,604.77	68.20	1,834,787.75	5.29
合计	73,070,921.09	100.00	4,245,501.22		50,899,271.85	100.00	3,190,910.19	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
联通兴业科贸有限公司	14,729,917.15	736,495.85	5.00	单独测试未减值
北京华虹集成电路设计有限责任公司	8,719,923.70	435,996.19	5.00	单独测试未减值
中国邮政储蓄银行辽宁省分行	3,437,557.00	171,877.85	5.00	单独测试未减值
合计	26,887,397.85	1,344,369.89		

3、 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：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3 年	323,622.30	60.42	161,811.15	122,426.50	19.12	61,213.25
3 年以上	211,980.35	39.58	211,980.35	517,733.85	80.88	517,733.85
合计	535,602.65	100.00	373,791.50	640,160.35	100.00	578,947.10

4、 本年度无核销应收账款。
5、 期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、 期末应收账款中无应收关联方款项。
7、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
联通兴业科贸有限公司	非关联方	14,729,917.15	一年以内	20.16
北京华虹集成电路设计有限责任公司	非关联方	8,719,923.70	一年以内	11.93
中国邮政储蓄银行辽宁省分行	非关联方	3,437,557.00	一年以内	4.70
中国电信股份有限公司江苏分公司	非关联方	2,812,051.30	一年以内	3.85
中国邮政储蓄银行江苏省分行	非关联方	2,044,330.00	一年以内	2.80
合计		31,743,779.15		43.44

(四) 其他应收款
1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				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	1,150,000.00	19.85	57,500.00	5.00	47,050,000.00	90.61	1,040,000.00	2.21
单项金额不 重大但按信 用风险特征 组合后该组 合的风险较 大的其他应 收款	552,779.96	9.54	394,725.55	71.41	236,671.14	0.46	235,921.14	99.68
其他不重大 其他应收款	4,091,933.92	70.61	326,856.01	7.99	4,638,331.60	8.93	353,902.22	7.63
合计	5,794,713.88	100.00	779,081.56		51,925,002.74	100.00	1,629,823.36	

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
江阴市财政国库集中支付中 心	500,000.00	25,000.00	5.00	单独测试未减值
贵州省农村信用社联合社	450,000.00	22,500.00	5.00	单独测试未减值
江苏省国际招标公司	200,000.00	10,000.00	5.00	单独测试未减值
合计	1,150,000.00	57,500.00		

3、 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：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2-3 年	316,108.82	57.19	158,054.41	1,500.00	0.63	750.00
3 年以上	236,671.14	42.81	236,671.14	235,171.14	99.37	235,171.14
合计	552,779.96	100.00	394,725.55	236,671.14	100.00	235,921.14

4、 本年度无核销的其他应收款。
5、 期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、 期末其他应收款中无应收关联方款项。
7、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
江阴市财政国库集中支付中心	非关联方	500,000.00	一年以内	8.63	投标保证金
贵州省农村信用社联合社	非关联方	450,000.00	一年以内	7.77	投标保证金
江苏省国际招标公司	非关联方	200,000.00	一年以内	3.45	投标保证金
丹阳市新区航空服务有限公司	非关联方	197,247.50	一年以内	3.40	押金
北京金融街第一太平戴维斯物业管理有限公司	非关联方	166,515.80	一年以内	2.87	押金
合计		1,513,763.30		26.12	

(五) 预付款项
1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	43,788,641.70	98.13	34,903,066.95	97.11
1 至 2 年	712,788.74	1.60	940,870.00	2.62
2 至 3 年	22,600.00	0.05	20.01	0.00
3 年以上	98,296.97	0.22	98,276.96	0.27
合计	44,622,327.41	100.00	35,942,233.92	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏亚塑科技有限公司	非关联方	8,399,775.11	一年以内	采购预付款
江阴中卡新材料有限公司	非关联方	6,310,416.00	一年以内	采购预付款
江阴市广信防伪印刷有限公司	非关联方	6,015,112.31	一年以内	采购预付款
南京银丰纸业有限公司	非关联方	5,870,000.00	一年以内	采购预付款
江苏省对外经贸股份有限公司	非关联方	5,138,037.53	一年以内	采购预付款
合计		31,733,340.95		

3、 期末预付款项中无预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、 期末预付账款中无预付关联方款项。

(六) 存货
存货分类

项目	期末余额			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	41,924,958.38		41,924,958.38	32,222,376.98		32,222,376.98
周转材料	168,512.30		168,512.30	232,166.54		232,166.54
在产品	7,362,139.64		7,362,139.64	5,479,880.08		5,479,880.08
库存商品	30,190,662.03		30,190,662.03	20,911,177.47		20,911,177.47
合计	79,646,272.35		79,646,272.35	58,845,601.07		58,845,601.07

(七) 固定资产原价及累计折旧
固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	311,316,468.81	16,574,850.96	5,782,185.00	322,109,134.77
其中：房屋及建筑物	107,030,842.27	607,995.00		107,638,837.27
专用设备	188,877,922.76	12,953,391.61	4,579,500.00	197,251,814.37
运输设备	4,028,761.18	761,168.62	148,439.00	4,641,490.80
通用设备	11,378,942.60	2,252,295.73	1,054,246.00	12,576,992.33
二、累计折旧合计：	133,468,320.96	23,315,140.36	5,311,401.14	151,472,060.18
其中：房屋及建筑物	25,513,739.14	4,150,583.69		29,664,322.83
专用设备	99,935,091.46	17,435,215.91	4,235,768.81	113,134,538.56
运输设备	2,171,258.53	495,983.25	930,820.44	1,736,421.34
通用设备	5,848,231.83	1,233,357.51	144,811.89	6,936,777.45
三、固定资产账面净值合计	177,848,147.85	16,574,850.96	23,785,924.22	170,637,074.59
其中：房屋及建筑物	81,517,103.13	607,995.00	4,150,583.69	77,974,514.44
专用设备	88,942,831.30	12,953,391.61	17,778,947.10	84,117,275.81
运输设备	1,857,502.65	761,168.62	-286,398.19	2,905,069.46
通用设备	5,530,710.77	2,252,295.73	2,142,791.62	5,640,214.88
四、固定资产账面价值合计	177,848,147.85	16,574,850.96	23,785,924.22	170,637,074.59
其中：房屋及建筑物	81,517,103.13	607,995.00	4,150,583.69	77,974,514.44
专用设备	88,942,831.30	12,953,391.61	17,778,947.10	84,117,275.81
运输设备	1,857,502.65	761,168.62	-286,398.19	2,905,069.46
通用设备	5,530,710.77	2,252,295.73	2,142,791.62	5,640,214.88

本期折旧额 23,315,140.36 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

本年年末无已抵押的固定资产。

(八) 无形资产

无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	24,752,335.56	2,729,435.88		27,481,771.44
(1).土地使用权	23,850,767.74			23,850,767.74
(2).专有技术	478,000.00			478,000.00
(3).计算机软件	330,929.82	2,729,435.88		3,060,365.70
(4).其他	92,638.00			92,638.00
2、累计摊销合计	2,014,097.64	633,560.91		2,647,658.55
(1).土地使用权	1,307,835.56	491,168.04		1,799,003.60
(2).专有技术	478,000.00			478,000.00
(3).计算机软件	172,171.95	128,245.23		300,417.18
(4).其他	56,090.13	14,147.64		70,237.77
3、无形资产账面净值合计	22,738,237.92	2,729,435.88	633,560.91	24,834,112.89
(1).土地使用权	22,542,932.18		491,168.04	22,051,764.14
(2).专有技术				
(3).计算机软件	158,757.87	2,729,435.88	128,245.23	2,759,948.52
(4).其他	36,547.87		14,147.64	22,400.23
4、无形资产账面价值合计	22,738,237.92	2,729,435.88	633,560.91	24,834,112.89
(1).土地使用权	22,542,932.18		491,168.04	22,051,764.14
(2).专有技术				
(3).计算机软件	158,757.87	2,729,435.88	128,245.23	2,759,948.52
(4).其他	36,547.87		14,147.64	22,400.23

本期摊销额 633,560.91 元。

注 1：期末无用于抵押或担保的无形资产。

注 2：公司于 2008 年购入江苏丹阳云阳镇横塘东马场村 2 组 10.08 亩土地，已于 2008 年内支付全部土地出让金，并开始摊销。截至 2009 年末该土地使用权证尚未办妥。

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
网络改造工程	55,983.13		17,692.55		38,290.58

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	753,687.41	723,110.03
递延收益	306,545.41	1,592,706.86
小 计	1,060,232.82	2,315,816.89
递延所得税负债：		
固定资产折旧	675,424.92	1,184,718.00
小计	675,424.92	1,184,718.00

2、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	5,024,582.78
递延收益	2,043,636.08
固定资产折旧	-4,502,832.77
合计	2,565,386.09

(十一) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	4,820,733.55	203,849.23			5,024,582.78

(十二) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款		10,000,000.00
信用借款		10,000,000.00
合计		20,000,000.00

(十三) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,179,525.00	18,017,216.40

(十四) 应付账款

1、

项目	期末余额	年初余额
应付购货款	26,504,424.48	29,587,033.29

2、 期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、 期末余额中无欠关联方款项。

(十五) 预收账款

1、

项目	期末余额	年初余额
预收订货款	1,643,324.05	3,323,240.86

2、 期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、 期末余额中无预收关联方款项。

(十六) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		24,768,638.32	24,768,638.32	
(2) 职工福利费		686,653.28	686,653.28	
(3) 社会保险费		5,586,226.97	5,586,226.97	
其中：医疗保险费		1,146,320.45	1,146,320.45	
基本养老保险费		3,922,685.26	3,922,685.26	
失业保险费		431,124.77	431,124.77	
工伤保险费		86,096.49	86,096.49	
(4) 住房公积金		2,158,958.29	2,158,958.29	
(5) 工会经费和职工教育经费	282,309.65	370,934.30	653,243.95	
合计	282,309.65	33,571,411.16	33,853,720.81	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,018,278.87	-1,493,008.23
企业所得税	1,100,721.63	594,484.18
个人所得税	144,306.46	51,769.84
城市维护建设税	237,156.40	6,075.27
印花税	14,419.40	38,068.20
教育费附加	135,517.94	3,471.59
合计	2,650,400.70	-799,139.15

(十八) 其他应付款

1、

	期末余额	年初余额
	327,308.28	1,314,006.74

2、 期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、 期末余额中无欠关联方款项。
(十九) 其他流动负债
递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期转出(注)	期末余额
信产厅项目(IC卡)	149,366.67		149,366.67	
科技厅项目(智能IC卡)	4,850,114.92		4,850,114.92	
信产部项目(金融IC卡)	325,000.00		325,000.00	
信产厅项目(3G)	144,827.59		144,827.59	
信产部项目(TD-SCDMA)	601,472.39		601,472.39	
国家发改委(安全产品)	1,293,087.86		1,293,087.86	
省信产厅(VPN)	754,176.32		754,176.32	
工信部(签章安全软件)	1,500,000.00		1,500,000.00	
工信部(移动存储设备)	1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	10,618,045.75		10,618,045.75	

注：由于递延收益涉及项目受益期均长于 1 年，本年财务报表转入“其他非流动负债”报表项目列报。

(二十) 其他非流动负债
递延收益：

项目	年初余额	本年转入	本期增加	本期结转	期末余额
信产厅项目(IC卡)		149,366.67		149,366.67	
科技厅项目(智能IC卡)		4,850,114.92	90,000.00	3,608,535.95	1,331,578.97
信产部项目(金融IC卡)		325,000.00		150,000.00	175,000.00
信产厅项目(3G)		144,827.59		62,068.96	82,758.63
信产部项目(TD-SCDMA)		601,472.39		386,134.97	215,337.42
国家发改委(安全产品)		1,293,087.86		1,177,884.30	115,203.56
省信产厅(VPN)		754,176.32		592,778.28	161,398.04
工信部(签章安全软件)		1,500,000.00		1,306,538.15	193,461.85
工信部(移动存储设备)		1,000,000.00		857,281.63	142,718.37
省信产厅(业务终端系统)			7,000,000.00	5,170,493.35	1,829,506.65
工信部(统一桌面安全系统)			1,000,000.00	802,370.57	197,629.43

项目	年初余额	本年转入	本期增加	本期结转	期末余额
合计		10,618,045.75	8,090,000.00	14,263,452.83	4,444,592.92

其他非流动负债的说明：本年转入系由“其他流动负债”项目转入本项目列报，本年增加系实际收到政府项目补贴金额，本年结转系按照相关会计准则本年应结转营业外收入的政府补助金额。

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）		期末余额
		限售股转流通	小计	
1. 有限售条件股份	110,160,000.00	-22,032,000.00	-22,032,000.00	88,128,000.00
其他内资持股	110,160,000.00	-22,032,000.00	-22,032,000.00	88,128,000.00
其中：				
境内自然人持股	110,160,000.00	-22,032,000.00	-22,032,000.00	88,128,000.00
有限售条件股份合计	110,160,000.00	-22,032,000.00	-22,032,000.00	88,128,000.00
2. 无限售条件流通股	183,600,000.00	22,032,000.00	22,032,000.00	205,632,000.00
人民币普通股	183,600,000.00	22,032,000.00	22,032,000.00	205,632,000.00
无限售条件流通股合计	183,600,000.00	22,032,000.00	22,032,000.00	205,632,000.00
合计	293,760,000.00			293,760,000.00

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）	16,436,900.00			16,436,900.00
2. 其他资本公积	910,916.47			910,916.47
合计	17,347,816.47			17,347,816.47

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	29,177,953.34	9,383,068.98		38,561,022.32
合 计	29,177,953.34	9,383,068.98		38,561,022.32

盈余公积说明：根据公司法和本公司章程的规定，并经 2010 年 4 月 14 日董事会决议，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

(二十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
年初未分配利润	139,951,870.44	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	93,822,050.77	
减： 提取法定盈余公积	9,383,068.98	10.00
应付普通股股利	29,376,000.00	每 10 股派 1 元（注）
期末未分配利润	195,014,852.23	

注：公司于 2009 年 4 月 20 日召开 2008 年度股东大会，经股东大会审议并批准，实施 2008 年度的利润分配。

(二十五) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	423,834,950.91	374,216,440.70
其他业务收入	1,247,698.10	376,391.51
营业成本	271,625,284.55	227,234,791.48

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

(1) 工业	423,834,950.91	270,719,883.35	365,980,698.35	220,601,967.95
(2) 信息系统集成 及技术服务			8,235,742.35	6,582,119.89
合计	423,834,950.91	270,719,883.35	374,216,440.70	227,184,087.84

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏地区	423,834,950.91	270,719,883.35	365,989,698.35	220,606,217.38
北京地区			8,226,742.35	6,577,870.46
合计	423,834,950.91	270,719,883.35	374,216,440.70	227,184,087.84

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
联通兴业科贸有限公司	62,714,466.99	14.75
北京华虹集成电路设计有限责 任公司	37,114,569.95	8.73
Pt.aprillia professional technology	11,459,094.64	2.70
上海贝岭股份有限公司	8,592,942.90	2.02
中国电信股份有限公司江苏分 公司	8,165,744.59	1.92
合计	128,046,819.07	30.12

(二十六) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准 (%)
营业税	18,900.00	-735,201.46	5

城市维护建设税	1,818,486.25	1,745,566.45	7
教育费附加	1,039,135.01	1,002,634.23	3
合计	2,876,521.26	2,012,999.22	

(二十七) 投资收益

投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-181,310.40

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	203,849.23	1,643,689.18

(二十九) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	447,618.61	2,369,100.00
减：利息收入	2,044,280.11	7,358,709.86
汇兑损益	114,232.06	511,150.80
其他	1,303.19	180,264.98
合计	-1,481,126.25	-4,298,194.08

(三十) 营业外收入

1、

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	260,989.46	7,960.20

其中：处置固定资产利得	260,989.46	7,960.20
政府补助	19,608,954.97	19,417,702.87
其他	10,000.00	358,931.21
合计	19,879,944.43	19,784,594.28

2、 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还	5,345,502.14	7,306,362.04
财政补贴	14,263,452.83	12,111,340.83
合计	19,608,954.97	19,417,702.87

营业外收入的说明：

政府补助中包含递延收益转入金额 14,263,452.83 元（详见附注五/（二十）），增值税即征即退返还 5,345,502.14 元。

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	19,991.01	1,654.55
其中：固定资产处置损失	19,991.01	1,654.55
综合基金		1,674,714.35
对外捐赠	546,000.00	1,380,000.00
其中：公益性捐赠支出	546,000.00	1,380,000.00
罚款滞纳金支出	203.76	7.68
其他	449,832.80	191,400.00
合计	1,016,027.57	3,247,776.58

(三十二) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,284,314.79	20,732,068.18
递延所得税调整	746,290.99	-3,344,431.94
合计	14,030,605.78	17,387,636.24

(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

	本期发生额	上期发生额
基本每股收益	0.32	0.28
稀释每股收益	0.32	0.28

1、 基本每股收益

基本每股收益= $P \div S$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

公司本年度股份总额未发生变化，因此：

基本每股收益= $P \div S_0$

$$= 93,822,050.77 \div 293,760,000$$

$$= 0.32 \text{ 元/股}$$
2、 稀释每股收益

稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 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。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

公司截至本年末不存在具有稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益一致，均为 0.32 元/股。

(三十四) 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	本期金额
收回 08 年镇政府借款	20,000,000.00
财政补贴	8,090,000.00
利息收入	2,044,280.11
营业外收入	10,000.00
合 计	30,144,280.11

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售费用支出	18,769,590.85
管理费用支出	11,987,526.63
营业外支出	996,036.56
其他	1,929,561.29
合 计	33,682,715.33

(三十五) 现金流量表补充资料
1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	93,822,050.77	81,163,235.33
加：少数股东本期损益	-2,159.74	-4,704,065.58
资产减值损失	203,849.23	1,643,689.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,315,140.36	20,902,004.66
无形资产摊销	633,560.91	644,253.29
长期待摊费用摊销	17,692.55	20,662.08
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）	-240,998.45	-6,305.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	561,850.67	2,369,100.00
投资损失（收益以“-”号填列）		181,310.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,255,584.07	-1,452,840.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-509,293.08	-1,891,591.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,800,671.28	-12,330,973.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,067,197.22	-99,005,461.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,532,295.99	-4,162,402.77
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	79,721,704.78	-16,629,386.20
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	192,409,692.26	154,968,342.68
减：现金的年初余额	154,968,342.68	263,394,936.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	37,441,349.58	-108,426,593.99

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	192,409,692.26	154,968,342.68
其中：库存现金	879,732.62	49,308.02
可随时用于支付的银行存款	188,569,959.64	147,705,034.66
可随时用于支付的其他货币资金	2,960,000.00	7,214,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	192,409,692.26	154,968,342.68

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) 本企业的母公司情况

本企业的第一大股东系自然人钱云宝先生，钱云宝先生对本企业的持股比例和表决权比例均为 30%。

钱云宝先生目前任本公司董事长。

(二) 本企业的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏恒宝智能识别技术有限公司	控股	有限责任	江苏	江浩然	工业	1,000.00	80	80	78029074-9

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
江浩然	持有本公司 5% 以上股份	自然人
恒融投资控股有限公司	由江浩然实际控制	681952858

注：恒融投资控股有限公司系持有本公司 5% 以上股份的自然人江浩然实际控制的企业，2008 年度曾与该公司发生关联方交易事项，并产生 2008 年 12 月 31 日本公司应收该公司 2,625 万元股权转让款。本年度该款项已全额收回，并未发生新的关联方交易事项。

(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、 公司本年度未发生其他关联交易事项。
- 3、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款			
	恒融投资控股有限公司		2,625.00

七、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、 承诺事项
重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

公司 2010 年 2 月 8 日召开 2010 年第一次临时股东大会，审议并通过了以下议案：

1、《关于变更部分募集资金投向暨设立新加坡子公司的议案》

涉及募集资金投向变更金额人民币 1,500 万元，目前尚未实际实施。

2、《关于变更部分募集资金投向暨收购北京东方英卡数字信息技术有限公司的议案》

涉及募集资金投向变更金额人民币 1,000 万元，目前尚未实际实施。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2010 年 4 月 14 日公司第四届董事会第二次会议决议，2009 年度利润分配预案为：以公司 2009 年末股本 293,760,000 股为基数，拟向全体股东实施每 10 股送红股 5 股并派现金股利 0.56 元（含税）。

十、其他重要事项说明

公司本年度无需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种类	期末余额				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	26,887,397.85	36.80	1,344,369.89	5.00	15,543,506.73	30.54	777,175.34	5.00
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	535,602.65	0.73	373,791.50	69.79	640,160.35	1.26	578,947.10	90.44
其他不重大应收账款	45,647,920.59	62.47	2,527,339.83	5.54	34,715,604.77	68.20	1,834,787.75	5.29
合计	73,070,921.09	100.00	4,245,501.22		50,899,271.85	100.00	3,190,910.19	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
联通兴业科贸有限公司	14,729,917.15	736,495.85	5.00	单独测试未减值
北京华虹集成电路设计有限责任公司	8,719,923.70	435,996.19	5.00	单独测试未减值
中国邮政储蓄银行辽宁省分行	3,437,557.00	171,877.85	5.00	单独测试未减值
合计	26,887,397.85	1,344,369.89		

3、 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：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2-3 年	323,622.30	60.42	161,811.15	122,426.50	19.12	61,213.25
3 年以上	211,980.35	39.58	211,980.35	517,733.85	80.88	517,733.85
合计	535,602.65	100.00	373,791.50	640,160.35	100.00	578,947.10

4、 本报告期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。
5、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
联通兴业科贸有限公司	非关联方	14,729,917.15	一年以内	20.16
北京华虹集成电路设计有限责任公司	非关联方	8,719,923.70	一年以内	11.93
中国邮政储蓄银行辽宁省分行	非关联方	3,437,557.00	一年以内	4.70
中国电信股份有限公司江苏分公司	非关联方	2,812,051.30	一年以内	3.85
中国邮政储蓄银行江苏省分行	非关联方	2,044,330.00	一年以内	2.80

(二) 其他应收款
1、 其他应收款

种类	期末余额				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	1,150,000.00	19.85	57,500.00	5.00	47,050,000.00	90.61	1,040,000.00	2.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	552,779.96	9.54	394,725.55	71.41	236,671.14	0.46	235,921.14	99.68
其他不重大其他应收款	4,091,933.92	70.61	326,856.01	7.99	4,638,331.60	8.93	353,902.22	7.63
合计	5,794,713.88	100.00	779,081.56		51,925,002.74	100.00	1,629,823.36	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
江阴市财政国库集中支付中心	500,000.00	25,000.00	5.00	单独测试未减值
贵州省农村信用社联合社	450,000.00	22,500.00	5.00	单独测试未减值
江苏省国际招标公司	200,000.00	10,000.00	5.00	单独测试未减值
合计	1,150,000.00	57,500.00		

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：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2-3 年	316,108.82	57.19	158,054.41	1,500.00	0.63	750.00
3 年以上	236,671.14	42.81	236,671.14	235,171.14	99.37	235,171.14
合计	552,779.96	100.00	394,725.55	236,671.14	100.00	235,921.14

3、 本报告期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。

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	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(%)
江阴市财政国库集中支付中心	非关联方	投标保证金	500,000.00	一年以内	8.63
贵州省农村信用社联社	非关联方	投标保证金	450,000.00	一年以内	7.77
江苏省国际招标公司	非关联方	投标保证金	200,000.00	一年以内	3.45
丹阳市新区航空服务有限公司	非关联方	押金	197,247.50	一年以内	3.40
北京金融街第一太平戴维斯物业管理有限公司	非关联方	押金	166,515.80	一年以内	2.87

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江苏恒宝智能识别技术有限公司	权益法	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	80	80

注：该公司系根据公司募集资金项目“电子标签生产线建设”而设立的子公司，由于募集资金项目尚未开始建设，因此该公司目前尚未开始生产经营。

(四) 营业收入及营业成本
1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	423,834,950.91	365,980,698.35
其他业务收入	1,247,698.10	375,591.51
营业成本	271,625,284.55	220,652,671.59

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	423,834,950.91	270,719,883.35	365,980,698.35	220,601,967.95

3、 主营业务（分地区）

地 区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江苏地区	423,834,950.91	270,719,883.35	365,980,698.35	220,601,967.95

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
联通兴业科贸有限公司	62,714,466.99	14.75
北京华虹集成电路设计有限责任公司	37,114,569.95	8.73
Pt.aprillia professional technology	11,459,094.64	2.70
上海贝岭股份有限公司	8,592,942.90	2.02
中国电信股份有限公司江苏分公司	8,165,744.59	1.92
合计	128,046,819.07	30.12

(五) 投资收益
投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		13,016,226.20

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	93,830,689.76	95,129,411.29
加：少数股东本期损益		
资产减值准备	203,849.23	917,364.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,309,839.36	20,419,596.24
无形资产摊销	633,560.91	622,316.45
长期待摊费用摊销	17,692.55	20,662.08
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）	-240,998.45	-6,305.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	561,850.67	2,369,100.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-13,016,226.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,255,584.07	-1,407,593.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-509,293.08	-1,891,591.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,800,671.28	-11,223,996.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,067,197.22	-63,381,158.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,532,295.99	6,705,153.35
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	79,727,202.51	35,256,732.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	192,362,551.67	154,915,704.36
减：现金的年初余额	154,915,704.36	216,389,822.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	37,446,847.31	-61,474,118.12

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	240,998.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-986,036.56	
所得税影响额	111,755.72	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-633,282.39	

注：公司财务报表“营业外收入”项目列示的“政府补助”均为与公司业务密切相关，并且在受益期内的各个会计年度均衡计入损益，因此该“政府补助”不属于公司非经常性损益。

(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（元）	
		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	18.31	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.43	0.32	0.32

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上年 金额）	变动比率 （%）	变动原因
应收账款	68,825,419.87	47,708,361.66	44.26	注 1
存货	79,646,272.35	58,845,601.07	35.35	注 2

注 1：报告期末应收账款比期初增加 44.26%，增加的金额为 2,111.70 万元，增加原因为：本报告期移动支付卡、金融 IC 卡等同比大幅增长，此类产品主要为新客户需要有相当比率的铺底赊销，增加了应收账款；营业收入同比增长 13.48% 也相应增加了应收账款；采用银行承兑汇票结算方式的业务有所减少也增加了应收账款，但公司的主要客户为通信、银行等大客户，应收帐款产生坏帐的风险较小。

注 2：报告期末存货比期初增加 35.35%，增加的金额为 2,080.07 万元，增加原因为：本报告期移动支付卡等 IC 卡等新产品同比大幅增长，此类新产品需要增加一定的芯片存货库存；营业收入同比增长 13.48% 也相应增加了存货；2009 年第 4 季度公司经过调研和论证对条带和纸张预期将有一定幅度的价格上涨，为控制采购成本增加了采购和库存；从 2009 年 4 季度芯片供应紧张，为保证及时交付订单增加了芯片采购和库存。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 4 月 14 日批准报出。

恒宝股份有限公司

二〇一〇年四月十四日

第十一节 备查文件

- 一、载有法定代表人、财务负责人、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。
- 四、载有董事长签名的2009年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

恒宝股份有限公司

董事长：

二〇一〇年四月十四日