



证券代码：002175

证券简称：广陆数测

公告编号：2010-05



桂林广陆数字测控股份有限公司

Guilin Guanglu Measuring Instrument Co., Ltd.

(广西壮族自治区桂林国家高新区五号区)

二〇〇九年年度报告

股票简称：广陆数测

股票代码：002175

披露日期：二〇一〇年四月二十四日



重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

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

3、所有董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、深圳市鹏城会计师事务所为本公司 2009 年度财务报告出具了深鹏所股审字 [2010]118 号。

5、公司负责人彭朋、主管会计工作负责人黄迪及会计机构负责人（会计主管人员）刘素萍声明：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 | 4 |
| 第二节 | 会计数据和业务数据摘要 | 6 |
| 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 | 12 |
| 第五节 | 公司治理结构 | 16 |
| 第六节 | 股东大会情况简介 | 23 |
| 第七节 | 董事会报告 | 24 |
| 第八节 | 监事会报告 | 42 |
| 第九节 | 重要事项 | 44 |
| 第十节 | 财务报告 | 51 |
| 第十一节 | 备查文件目录 | 121 |



第一节 公司基本情况简介

一、公司的法定中文名称： 桂林广陆数字测控股份有限公司

公司的法定英文名称： Guilin Guanglu Measuring Instrument Co., Ltd.

法定中文名称缩写： 广陆数测

法定英文名称缩写： 无

二、公司法定代表人： 彭朋

三、公司董事会秘书及其证券事务代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱。

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|--------|
| 姓名 | 黄艳 | 无 |
| 联系地址 | 桂林国家高新区五号区 | 无 |
| 电话 | 0773-5820465 | 无 |
| 传真 | 0773-5834866 | 无 |
| 电子信箱 | hy@guanglu.com.cn | 无 |

四、公司注册地址： 桂林市国家高新区五号区

公司办公地址： 桂林市国家高新区五号区

邮 政 编 码： 541004

公司国际互联网网址： www.guanglu.com.cn

电子信箱： gldmb@guanglu.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸： 证券时报 中国证券报

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址： 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司年度报告备置地点： 公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所： 深圳证券交易所

股票简称： 广陆数测

股票代码： 002175



七、公司首次注册日期：2001 年 12 月 29 日

公司最近一期变更注册登记日期：2009 年 12 月 3 日

公司注册地点：桂林市国家高新区五号区

企业法人营业执照注册号：（企）450300000002470

税务登记号码：450300198872823

组织机构代码：19887282-3

会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座七楼



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要业务数据摘要

单位：（人民币）元

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------------|---------------|
| 营业利润 | 3,382,566.28 |
| 利润总额 | 6,204,694.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,564,024.67 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,911,398.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,413,147.94 |

二、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 |
|------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 营业收入 | 115,116,829.14 | 152,406,436.42 | -24.47% | 146,692,108.41 |
| 利润总额 | 6,204,694.48 | 11,257,119.30 | -44.88% | 25,705,509.26 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,564,024.67 | 8,728,271.31 | -47.71% | 20,972,386.45 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,911,398.58 | 8,246,879.87 | -76.82% | 18,411,755.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,413,147.94 | 6,550,438.21 | 226.90% | 11,363,877.93 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年末 增减 (%) | 2007 年末 |
| 总资产 | 397,760,302.16 | 394,517,430.79 | 0.82% | 366,437,998.06 |
| 所有者权益 (或股东权益) | 258,925,256.38 | 254,016,225.85 | 1.93% | 258,639,917.37 |
| 股本 | 85,398,288.00 | 85,398,288.00 | - | 56,932,192.00 |



三、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） | 0.05 | 0.10 | -50.00% | 0.31 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.05 | 0.10 | -50.00% | 0.31 |
| 用最新股本计算的每股收益（元/股） | 0.05 | 0.10 | -50.00% | - |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.02 | 0.10 | -80.00% | 0.27 |
| 全面摊薄净资产收益率（%） | 1.76% | 3.44% | -1.68% | 8.11% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 1.78% | 3.40% | -1.62% | 15.76% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%） | 0.74% | 3.25% | -2.51% | 7.12% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 0.75% | 3.22% | -2.47% | 13.95% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.25 | 0.08 | 212.50% | 0.20 |
| | 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） | 3.03 | 2.97 | 2.02% | 4.54 |

四、扣除非经常性损益项目和涉及金额

单位：（人民币）元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|--------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,078,731.62 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,743,396.58 |
| 所得税影响额 | -169,502.11 |
| 合计 | 2,652,626.09 |



第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表

(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 | 47,406,062 | 55.51% | | | | -11,121,211 | -11,121,211 | 36,284,851 | 42.49% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 2,400,000 | 2.81% | | | | | | 2,400,000 | 2.81% |
| 3、其他内资持股 | 37,798,676 | 44.26% | | | | -9,319,364 | -9,319,364 | 28,479,312 | 33.35% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 1,800,000 | 2.11% | | | | -675,000 | -675,000 | 1,125,000 | 1.32% |
| 境内自然人持股 | 35,998,676 | 42.15% | | | | -8,644,364 | -8,644,364 | 27,354,312 | 32.03% |
| 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 | 7,207,386 | 8.44% | | | | -1,801,847 | -1,801,847 | 5,405,539 | 6.33% |
| 二、无限售条件股份 | 37,992,226 | 44.49% | | | | 11,121,211 | 11,121,211 | 49,113,437 | 57.51% |
| 1、人民币普通股 | 37,992,226 | 44.49% | | | | 11,121,211 | 11,121,211 | 49,113,437 | 57.51% |
| 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 | 85,398,288 | 100.00% | | | | | | 85,398,288 | 100.00% |

(二) 股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]285号文核准，公司首次公开发行股票不超过 1,450 万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众发行 1,450 万股，其中：网下配售 290 万股，网上定价发行 1,160 万股，发行价格为 11.09 元/股。本次发行后，公司总股本为 5693.2192 万股。



2、经深圳证券交易所《关于桂林广陆数字测控股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（深证上[2007]164 号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市，其中：本次公开发行中网上定价发行的 1,160 万股股票于 2007 年 10 月 12 日起上市交易；向网下询价对象配售的 290 万股股票锁定期为三个月，已于 2008 年 1 月 14 日起上市交易。

3、2008 年 5 月 5 日，经公司 2007 年度股东大会决议批准同意，公司以 2007 年末总股本 56,932,192 股为基数，用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 5 股，总股本增加至 85,398,288 股。转增后，公司注册资本变更为 85,398,288 元，变更后的注册资本经深圳市鹏程会计师事务所有限责任公司“深鹏所验字[2008]153 号”验资报告验证。

4、公司无内部职工股。

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 |
|----------------|------------|-------------|----------|-------------|---------|------------------|
| 彭朋 | 19,503,432 | 0 | 0 | 19,503,432 | 首发承诺、高管 | 2010 年 10 月 12 日 |
| 黄迪 | 7,850,880 | 0 | 0 | 7,850,880 | 首发承诺、高管 | 2010 年 10 月 12 日 |
| 深圳招商局科技投资有限公司 | 2,400,000 | 0 | 0 | 2,400,000 | 首发承诺 | 2010 年 10 月 12 日 |
| 北京佳源通汇科技发展有限公司 | 1,800,000 | 675,000 | 0 | 1,125,000 | 首发承诺 | 2010 年 10 月 12 日 |
| 刘素萍 | 4,324,794 | 1,081,198.5 | 0 | 3,243,595.5 | 首发承诺、高管 | — |
| 苏有息 | 2,882,592 | 720,648 | 0 | 2,161,944 | 首发承诺、高管 | — |
| 合计 | 38,761,698 | 2,476,847 | 0 | 36,284,852 | — | — |

三、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| | | | | | |
|--------------|--------|------|------|----------|----------|
| 股东总数 | 16,374 | | | | |
| 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 | 质押或冻结的股份 |



| | | | | 份数量 | 数量 |
|----------------------|---|-------------|------------|------------|----|
| 彭朋 | 境外自然人 | 22.84% | 19,503,432 | 19,503,432 | 0 |
| 黄迪 | 境内自然人 | 9.19% | 7,850,880 | 7,850,880 | 0 |
| 刘素萍 | 境内自然人 | 4.43% | 3,785,494 | 0 | 0 |
| 中国银行-招商行业领先股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 3.70% | 3,155,600 | 0 | 0 |
| 深圳市招商局科技投资有限公司 | 境内自然人 | 2.81% | 2,400,000 | 2,400,000 | 0 |
| 苏有息 | 国有法人 | 2.53% | 2,163,944 | 0 | 0 |
| 李晓东 | 境内自然人 | 2.09% | 1,786,032 | 0 | 0 |
| 梁亚辉 | 境内自然人 | 1.82% | 1,551,584 | 0 | 0 |
| 北京佳源通汇科技发展有限公司 | 境内非国有法人 | 1.47% | 1,255,000 | 0 | 0 |
| 施蕊 | 境内自然人 | 0.70% | 599,206 | 0 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | |
| 刘素萍 | | 3,785,494 | | 人民币普通股 | |
| 中国银行-招商行业领先股票型证券投资基金 | | 3,155,600 | | 人民币普通股 | |
| 苏有息 | | 2,163,944 | | 人民币普通股 | |
| 李晓东 | | 1,786,032 | | 人民币普通股 | |
| 梁亚辉 | | 1,551,584 | | 人民币普通股 | |
| 施蕊 | | 599,206 | | 人民币普通股 | |
| 裴斌 | | 440,000 | | 人民币普通股 | |
| 陈聪 | | 300,000 | | 人民币普通股 | |
| 宫达文 | | 284,052 | | 人民币普通股 | |
| 中融国际信托有限公司-戎意一号 | | 266,764 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东中，不存在关联关系或一致行动人，彭朋、黄迪、刘素萍和苏有息均在公司任职，其中彭朋为公司董事长、黄迪为公司副董事长兼总经理、刘素萍为公司财务总监、苏有息为公司监事会主席。公司前 10 名流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否为一行动人。 | | | | |

四、控股股东及实际控制人情况介绍

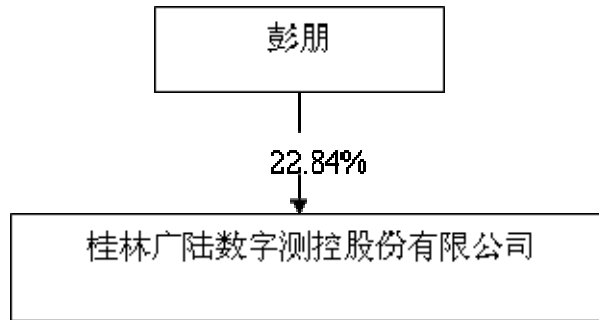
(一) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

彭朋先生，公司董事长，持有公司股份 1,950,3432 股，占公司总股本 22.84%，为公司第一大股东及实际控制人。除持有本公司股份外无其他控股或参股公司。

彭朋先生现年 60 岁，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号为 450303194910170058。彭朋先生多次获得桂林市先进工作者称号，多次被评为桂林市优秀企业家、桂林市优秀共产党员和桂林市劳动模范，现任桂林市人大代表、中国机床工

具工业协会数显分会理事长、全国量具量仪标准化技术委员会数显装置分技术委员会副主任委员。

(二) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、公司无其他持股 10%以上（含 10%）的股东



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

| 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 |
|-----|------------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|------|
| 彭朋 | 董事长 | 男 | 60 | 2008年05月05日 | 2011年05月05日 | 19,503,432 | 19,503,432 | |
| 黄迪 | 副董事长、总经理 | 男 | 60 | 2008年05月05日 | 2011年05月05日 | 7,850,880 | 7,850,880 | |
| 汤志平 | 董事 | 男 | 56 | 2008年05月05日 | 2011年05月05日 | 0 | 0 | |
| 陈固明 | 独立董事 | 男 | 63 | 2008年05月05日 | 2011年05月05日 | 0 | 0 | |
| 黄丽娟 | 独立董事 | 女 | 44 | 2008年09月01日 | 2011年05月05日 | 0 | 0 | |
| 苏有息 | 监事 | 男 | 58 | 2008年05月05日 | 2011年05月05日 | 2,882,592 | 2,163,944 | 减持 |
| 谭芳 | 监事 | 女 | 37 | 2008年05月05日 | 2011年05月05日 | 0 | 0 | |
| 黄建 | 监事 | 男 | 52 | 2009年2月10日 | 2011年05月05日 | 0 | 0 | |
| 黄艳 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 30 | 2008年05月05日 | 2011年05月05日 | 0 | 0 | |
| 陆取辉 | 副总经理、总工程师 | 男 | 46 | 2008年05月05日 | 2011年05月05日 | 0 | 0 | |
| 张政泼 | 副总经理 | 男 | 47 | 2008年05月05日 | 2011年05月05日 | 0 | 0 | |
| 蔡恺健 | 副总经理 | 男 | 52 | 2008年05月05日 | 2011年05月05日 | 0 | 0 | |
| 刘素萍 | 财务总监 | 女 | 55 | 2008年05月05日 | 2011年05月05日 | 4,324,794 | 3,785,494 | 减持 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 34,561,698 | 33,303,750 | - |

二、董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：人民币（万元）

| 姓名 | 职务 | 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 |
|-----|----------|--------------------|--------------------|
| 彭朋 | 董事长 | 16 | 否 |
| 黄迪 | 副董事长、总经理 | 9 | 否 |
| 汤志平 | 董事 | 7 | 否 |



| | | | |
|-----|------------|-----|---|
| 陈固明 | 独立董事 | 1.5 | 否 |
| 黄丽娟 | 独立董事 | 1.5 | 否 |
| 苏有息 | 监事 | 7 | 否 |
| 谭芳 | 监事 | 5 | 否 |
| 黄建 | 监事 | 5 | 否 |
| 黄艳 | 副总经理、董事会秘书 | 5 | 否 |
| 陆取辉 | 副总经理、总工程师 | 7 | 否 |
| 张政泼 | 副总经理 | 7 | 否 |
| 蔡恺健 | 副总经理 | 7 | 否 |
| 刘素萍 | 财务总监 | 7 | 否 |
| 合计 | - | 85 | - |

(一) 在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会薪酬与考核委员确定其年度奖金和奖惩方式。

(二) 公司独立董事的津贴及其他待遇为：公司向每位独立董事支付津贴 1.5 万元/年，其出席董事会和股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。

三、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的简要工作经历及兼职情况。

(一) 董事会成员

彭朋先生：60 岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级经济师。曾任桂林机床厂车间主任，1989 年起历任广陆量具厂厂长，广陆有限董事长兼总经理，股份公司董事长兼总经理。作为本公司主要创建人之一，对公司创建和发展起了核心作用。彭朋先生多次获得桂林机床厂、本公司及桂林市先进工作者称号，现任桂林市人大代表，中国机床工具协会数显分会理事长，全国量具量仪标准化技术委员会数显装置分委会副主任委员。现任本公司董事长；无锡测控执行董事、经理；上海测控执行董事、经理。

黄迪先生：60 岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，经济师。曾任桂林造纸厂车间主任，是本公司主要创建人之一，对本公司创建和发展起了重要作用。1989 年起历任广陆量具厂副厂长、广陆有限副总经理、股份公司董事兼副总经理。现任本公司副董事长、总经理；无锡测控监事；上海测控监事。

汤志平先生：56 岁，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。历任广陆量具厂、广陆有限、股份公司销售部部长，现任本公司董事兼任本公司销售部部长。

陈固明先生：63 岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，注册会计师。现任



本公司独立董事，兼任上海东华会计师事务所有限公司广西分所高级经理。

黄丽娟女士：44 岁，中国国籍，无境外永久居留权，高级律师，研究生学历。1987 年 7 月毕业于西南政法大学，同年分配到广西桂林市律师事务所从事律师工作。1993-1994 年任该所副主任，主管事务所全面工作。1994 年 12 月，创办桂林市对外经济律师事务所（1999 年更名为君健律师事务所）任该所主任，任职至今。

（二）监事会成员

苏有息先生：58 岁，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，经济师。历任广陆量具厂、广陆有限、股份公司的工会主席；监事会主席；现任本公司监事会主席。

谭芳女士：37 岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。历任本公司质管部检验员、计量员，ISO9000 质量管理体系审核组组长、综合办公室主任、总经理助理等职，现任本公司职工监事。

黄建先生：52 岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专，经济师。1996 年-2001 年在深圳先科集团深飞公司任物料部经理，2001 年-2007 年任深圳市广熹数显量具销售有限公司总经理，2007 年 12 月至今任桂林广陆数字测控股份有限公司总经理助理兼国内销售部部长。现任本公司职工监事。

（三）高级管理成员

陆取辉先生：46 岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。历任湖南省沙田电厂车间副主任，桂林陆军学院科技教研室和模拟仿真教研室副主任、副教授，历任本公司董事、总工程师。现任本公司副总经理、总工程师。

张政泼先生：47 岁，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。曾在贵阳永青示波器厂工作；桂林机床股份有限公司任技术部副部长、部长、副总工程师、总工程师；美国 MAG 国际工业自动化集团中国公司生产与技术经理；上海法道机床有限公司、长春爱克塞罗一汽设备有限公司副总经理、总工程师；至今在本公司工作。现任本公司副总经理。

蔡恺健先生：52 岁，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。曾在北京交通部工作；招商局蛇口船务有限公司副总经理；1995-2003 年任南海航务租赁公司董事；2003 年至今任无锡广陆仪表有限公司副总经理、总经理。现任本公司副总经理。

黄艳女士：30 岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，管理学学士，助理工程师。中国国籍，无境外永久居留权。2002 年起曾任桂林广陆数字测控股份有限公司综



合办秘书；总师办秘书；董事会秘书助理；ISO9001、ISO14001、ISO10012 管理体系内审员。现任本公司董事会秘书、副总经理。

刘素萍女士：55 岁，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师职称。历任广陆量具厂财务科科长、广陆有限财务部部长、股份公司财务副总监，现任本公司财务总监。

四、报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事会于 2009 年 9 月 29 日收到公司独立董事陈固明先生的书面辞职报告，称因工作原因，提请辞去公司独立董事职务。

鉴于陈固明先生的辞职将导致公司董事会独立董事人数低于法定最低人数，故其辞职申请将自公司股东大会选举产生新任独立董事填补其缺额后方可生效，在此之前陈固明先生将继续按规定履行独立董事职责。

报告期内，公司未有董事、监事、高级管理人员变动。

五、公司员工情况

（一）员工构成情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司员工人数为 858 人，其专业构成、教育程度的情况如下：

| | 分类 | 人数（人） | 占公司总人数比例 |
|------|--------|-------|----------|
| 专业结构 | 生产 | 527 | 61.42% |
| | 销售 | 63 | 7.34% |
| | 技术 | 226 | 26.34% |
| | 财务 | 12 | 1.4% |
| | 行政 | 30 | 3.5 % |
| 教育程度 | 研究生及以上 | 5 | 0.58% |
| | 本科 | 81 | 9.44% |
| | 大专 | 191 | 22.26% |
| | 中专及以下 | 581 | 67.72% |

（二）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、公司治理结构

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，实现规范运作。公司不断完善管理制度，建立了《内幕信息知情人登记制度》，进一步加强了对内幕信息的管理；根据公司发展需要，及时修订《公司章程》。同时认真落实中国证监会和有关监管部门的相关要求，持续开展公司治理活动，努力做到诚信与规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康稳定发展。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，切实保证中小股东的权益，平等对待所有投资者，使他们能够充分行使自己的权利。聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

（二）关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（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，目前公司董事会全体董事五名，独立董事二名，其中一名为财务专业人士，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《董事会专门委员会实施细则》等规定开展工作，积极参加各种培训，熟悉有关法律法规，提高规范运作意识。认真出席董事会和股东大会，执行股东大会决议并依法行使职权；能够勤勉尽责地发行义务和责任，维护公司和股东利益。

（四）关于监事与监事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，目前公司监事会成员共三名，由股东出任的监事一名，职工代表监事二名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。监事会成员符合法律、法规和《公司章程》的要求。能够认真履行诚信勤勉职责，对公司财务以及董事、经理层和其它高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。监事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规



则》的规定召开会议，对公司重要事项，以及提交董事会和股东大会的议案进行审议表决。

(五) 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

(六) 关于绩效评价与激励约束机制：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，根据公司现行的薪酬制度和业绩考核规定获取薪酬。公司董事、监事及高级管理人员任免履行了法定程序，严格按照有关法律法规和公司章程进行。

(七) 关于信息披露与透明度：公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，认真解答投资者提出的问题，热情接待投资者来访和咨询，加强投资者的沟通与联系，确保投资者的知情权。指定《证券时报》、《中国证券报》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真实、准确、及时的披露信息，确保所有股东公平的机会获得信息。同时，公司还进一步加强与深交所等监管部门的经常性联系和沟通，及时、主动地报告公司有关事项，从而准确地理解信息披露的规范要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履职情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《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》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，按时出席公司相关会议，审慎审议各项议案，积极参加深圳证券交易所、广西证监局以及公司组织的各项业务培训，提高规范运作水平，切实维护公司和投资和利益。诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及中小股东的权益。

(一) 公司董事长严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定和要求，依法行使权力，履行职责；依法召集、主持董事会会议，加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，充分保证各董事的知情权；积极督促执行股东大会和董事会的各项决议；积极推动公司治理工作和内部控制建设；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事，为其履行职责创造了良好的环境。

(二) 公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，



本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案。深入公司现场调查，了解生产经营状况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。同时利用自己的专业知识做出独立、科学、客观、公正的判断，对公司的重大事项发表自己的独立意见。年报工作中，能够依照《独立董事年报工作制度》，认真听取公司本年度财务状况和经营情况的汇报，及时与年审机构沟通，督促年报工作进展，充分发挥了独立董事的监督作用。

(三) 报告期内，董事出席董事会会议情况：

| 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 |
|------|------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 彭朋 | 董事长 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 黄迪 | 副董事长 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 汤志平 | 董事 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 陈固明 | 独立董事 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 黄丽娟 | 独立董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 3 |

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自主生产经营、采购与销售，对大股东或其关联单位不存在依赖性；公司资产独立、产权明晰，不存在与大股东混合经营的情况，与大股东做到了资产、人员、财务、业务、机构“五分开”原则。

1、资产完整：公司拥有独立完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，以及土地使用权、房屋产权、工业产权、专利技术资产。公司资产与控股股东资产产权明确界定和划清。公司控股股东、实际控制人没有占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

2、人员独立：公司在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。



3、财务独立：公司设立了独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策；同时对子公司的财务实行垂直直线管理；公司在银行设立了独立账号，依法独立纳税。

4、业务独立：公司独立从事生产经营，对大股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，主要的原材料采购和产品的生产、销售，不依赖大股东和其它关联企业。

5、机构独立：公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率；公司法人治理结构的建立及运作严格按照公司章程执行，生产经营和行政管理独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律法规的要求，结合公司实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，包括但不限于采购、存储、销售等经营环节的流程控制；财务核算、资金风险管理等财务活动控制；生产和质量体系流程控制；内部审计、人力资源、信息安全等其他控制；控股子公司管理、关联交易、信息披露、重大投资等重点控制活动的控制。除了通过建立相关制度外，公司还通过财务管理与 ERP 管理相结合等辅助手段，加强控制活动的效果，以合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司稳健发展。

（一）公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对 2009 年度内部控制执行情况进行了认真的自查和分析，认为：公司根据自身行业特点和实际经营情况，制定一系列内控管理制度，基本符合国家有关法规和证券监管部门的要求。公司根据自身的实际情况，进一步调整了内部组织管理结构，修订了内部控制制度；能够及时发现、纠正和预防公司运营过程可能出现的错误，有效地控制了公司内外部风险，保护公司资产的安全和完整，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行；保证财务信息的真实性、准确性和及时性。公司充分发挥了内部审计机构的监督作用，采用内审与外审相结合的方式，重点关注经营管理的关键控制点，坚持审计与整改并重，使内部审计的检查、监督、评价、鉴证职能得以充分显现。

《桂林广陆数字测控股份有限公司关于 2009 年度内部控制的自我评价报告》的具体



内容披露于 2010 年 4 月 24 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(二) 公司监事会的核查意见

鉴于公司的实际运作情况和对公司的日常监督检查, 公司监事会认为: 公司建立了基本完善的内部控制体系, 各项内部控制制度得到了较好的执行, 各种内外部风险得到了有效的控制, 公司的内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司目前内部控制制度的建立、健全以及执行监督的实际情况。

(三) 公司独立董事的独立意见

公司已建立并在着力提高和完善内部控制体系, 各项内部控制制度符合国家有关法律、法规及监管部门的规定和要求。公司对各项内部管理制度进行了进一步的修订和完善, 适应了公司的正常经营和业务发展, 公司运作中的各项风险基本能够得到有效的控制。公司 2009 年度内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。公司应进一步完善内部组织结构, 强化内部制度的贯彻执行, 建立更加有效的监督检查和责任追究机制, 保证各项制度的执行效果和效率。

(四) 保荐机构的核查意见

中银国际证券有限责任公司(以下简称“中银国际”)作为桂林广陆数字测控股份有限公司(以下简称“广陆数测”或“公司”)首次公开发行股票并上市的保荐机构, 根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的要求, 对广陆数测编制的《桂林广陆数字测控股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》发表以下保荐意见:

广陆数测已经建立了较为完善的法人治理结构, 制定了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度; 2009 年度公司内部控制制度执行情况良好, 符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内部控制制度的规范要求; 公司编制的《内部控制自我评价报告》对公司内部控制的自我评价具有真实性和客观性。

五、报告期内公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

报告期内, 公司对高级管理人员的聘任公开、透明, 符合法律法规的规定。公司董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评, 完善了公司高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度, 加大对公司高级



管理人员的激励考核，强化责任目标约束，工作绩效与其收入直接挂钩，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，更好的提高企业的营运能力和经济效益，进一步提高公司管理水平。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司设有专门的内部审计部，审计部受董事会审计委员会领导，向董事会审计委员会负责并报告工作，接受监事会的监督和指导，不受其他部门和个人的干涉。其主要职能是：对公司财产、资金的管理使用情况及安全完整情况进行监督检查；对会计报表、决算的真实、准确、合法进行审计监督；对财务收支有关的经济活动及经济效益进行审计监督；对审计范围内单位财务收支的特定事项进行审计监督；对筹集的资金来源及各项专用资金的使用情况进行审计监督；对公司高级管理人员的任期经济责任进行监督；对公司内部控制制度的建立、健全和有效执行情况进行监督检查；贯彻执行国家审计法规并参与研究制定、修改公司有关的规章制度。审计部对公司的内部控制执行有效性实施监督评价，出具了内部控制审计报告，提出持续改进、完善内部控制的建议。

| | 是/否/不适用 | 备注/说明 |
|--|---------|------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况 | | |
| 1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，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，公司在股票上市后六个月内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 | |
| (3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免 | 是 | |
| 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 | 否 | 每两年出具一次内部控制鉴证报告。 |
| 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 | 不适用 | |
| 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>审计部定期对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易、对外担保、募集资金管理和使用等重大事项等进行审计，针对发现的问题，分析原因，督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。2009年提交了审计计划、审计总结报告、一季度、半年度、三季度《内审报告》。</p> <p>审计委员会每季度召开会议，讨论审议内审报告、财务报告及相关公司经营报告。根据《年报审计工作规程》的有关规定，认真完成2008、2009年年报审计的所有工作，保持与年审会计师的良好沟通。</p> | |
| 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

本年度内召开股东大会两次，其中：2008 年度股东大会一次；2009 年临时股东大会一次。

一、2009 年 5 月 15 日召开公司 2008 年度股东大会。审议内容如下：

- 1、审议通过《公司2008年度董事会报告》。
- 2、审议通过《公司2008年度监事会工作报告》。
- 3、审议通过《2008年度财务决算报告》。
- 4、审议通过《公司2008 年年度报告全文及摘要》。
- 5、审议通过《公司2008 年利润分配预案》。
- 6、审议通过《2009年度银行贷款计划的议案》。
- 7、审议通过《修改〈公司章程〉的议案》。
- 8、审议通过《董事会关于募集资金2008年度使用情况的专项报告》。
- 9、审议通过《关于续聘深圳鹏城会计师事务所为2009 年度审计机构的议案》。

该次股东大会的决议公告于2009年5月16日在巨潮资讯网、《中国证券报》以及《证券时报》上公开披露。

二、2009年11月17日召开公司2009年第一次临时股东大会。审议内容如下：
审议通过《关于修改公司章程的议案》。

该次股东大会的决议公告于 2009 年 11 月 18 日在巨潮资讯网、《中国证券报》以及《证券时报》上公开披露。



第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 总体经营情况概述

自全球金融危机爆发以来，世界经济衰退，国际市场需求严重萎缩，我公司外贸业务遇到了前所未有的困难。面对急剧多变、需求下降的不利市场环境，公司认真研究，积极应对，带领全体员工负重奋进，不断优化产品结构，加快工艺改进和新产品研发，加强品质管理，深化成本控制，提升内部管理，提高生产效率。2009 年公司实现营业收入 115,116,829.14 元，比上年同期下降 24.47%；实现净利润 4,564,024.67 元，比上年同期下降 47.71%。

2009 年虽然业绩明显下滑，但公司仍通过抢市场、调结构、促创新、细管理、抓机遇，在以下方面做出了积极的工作和取得突破：

第一、提升生产与制造技术，加快重大技术改造，实现产品结构调整，加大新产品研发力度；公司通过从国内外购进一流的先进加工设备，实现一般生产能力的扩张，保证产品的质量，提高了生产效率，实现减员增效。

第二、2009 年完成新产品开发四大主题：1、完成绝对原点芯片的研发，使公司成为世界上第二家拥有绝对原点芯片自主知识产权的厂家，随着该类型产品的批量生产，必将成为公司又一新的经济增长点。2、加速产品结构创新，成功研发 6.5 规格和 12.7 规格的千分表，大幅度提高成品装配合格率，精度达到国际标准。3、成功研发 USB 有（无）线通用适配器，解决多种数据通讯接口不能兼容的问题，无线的通用适配器的数据采集和实现远距离多工位在线采集，2 种适配器的成功研发，使我们的数显产品更加贴近客户数据采集需求，且能兼容三丰产品数据格式，使此类产品的市场空间更加开阔。4、基于 SYLVAC 芯片原理成功研发 IP67 防水卡尺，取得技术上的突破，无论在精度、稳定性等技术参数都取得长足进步。

第三、管理创新，及时调整和改进管理方式，创造性实施新的管理模式：公司在成功实施 6S 项目后，继续实行精细化管理，在原有 ERP 管理的基础上，结合财务核算体系，引进用友 ERP。全面推行预算管理；严格控制非生产性开支；加强生产流程控制，实现各生产要素之间、各工作流程之间的协同效应。

第四、利用国家拉动内需政策，开拓市场，扩大经营范围，提升效益。公司利用生产、设备、技术、人员的生产优势，从主营数显量具量仪业务，向机床、农机、机械配件产品进行研发和加工生产。报告期内，公司机床设计部已新研发“MGL50D 磨雕铣复合加工中心”、“MGL30K 数控精密卡规磨床”和“多功能加工中心”，“柔性钣金加工中心”等数控机床。根据国家各项配套扶持和政府补贴政策，公司进行农机配件加工，2009 年共完成 1200 台（套），销售收入 3219.09 万元（含税），实现利润 359.71 万元。



(二) 主要经营指标分析

1、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 |
|------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 营业收入 | 115,116,829.14 | 152,406,436.42 | -24.47% | 146,692,108.41 |
| 营业利润 | 3,382,566.28 | 10,691,994.14 | -68.36% | 22,873,567.12 |
| 利润总额 | 6,204,694.48 | 11,257,119.30 | -44.88% | 25,705,509.26 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,564,024.67 | 8,728,271.31 | -47.71% | 20,972,386.45 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,911,398.58 | 8,246,879.87 | -76.82% | 18,411,755.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,413,147.94 | 6,550,438.21 | 226.90% | 11,363,877.93 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本年末比上年末 增减 (%) | 2007 年末 |
| 总资产 | 397,760,302.16 | 394,517,430.79 | 0.80% | 366,437,998.06 |
| 所有者权益 (或股东权益) | 258,925,256.38 | 254,016,225.85 | 1.93% | 258,639,917.37 |
| 股本 | 85,398,288.00 | 85,398,288.00 | - | 56,932,192.00 |

1) 报告期内, 营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、每股收益、净资产收益率指标增减幅度超过30%的主要原因一是受全球金融危机因素的影响, 国内外市场萎缩, 市场需求量减少, 特别是出口订单大幅减少, 使公司生产进度相对放缓, 导致公司效益减少。二是制造成本增加, 数显量具产品平均售价变动影响, 从而减少利润。

2) 报告期内, 经营活动产生的现金流量净额指标同比增加226.90%, 主要原因是购买、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费的减少。

2、主营业务按行业、产品和地区分布情况

(1) 按主营业务收入分行业及产品分布

单位: (人民币) 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 (%) |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 1、主营业务收入 | | | | | | |



| | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|---------|---------|---------|---------|
| 数显尺 | 61,346,871.16 | 41,141,094.49 | 32.94% | -38.82% | -40.94% | 2.40% |
| 千分尺 | 3,724,963.55 | 3,559,554.28 | 4.44% | -42.43% | -40.87% | -2.53% |
| 指示表 | 9,874,597.46 | 5,052,338.69 | 48.83% | -46.56% | -56.49% | 11.67% |
| 数显仪器 | 1,126,531.77 | 768,534.51 | 31.78% | 65.91% | -35.42% | -32.21% |
| 游标尺 | 8,223,370.55 | 4,944,697.24 | 39.87% | -56.71% | -55.93% | -1.07% |
| 机床 | 1,551,282.04 | 1,783,445.53 | -14.97% | 548.21% | 591.85% | -22.70% |
| 其他 | 27,418,502.68 | 20,265,789.03 | 26.09% | 933.90% | 902.09% | 2.35% |
| 主营收入小计 | 113,266,119.21 | 77,515,453.77 | 31.56% | 24.70% | 23.99% | -0.65% |
| 2、其他业务收入 | 1,850,709.93 | 30,743.63 | 98.34% | -6.80% | -90.57% | 14.74% |
| 营业总收入合计 | 115,116,829.14 | 77,546,197.4 | 32.64% | -24.47 | -24.20% | -0.24% |

1) 报告期内，受金融危机影响，导致公司主要产品的营业收入及营业成本比上年同期较大降低。

2) 报告期内，数显仪器毛利率较同期分别下降 32.21%，主要是出品订单和销售收入减少。

3) 报告期内，指示表毛利率较同期增加 11.67%，主要是公司新开发高精度数显指示表。

4) 报告期内，机床营业毛利率较同期下降 22.70%，主要是前期所投入的研发费用一次性摊入本年度成本。

(2) 按地区分布

单位：（人民币）元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|---------|----------------|---------------|
| 国内一般销售 | 65,697,800.24 | 9.62% |
| 销售给外贸公司 | 18,871,093.30 | -58.82% |
| 自营出口 | 28,697,225.67 | -35.74% |
| 合计 | 113,266,119.21 | -24.70% |

1) 报告期内，国内一般销售同比增加 9.62%，主要原因是公司本年度加强了国内市场的拓展力度，促进了国内市场的销售。

2) 报告期内，销售给外贸公司同比下降 58.82%、自营出口销售下降 35.74%，主要原因是受全球金融危机，市场萎缩，导致出口销售减少。

3、主要供应商、客户情况

单位：（人民币）元

| 供应商 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增减 (%) | 2007 年度 |
|--------------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额 | 9,136,096.31 | 19,714,877.76 | -53.65% | 21,555,716.54 |
| 占年度采购总额的比例 | 15.82% | 21.47% | -5.65% | 20.86% |



| | | | | |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| (%) | | | | |
| 前五名供应商应付账款余额 | 2,508,462.49 | 2,007,849.78 | 24.93% | 2,314,158.04 |
| 前五名供应商应付账款余额占应付账款总余额的比例 (%) | 18.05% | 12.91% | 5.14% | 32.58% |

单位：（人民币）元

| 客户 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增减 (%) | 2007 年度 |
|------------------------------|---------------|--------------|----------|--------------|
| 前五名客户销售合计占公司年度主营业务收入的比例 (%) | 37.59% | 16.74% | 20.85% | 17.47% |
| 前五名客户应收账款余额 (元) | 10,445,048.66 | 5,482,005.30 | 90.53% | 4,319,348.20 |
| 前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例 (%) | 22.43% | 15.16% | 7.27% | 15.40% |

1) 报告期内，前五名供应商合计采购金额较同期减少53.65%，主要是订单减少，生产进度放慢，采购数量相应减少。

2) 报告期内，前五名客户应收账款余额较同期增加4,963,043.36 元，主要是受金融危机影响，回款缓慢所致。

4、非经常性损益情况

单位：（人民币）元

| 非经常性损益项目 | 2009 年度 | 2008 年度 |
|-----------------------------|--------------|------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | - | 86,571.74 |
| 计入当期损益的政府补助 | 1,078,731.62 | 576,250.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外支净额 | 1,743,396.58 | -97,696.58 |
| 所得税影响 | -169,502.11 | -83,733.72 |
| 合计 | 2,652,626.09 | 481,391.44 |

5、主要费用情况

单位：（人民币）元

| 项目 | 2009 年度 | 2008年度 | 同比增减 (%) |
|------|---------------|---------------|----------|
| 销售费用 | 8,517,197.07 | 10,865,469.43 | -21.61% |
| 管理费用 | 16,916,221.63 | 19,065,339.17 | -11.27% |



| | | | |
|-------|--------------|--------------|---------|
| 财务费用 | 5,943,572.59 | 6,851,953.73 | -13.26% |
| 所得税费用 | 1,640,669.81 | 2,528,847.99 | -35.12% |

1) 报告期内，销售费用同比下降 21.61%，主要原因是销售人员的工资减少；发出商品的减少而运费相对减少。

2) 报告期内，管理费用同比下降 11.27%，主要原因是审计费及律师费的减少。

3) 报告期内，财务费用同比下降 13.26%，主要原因是流动资金借款的减少。

4) 报告期内，所得税费用同比下降 35.12%，主要原因公司经营业务的减少相对影响本年利润的减少，影响所得税费下降。

6、公司资产构成情况

单位：（人民币）元

| 项 目 | 2009年末占总资产的比重 | | 2008年末占总资产的比重 | | 同比变动情况 | |
|------------|----------------|--------|----------------|---------|---------------|---------|
| | 期末数（元） | 占总资产比重 | 期初数（元） | 占总资产比重 | 变动金额（元） | 增减百分比 |
| 应收款项 | 46,564,103.17 | 11.71% | 36,152,527.52 | 9.16% | 10,411,575.65 | 28.80% |
| 存货 | 64,656,912.26 | 16.26% | 69,160,081.13 | 17.53% | -4503168.87 | -6.51% |
| 其中：消耗性生物资产 | — | — | — | — | — | — |
| 投资性房地产 | — | — | — | — | — | — |
| 长期股权投资 | — | — | — | — | — | — |
| 固定资产 | 112,285,083.11 | 28.24% | 118,504,854.72 | 30.04% | -621,9771.61 | -5.25% |
| 在建工程 | 10,635,644.03 | 2.67% | 1,111,918.80 | 0.28% | 9,523,725.23 | 856.51% |
| 短期借款 | 92,000,000.00 | 23.14% | 92,920,000.00 | 23.55% | -920,000 | -0.99% |
| 长期借款 | 23,945,737.15 | 6.02% | 4,224,810.3 | 1.07% | 19,720,926.85 | 466.79% |
| 无形资产 | 46,074,150.23 | 11.58% | 46,328,539.01 | 11.74% | -254,388.78 | -0.55% |
| 总资产 | 397,658,611.34 | 100% | 394,517,430.79 | 100.00% | 3,137,481.27 | 8.00% |

1) 报告期内，应收账款期末余额同比增长 28.80%，占总资产比重增加 11.71%，主要原因是受全球金融危机因素的影响，国内外客户收款难度加大。

2) 报告期内，在建工程同比增加 856.51%，主要一是 60 万套项目变更地点的改造工程的增加；二是出口设备安装使用的增加。

3) 报告期内，长期借款期末余额同比增长 466.79%，主要原因是公司二年期流动



资金借款的增加。

7、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 | 10,848,565.02 | 2.72% | 充足 | - | 有波动 | - |
| 在产品 | 32,718,056.44 | 8.23% | - | - | - | - |
| 库存商品 | 19,206,964.92 | 4.83% | 充足 | 部分产品下半年价格略有下调 | - | 641,141.50 |
| 包装物 | 1,447,102.33 | 0.36% | 充足 | - | 有所上涨 | - |
| 低值易耗品 | 1,077,365.05 | 0.27% | 充足 | - | 有所上涨 | - |

8、资产营运能力分析

| 项目 | 2009年度 | 2008 年度 | 2007 年度 |
|---------|--------|---------|---------|
| 应收账款周转率 | 2.78 | 4.21 | 5.37 |
| 存货周转率 | 1.16 | 1.67 | 2.06 |

1) 报告期末，公司应收账款周转率较上年同期降低，主要原因是受金融危机的影响，回款速度受较上一年度有所减慢。

2) 报告期末，公司存货周转率较上年同期降低，主要原因是公司的生产能力扩大以及产品结构的变化，产品品种和规格较多，相应增加了原材料、在产品及产成品的库存数。

9、主要债权债务及偿债能力分析

1) 主要债权债务分析

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 增减比例 (%) |
|------|---------------|---------------|----------|
| 应收账款 | 46,564,103.17 | 36,152,527.52 | 28.80% |
| 应付账款 | 13,895,245.27 | 15,550,100.82 | -10.64% |
| 短期借款 | 92,000,000.00 | 92,920,000.00 | -0.99% |
| 长期借款 | 23,945,737.15 | 4,224,810.38 | 466.79% |

2) 偿债能力分析



| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 2007 年度 |
|-------|---------|---------|---------|
| 流动比率 | 1.98 | 1.66 | 3.08 |
| 速动比率 | 1.41 | 1.15 | 2.46 |
| 资产负债率 | 34.90% | 35.61% | 29.42% |

报告期内，流动比率同比增加0.32，速动比率同比增加0.26，资产负债率同比下降0.68个百分点，主要原因：一是募投项目投入；二是固定资产的增加，导致公司的负债规模有所下降；由于国际销售市场萎缩，公司应收帐款的变现速度相对缓慢，造成了库存产品的积压，所以，本年度存货占用比重较大。但公司短期偿债能力的保障程度还是比较好的，主要是公司与各商业银行建立了良好的合作关系，保证了融资渠道的畅通。

10、现金流量分析

单位：（人民币）元

| 项目 | 2009年度 | 2008年度 | 同比增减（%） |
|---------------------|----------------|----------------|---------|
| 一、经营活动现金流量净额 | 21,413,147.94 | 6,550,438.21 | 226.90% |
| 经营活动现金流入量 | 140,224,196.50 | 175,221,315.04 | -19.97% |
| 经营活动现金流出量 | 118,811,048.56 | 168,670,876.83 | -29.56% |
| 二、投资活动现金流量净额 | -22,158,319.09 | -83,104,832.41 | 73.34% |
| 投资活动现金流入量 | 1,000.00 | 33,000.00 | -96.97% |
| 投资活动现金流出量 | 22,159,319.09 | 83,137,832.41 | -73.35% |
| 三、筹资活动现金流量净额 | 26,621,355.39 | -10,943,172.76 | 343.27% |
| 筹资活动现金流入量 | 215,701,427.64 | 122,766,550.00 | 75.70% |
| 筹资活动现金流出量 | 189,080,072.25 | 133,709,722.76 | 41.41% |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额 | -7,949.15 | -1,965,524.43 | 99.60% |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 25,868,235.09 | -89,463,091.39 | 128.91% |
| 现金流入总计 | 355,926,624.14 | 285,987,683.86 | 24.46% |
| 现金流出总计 | 330,042,490.75 | 373,513,675.82 | -11.64% |

1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额指标同比增加 226.90%，主要原因是购买、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费的减少。

2) 报告期内，投资活动现金流量净额同比增加 73.34%，主要原因是募投项目投资支出的减少。



3) 报告期内, 筹资活动现金流量净额同比增加 343.27%, 主要原因是上年度公司偿还债务支付的现金增加。

4) 报告期内, 汇率变动对现金及现金等价物的影响额同比增加 99.60%, 主要原因一是上年度汇率变动较大; 二是出口货物的影响。

11、主要子公司或参股公司情况

单位: (人民币) 元

| 公司名称 | 持股比例及是否列入合并报表 | 2009 年净利润 | 2008 年净利润 | 同比变动比例% | 对合并净利润的影响比例% |
|--------------------|---------------|-------------|---------------|---------|--------------|
| 上海广陆测控技术开发有限公司 | 是 | 313,928.65 | -360,067.21 | 187.19% | 7.13% |
| 无锡广陆数字测控有限公司 | 是 | -21,443.86 | -2,550,628.41 | 99.16% | -0.49% |
| 桂林广陆数字信息技术开发有限责任公司 | 是 | 519,544.68 | -321,034.35 | 261.83% | 11.79% |
| 欧洲广陆公司 | 是 | -878,621.13 | -457,477.04 | -92.06% | -19.94% |
| 合计 | — | -66,591.66 | -3,047,138.31 | 97.81% | -1.51% |

1) 报告期内, 上海广陆测控技术开发有限公司净利润同比增长 187.19%, 主要是以前年度多提资产减值损失, 本年度转回。

2) 报告期内, 无锡广陆数字测控有限公司净利润同比增长 99.16%, 但仍未实现盈利, 主要是受金融危机的影响和募投项目建设尚未全部完成。

3) 报告期内, 桂林广陆数字信息技术开发有限责任公司净利润 519,544.68 元, 原因是办理注销手续, 营运期只有 6 个月。

4) 报告期内, 欧洲广陆公司同比下降 92.06%, 由于金融危机造成国外市场萎缩, 经济低靡, 产品市场推广和营销困难。

12、研发经费的投入

单位: (人民币) 元

| 项目 | 2009 年度 | 2008 年度 | 同比增减 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 研发支出 | 2,176,572.02 | 2,952,664.33 | -26.28% |
| 主营业务收入 | 113,266,119.21 | 150,420,661.17 | -24.70% |
| 占主营业务收入比重 (%) | 1.92% | 1.96% | -2.04% |



1) 报告期内, 研发支出较上年年减少 77.61 万元, 主要是公司部分新产品研发项目已完成。

2) 报告期内取得的专利:

| 序号 | 专利名称 | 专利证书号 | 专利号 | 授权公告日 | 类别 |
|----|-----------|---------|----------------------|-----------|------|
| 1 | 一种垂直数显指示表 | 1211870 | ZL 2008 2 0104444. X | 2009-4-29 | 实用新型 |

3) 报告期内申请的专利:

| 序号 | 申请专利名称 | 申请号 | 申请日期 | 类别 |
|----|------------------------|-----------------|------------|------|
| 1 | 电子数显卡规 | 200930175192. X | 2009-8-5 | 外观设计 |
| 2 | 电子数显指示表 | 200930175220. 8 | 2009-9-14 | 外观设计 |
| 3 | 数显卡尺 | 200930175219. 5 | 2009-9-11 | 外观设计 |
| 4 | 高精密度数显指示表及主副栅位置精度的调整方法 | 200910114464. 4 | 2009-10-9 | 发明专利 |
| 5 | 一种棘爪开口扳手 | 200920164958. 9 | 2009-12-15 | 实用新型 |

二、对公司未来发展的展望

(一) 公司行业发展趋势及公司所处的竞争环境

受国际金融危机影响, 境外机床工业陷入衰退, 机床工具产量和销售额同比下降, 这导致了机床工具出口大幅下降, 随着国际金融风险尚未消除, 国际经济形势并不稳定, 加快结构调整、促进产业升级, 是我国机床工具行业在金融危机下的紧迫要求和首要任务。近年来, 国家领导人非常关心装备制造业的发展, 装备制造业调整振兴规划实施细则明确了要依托重点工程, 将数控机床、数控系统和关键功能部件和数字显示仪器仪表等列为振兴装备制造业的重点产品, 抓住钢铁、汽车、石化、船舶、轻工、纺织、有色金属、电子信息、国防军工等产业的重点项目, 实现装备自主化, 提升配套产品水平, 夯实产业发展基础, 推动产业的优化升级。国家的宏观经济政策为机床工具行业产业的结构调整创造了大好时机。

公司经过二十年持续发展, 产品规格种类、技术水平和生产能力、工艺装备水平、市场占有率等综合竞争力都有大幅度提升, 公司整体运营质量高, 产品配套能力强, 具有一定程度的技术优势、创新优势和规模优势, 体现了较强的市场竞争能力。目前仍是



国内机床工具行业数显细分行业的龙头企业和全球排名前三企业，具有较高的知名度及影响力。公司根据行业的自身条件与实际情况，利用国家产业政策的支持，落实工作重点与方向，维持平稳运行态势。

（二）公司发展战略和 2010 年度的经营计划

1、公司的经营目标：公司不断完善产品结构，加快新产品研发和规模化生产进程，大力拓展市场，力争经济效益能稳定增长。根据行业的发展趋势、市场状况和公司实际情况，公司 2010 年力争实现销售收入和净利润较上年增长 10%。

2、公司的发展战略：大力开拓市场，保持技术领先，加强技术创新，提高制造工艺专业化、数控化、自动化生产水平；实施企业结构调整，打造年青、专业、精干、创新的管理团队，提升管理效率和经济效益。

3、公司的业务发展定位：依靠国家拉动内需机会，将政策支持转变为发展优势，努力打造产品创新、技术创新、管理创新的平台，实现多种经营模式并行，促进装备转型升级，实现一般生产能力扩张，助推企业快速发展。力争将公司打造成国外技术先进、国内技术一流、产品质量一流、产业规模和市场占有率领先的行业龙头企业。

4、公司的工作重点：

（1）公司内部管理方面：一是以财务管理为核心，完善 ERP 系统与财务系统的对接，建立并不断优化一套操控有序的供、产、销业务流程。控制成本，开源节流，提升效益。二是公司内部组织机构的调整，深化机制创新，配套实施各级领导干部竞聘、述职、绩效考核制度，加强干部责任的考核，塑造精干、高效、富有合作精神、市场观念的核心团队。三是建立健全各项内控制度，持续推进公司治理建设，进一步规范和完善企业内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力。四是成立各种柔性组织，包括生产委员会、质量委员会、纪律督导小组、ERP 项目小组、工时定额核定小组等专业团队，切实预防和解决生产经营各环节中发生的问题。

（2）生产、研发及质量管理方面：全面提升生产与制造技术，坚持技术创新，保证产品质量，保证企业可持续发展：一是大力推行精益生产方式和“6S”管理，全面提升企业现场管理水平；二是采用先进工艺，提高工艺装备水平，优化工作流程，降低资源消耗，提高生产效率，保证安全生产；三是加大研发力度，加强自主创新能力；抓好高精度数显卡尺数控生产线、高精度数显千分尺数控生产线的扩建；完成绝对原点产品系列化生产。四是加强质量管理，从产品外观、细节等下功夫，严控质量成本，狠抓质量



奖惩，把老产品做精，把新产品做强。

(3) 市场营销方面：一是大力开拓市场，稳定客户及建立良好的客户关系，坚持“优质高价”法则，努力提升经营产品的档次和价格；二是利用电子商务构建良好的海内外营销、服务体系，用精品质量精心服务巩固客户；三是积极参加国内外各种专业展览会，加大推广力度，提高公司的海外品牌知名度和市场占有率。四是积极寻找市场，寻找产品发展方向，仍采取多种经营方式来弥补市场份额的不足。

(4) 人力资源管理方面：一是进一步优化人员结构配置，建立公司内部的企业大学——“广陆学院”，加强员工队伍建设和人才培养，抓好员工业务技能培训；二是推行绩效考核体系，积极探索激励机制，加强管理能力，加强对团队、企业文化建设，全面提升中高层干部的综合能力。三是加快职能部门建设，进一步完善质量、环境等管理体系，不断提升用户满意度。四是加强财务管理，配备专业性强的财务人员，加强技能培训，完善财务制度并严格执行，加大推行 ERP 管理的实施力度，降低库存，加速资金周转，提升存货管理的水平。

(三) 公司未来发展的资金需求

公司具有良好的发展前景，良好的偿债能力和信贷信誉，各种融资渠道畅通，未来资金来源都应有充足保证。公司将根据发展规划、项目规模、融资成本等因素综合考虑，2010 年公司总的银行借款授权额度为 2.5 亿元。实际资金需求量公司将根据工程建设，生产、销售情况确定。

(四) 公司未来发展所面临的风险分析

1、市场风险：

2010 年经济发展仍具有不确定性，受金融危机余波的影响，公司出口产品市场仍受很大影响，使公司市场产品份额不足，需求量低，直接影响公司主导产品的销售收入和利润，并可能对公司的未来业绩造成影响。

公司仍将坚持技术领先战略，巩固市场竞争优势地位，加大核心技术应用范围拓展力度，继续走多元化经营模式，培育新的经济增长点，提升公司的经营业绩，尽量减少主导产品市场萎缩对公司的影响。

2、财务风险：

由于公司生产规模不断扩大，生产所需流动资金将大幅度增加，资本运作不断增多，资金需求相应加大，可能会对公司生产经营资金周转带来一定的风险。

公司将严格控制存货的增加，加强应收账款管理，借助 ERP 系统，进一步提高公司



资金使用效率，控制财务费用。

3、人民币升值风险：

公司产品60%以上出口，结算货币主要为美元、欧元。从长远来看，人民币升值会提高出口产品外汇标价，削弱产品竞争力。

公司将扩大国内销售，调整国内销售比例，同时加快新产品创新，提高产品附加值。

三、公司投资情况

（一）募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】285号”《关于核准桂林广陆数字测控股份有限公司首次公开发行股票的通知》，公司由主承销中银国际证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）1450万股（每股面值1元），发行价格为每股人民币11.09元，募集资金总额为人民币160,805,000元，扣除发行费用人民币16,269,232.19元后，实际募集资金净额为人民币144,535,767.81元，已于2007年9月27日存入公司募集资金专用账户中。经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2007年9月27日出具的深鹏所验字[2007]123号验资报告审验。

1、公司募集资金使用情况

单位：(人民币)万元

| 募集资金总额 | | 14,453.58 | | | 本年度投入募集资金总额 | | 2,011.10 | | | | | |
|------------------------------|----------------|------------|----------|---------------|-------------|---------------|----------------------------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | | 已累计投入募集资金总额 | | 13,646.04 | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | | | | | | | | | |
| 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 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 利用容栅传感技术生产年产160万套高精度数显量具扩建项目 | 否 | 5,195.00 | 5,195.00 | - | 1,355.94 | 3,650.46 | 3,650.46 | - | 2009-6-30 | 1,263.06 | 否 | 否 |
| 基于电涡流位移传感新技术新建年产60万套防水型数显量具产 | 否 | 9,000.00 | 9,000.00 | - | 655.16 | 6,119.60 | 6,119.60 | - | 2010-12-31 | 511.43 | 否 | 否 |



| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|-----------|-----------|---|----------|-----------|-----------|---|------------|----------|---|---|--|
| 品出口基地项目 | | | | | | | | | | | | | |
| 向无锡测控增资,用于无锡数显量具生产基地建设项目 | 否 | 5,547.00 | 5,547.00 | - | - | 3,875.98 | 3,875.98 | - | 2008-12-31 | 362.50 | 否 | 否 | |
| 合计 | | 19,742.00 | 19,742.00 | | 2,011.10 | 13,646.04 | 13,646.04 | - | - | 2,136.99 | - | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | 1、《利用容栅传感技术年产 160 万套高精度数显量具扩建项目》、《向无锡测控增资,用于无锡数显量具生产基地建设项目》已按计划进度达产,但受世界金融危机影响,市场萎缩,因此未能达到预计收益。 2、《基于电涡流位移传感新技术新建年产 60 万套防水型数显量具产品出口基地项目》按要求正常进行,场地、设备、人员调整已基本到位。受市场经济影响,订单减少,因此未能达到预计效益。 | | | | | | | | | | | | |
| 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 2008 年 10 月 28 日召开第三届董事会第六次会议,会议审议通过了《关于募集资金投资项目<基于电涡流位移传感新技术新建年产 60 万套防水型电子数显量具出口产品生产基地>变更建设地点的议案》。同意把该项目原计划建设地点为桂林高新区五号小区中部变更为桂林市灵川县灵川镇桂建路 2 号。公司独立董事陈固明、黄丽娟同意变更本募集资金投资项目的实施地点;公司保荐机构中银国际证券有限责任公司同意变更本募集资金投资项目的实施地点。本次事项已在巨潮资讯网公告,公告编号:2008-52。 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 截至 2007 年 9 月 30 日止,公司以自有资金先期投入募集资金项目 5,158.31 万元,募集资金到位后根据专项审核报告及董事会决议,并经保荐人同意,使用募集资金对先期投入自有资金进行置换。 | | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 无 | | | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 无 | | | | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司尚未使用的募集资金将继续投入利用容栅传感技术年产 160 万套高精度数显量具扩建项目、基于电涡流位移传感新技术新建年产 60 万套防水型数显量具产品出口基地项目,目前尚未使用的募集资金存放于公司在桂林市商业银行城中支行、中国农业银行桂林高新支行开设的募集资金专户中。 | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | | | | |

注:招股说明书中未有按年度投入金额的披露,故无截至期末承诺投入金额。

2、未使用募集资金的管理

报告期内,公司严格执行《公司募集资金管理制度》,对募集资金实行集中专户存储制度。

截止 2009 年 12 月 31 日,募集资金的存储情况列示如下:

金额单位:人民币(元)

| 银行名称 | 账号 | 2009 年 12 月 31 日余额 | 存储方式 |
|-------------|------------------|--------------------|------|
| 桂林市商业银行城中支行 | 6070520109008718 | 3,596,347.00 | 活期存款 |



| | | | |
|---------------|-----------------------|---------------|------|
| 中国农业银行桂林高新支行 | 304216301040000269 | 7,406,941.54 | 活期存款 |
| 交通银行桂林分行观音阁支行 | 453008050010010002349 | - | 活期存款 |
| 合 计 | | 11,003,288.54 | |

(四) 非募集资金项目投资情况

报告期内公司不存在非募集资金投资的项目。

四、公司会计政策、会计估计变更及重要前期差错更正事项

报告期内，公司不存在会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正事项。

五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开七次会议

1、2009年2月9日，公司召开第三届董事会第八次会议，投票表决通过了以下议案：

- (1) 审议通过《关于聘任陈宗尧为公司内部审计部负责人的议案》
- (2) 审议通过《关于聘任王毅为公司证券事务代表的议案》
- (3) 审议通过《桂林广陆数字测控股份有限公司社会责任制度》

2、2009年4月15日，公司召开第三届董事会第九次会议，投票表决通过了以下议案：

- (1) 审议通过《公司2008 年年度报告全文及摘要》
- (2) 审议通过《公司2008年度董事会报告》
- (3) 审议通过《公司2008 年度总经理工作报告》
- (4) 审议通过《公司2008 年度财务报告》
- (5) 审议通过《公司2008 年利润分配预案》
- (6) 审议通过《董事会关于募集资金2008年度使用情况的专项报告》
- (7) 审议通过《董事会关于内部控制的自我评价报告》
- (8) 审议通过《桂林广陆数字测控股份有限公司2008年社会责任制度报告》
- (9) 审议通过《关于续聘深圳鹏城会计师事务所为2009 年度审计机构的议案》
- (10) 审议通过《修改〈公司章程〉的议案》
- (11) 审议通过《2009年度银行贷款计划的议案》



(12) 审议通过《关于召开公司2008 年度股东大会的议案》

3、2009年4月24日，公司召开第三届董事会第十次会议，投票表决通过了以下议案：

(1) 审议通过《2009 年第一季度报》

(2) 审议通过《签定〈合作协议〉的议案》

(3) 审议通过《桂林广陆数字测控股份有限公司内幕信息知情人报备制度》

4、2009年7月7日，公司召开第三届董事会第十一次会议，投票表决通过了以下议案：

(1) 审议通过《关于注销全资子公司桂林广陆数字信息技术开发有限责任公司的议案》

(2) 审议通过《关于全资子公司上海广陆测控技术开发有限公司与上海销售分公司合并成为桂林广陆数字测控股份有限公司上海分公司的议案》

5、2009年8月20日，公司召开第三届董事会第十二次会议，投票表决通过了以下议案：

(1) 审议通过《公司2009年半年度报告及摘要》

(2) 审议通过《关于设立桂林广陆数字测控股份有限公司灵川分公司的议案》

6、2009年10月27日，公司召开第三届董事会第十三次会议，投票表决通过了以下议案：

(1) 审议通过《修改公司章程的议案》

(2) 审议通过《公司2009年第三季度报告》

(3) 审议通过《关于召开公司2009 年第一次临时股东大会的议案》

7、2009年11月18日，公司召开第三届董事会第十四次会议，投票表决通过了以下议案：

审议通过《关于同意筹划重大资产重组的议案》。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会按照《公司法》、《证券法》及公司章程的规定，审慎履行股东大会赋予的职权，严格执行股东大会决议。

根据公司股东大会决议，董事会进行了《公司章程》的修订及备案工作。

(三) 董事会各委员会的履职情况

1、战略委员会：2009 年召开了两次会议。一方面关于公司经营遇到的困难，复杂



的市场形势，导致业绩下降情况，与公司经营管理层进行分析讨论，寻找对策。另一方面对公司资产重组方案等事项进行认真细致研究，分析利弊，切实保护中小股东利益，以及为公司长远发展做出分析与判断。

2、薪酬与考核委员会：2009 年召开一次会议，对公司 2009 年度公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核。认为：公司完成了 2009 年度的业绩考核指标，并能严格执行公司相关薪酬管理制度。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬属实。

3、提名委员会：2009 年，提名委员会召开了一次会议，对公司现任的董事、高管人员进行评价，并对公司组织机构提出建设性的意见。

4、审计委员会：

2009 年公司董事会审计委员会共召开四次会议，审议通过《募集资金 2008 年度使用情况的专项报告》、《公司 2008 年内部控制自我评价的报告》、一季度、半年度、第三季度的《内部审计报告》。

根据《董事会审计委员年报工作规程》，审计委员会本着勤勉尽责的原则，开展了以下工作：

(1) 审计委员会与年审机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，并制定了年报审计工作计划；在年审机构进场前审阅公司编制的财务报表，认为公司财务报表基本能反映公司财务状况和经营成果；在审计过程中，关注审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见；并督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

(2) 在年审注册会计师出具初步审计意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，各项收入、支出合理，真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。

(3) 审计委员会在对公司 2009 年度会计师事务所审计工作的总结报告发表了如下意见：深圳鹏城会计师事务所有限公司在对公司 2009 年度会计报表审计过程中尽职、尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。

六、公司本次利润分配预案或资本公积金分配预案

(一) 经深圳鹏城会计师事务所有限责任公司审计，本公司 2009 年度实现净利润



4,564,024.67 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10%法定盈余公积金 617,230.84 元，加上年初未分配利润 49,291,992.37 元，因 2009 年未进行的现金股利分配，由此，2009 年度公司累计可供股东分配利润为 53,238,786.20 元。

公司 2009 年度利润具体分配方案如下：

结合公司基本情况，以 2009 年末的总股本 85,398,288 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1 元（含税）。

以上预案需提交公司 2009 年年度股东大会审议。

（二）公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

| 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 | 0.00 | 8,728,271.31 | 0.00% |
| 2007 年 | 11,386,438.40 | 20,972,386.45 | 54.29% |
| 2006 年 | 14,851,267.20 | 20,940,685.25 | 70.92% |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） | | 51.81% | |

七、2009 年度投资者关系管理情况

公司设有董事会办公室，指定董事会秘书负责投资者关系管理工作，具体工作如下：

1、信息沟通：根据《股票上市规则》、《信息披露制度》等和投资者关系管理的相关规定，及时、准确地进行信息披露；根据公司实际情况，通过举行网上报告说明会等活动，与投资者进行沟通；通过电话、电子邮件、传真、接待来访等方式回答投资者的咨询；

2、定期报告：主持年度报告、半年度报告、季报的编制、披露工作；

3、三会会议：筹备年度股东大会、临时股东大会、董事会会议的召开、披露工作；

4、公共关系：建立和维护与监管部门、证券交易所、行业协会等相关部门良好的公共关系；

5、媒体合作：加强与新闻媒体的合作关系，安排公司董事、高级管理人员和其他重要人员的采访报道；

6、网络信息平台建设：在公司网站中设置专门的“投资者关系”专栏作为公司开展投资者关系的一个窗口；

7、危机处理：在重大资产重组、关键人员的变动、盈利大幅度波动、股票交易异动、



自然灾害等危机发生后迅速提出有效的处理方案。

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四次会议。

(一) 2009 年 4 月 15 日召开公司第三届监事会第五次会议，会议审议并通过了下列决议：

- 1、《公司 2008 年年度报告全文及摘要》
- 2、《公司 2008 年度监事会工作报告》
- 3、《公司 2008 年度利润分配方案的议案》
- 4、《董事会关于内部控制自我评价报告》
- 5、《修改〈公司章程〉的议案》
- 6、《公司 2008 年度财务决算报告》
- 7、《2009 年度银行贷款计划的议案》

(二) 2009 年 4 月 24 日召开公司第三届监事会第六次会议，会议审议并通过了下列决议：

《公司 2009 年第一季度报》

(三) 2008 年 5 月 5 日召开公司第三届监事会第七次会议，会议审议并通过了下列决议：

《公司 2009 年半年度报告及摘要》

(四) 2009 年 10 月 27 日召开公司第三届监事会第八次会议，会议审议并通过了下列决议：

- 1、《公司 2009 年第三季度报告》
- 2、《关于修改〈公司章程〉的议案》

二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

(一) 监事会对公司依法运作情况的意见

报告期内，监事会列席了董事会会议和股东大会，依法对公司经营运作情况进行了监督。认为本届董事会的工作能够严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，认真执行股东大会的决议，建立一系列完善的内控制度；公司的董事，高级管理人员在



执行职务时没有违反国家法律、法规以及公司章程，也未有任何损害公司利益和股东权益的情况发生。

(二) 监事会对检查公司财务情况的意见

监事会对 2009 年度公司的财务状况和机构等进行了认真的监督、检查，认为公司财务制度健全、内控制度规范，财务运作状况良好。公司财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。深圳鹏城会计师事务所对公司 2009 年财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对募集资金实际投入情况的意见

本报告期内，监事会对募集资金的使用和管理进行了监督，认为本公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的意见

本报告期内，公司没有发生重大收购或资产出售情况。没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人员进行内幕交易，无损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司重大关联交易情况的意见

本报告期内，公司没有产生关联交易及控股股东、关联方占用公司资金情况。

(七) 监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

本报告期内，对公司 2009 年度内部控制的自我评价报告进行了审核，认为：公司建立了基本完善的内部控制体系，各项内部控制制度得到了较好的执行，各种内外部风险得到了有效的控制，公司的内部控制自我评价报告真实、完整地反映了公司目前内部控制制度的建立、健全以及执行监督的实际情况。



第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

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

四、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

五、报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、对外担保情况

(一) 报告期内公司对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保情况，未有控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况，未发生为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保情况。

(二) 公司独立董事关于累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况发表的独立意见

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》、深圳证券交易所《股票上市规则》和中国证监会深圳监管局的要求，作为公司的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查，并发表以下独立意见：

1、公司能严格遵循《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）及《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）等法律法规和《公司章程》的有关规定，严格控制对外担保风险。

2、公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2009 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。

3、截至 2009 年 12 月 31 日，公司未进行任何对外担保行为。

独立董事：陈固明 黄丽娟



七、报告期内，公司无重大关联交易事项。

八、重大合同及其履行情况

（一）经公司第三届董事会第十次会议决议通过，于 2009 年 4 月 24 日，桂林市农业机械化管理局、桂林桂联农业装备有限责任公司、桂林广陆数字测控股份有限公司三方决定进行水稻联合收割机及零部件产品生产推广的合作事宜签订《合作协议》。合作协议标的物为：4LZ1.0-I 型、4LZ2.0 型、4LZ3.0 型、4L3.0B 型四种水稻联合收割机产品的零部件生产。总金额：不少于人民币 3200 万元。交货时间：2009 年 12 月 31 日前全部交货完成。根据市场需求情况，桂林桂联农业装备有限责任公司与桂林广陆数字测控股份有限公司签定具体《供货合同》。

截止报告期末，按合同进程与要求，我公司完成联合收割机产品的部件生产，共完成 1200 台（套），销售收入 3219.09 万元（含税），实现利润 359.71 万元。生产已按合同相关要求履行完毕。

九、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项，也无以前委托现金资产管理的事项。

十、审计机构关于控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明

关于桂林广陆数字测控股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

深鹏所股专字[2010]317 号

桂林广陆数字测控股份有限公司全体股东：

我们接受桂林广陆数字测控股份有限公司（以下简称“广陆数测”）委托，对截止 2009 年 12 月 31 日的控股股东及其他关联方占用广陆数测资金情况进行专项核查。

根据中国证券监督管理委员会《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 号文）的有关要求，广陆数测编制了后附的《控股股东及其他关联方资金占用情况表》《对控股股东及其所属企业提供担保情况表》（以下简称“情况表”）。如实编制和对外披露上述情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是广陆数测的责任，我们的责任是对上述情况表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述情况表与广陆数测的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对广陆数测关联交易所执行的相关



审计程序及上述核对程序外，我们并未对情况表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解广陆数测 2008 年度大股东及其附属企业资金占用及其他关联资金往来、对外担保情况，应将情况表与已审财务报表一并阅读。

经审核，截至 2009 年 12 月 31 日广陆数测不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况，也未对控股股东及其所属企业提供担保。

本专项说明仅供广陆数测向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送广陆数测年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件一：控股股东及其他关联方资金占用情况表

附件二：对控股股东及其所属企业提供担保情况表

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 · 深圳

2010 年 4 月 22 日

覃业庆

中国注册会计师

周香萍

十一、报告期或持续到报告期内公司或持股 5% 以上股东承诺事项的事项

(一) 2007 年 1 月 23 日，持有公司 5% 以上股权的股东彭朋、黄迪、刘素萍分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，郑重承诺如下：

1、本人保证现时不存在经营与股份公司相同或相似业务的情况。

2、本人保证将不在任何地方以任何方式直接或间接经营、参与投资生产、研究和开发任何对股份公司构成或可能构成直接或间接竞争的相同或相似或可替代的产品，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担赔偿责任。



3、本保证、承诺持续有效，直至本人不再作为股份公司股东为止。

4、自本函出具之日起，本函及本函项下的保证、承诺即为不可撤销。

目前正在履行中，报告期内未发生同业竞争的情形。

(二) 本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺：

公司实际控制人及第一大股东彭朋先生、第二大股东黄迪先生承诺：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本次发行前公司的股份，也不由公司回购该部分股份。公司股东深圳市招商局科技投资有限公司和北京佳源通汇科技发展有限公司承诺：自公司上市之日起十二个月至二十四个月内，出售公司股份不超过其所持股数的 20%；自上市之日起十二个月至三十六个月内，出售公司股份累计不超过其所持股份的 50%。公司其余股东持有的公司股份根据《公司法》相关规定自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。

公司董事、监事、高管人员承诺：在申报离任 6 个月后的 12 月内通过深交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%。

2008 年 10 月 13 日，公司发起人股东并作为公司监事苏有息、发起人股东并作为公司财务总监刘素萍所持有的公司股票解除限售，且所持公司股份需遵守《公司法》等有关法律法规关于高管持股的规定。

报告期内以上承诺严格执行。

十二、公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司目前聘任的审计机构为深圳市鹏城会计师事务所有限公司，本年度公司应支付的年报审计费用为 36 万元。

十三、公司、董事会、董事受处罚及整改情况。

2009 年 8 月 3 日深圳证券交易所《关于对桂林广陆数字测控股份有限公司给予处分的决定》（深证上〔2009〕62 号）。2009 年 2 月 26 日，公司刊登了 2008 年度业绩快报，披露的归属于上市公司股东的净利润（以下简称“净利润”）为 15,183,198.04 元；2009 年 4 月 8 日，公司刊登了 2008 年度业绩快报修正公告，修正后的净利润为 8,478,978.09 元；2009 年 4 月 17 日，公司刊登了 2008 年年度报告，披露的净利润为 8,728,271.31 元，与 2008 年度业绩快报相比，差异绝对金额达到 6,454,926.73 元，差异幅度达到 74%。

桂林广陆数字测控股份有限公司的上述行为违反了《股票上市规则》第 2.1 条、第



11.3.7 条的相关规定。给予桂林广陆数字测控股份有限公司通报批评的处分。

相关内容及整改措施已在公司《2009 年半年度报告》中详实披露。

十四、其他重要事项

2009 年 7 月 7 日经公司第三届董事会第十一次会议决议通过，注销全资子公司桂林广陆数字信息技术开发有限责任公司；全资子公司上海广陆测控技术开发有限公司与上海销售分公司合并成为桂林广陆数字测控股份有限公司上海分公司。截止报告期末，公司仍正办理相关工商注销等事宜。

2009 年 8 月 20 日经公司第三届董事会第十二次会议决议通过《关于设立桂林广陆数字测控股份有限公司灵川分公司的议案》，于 2009 年 12 月 14 日在灵川县工商行政管理局登记；注册号：（分）450323000004564。最近一期变更注册登记日期为：2010 年 3 月 19 日。

十五、报告期内重要信息索引

| 公告编号 | 内容 | 刊登日期 | 刊登媒体 |
|---------|-------------------------|-----------------|----------------|
| 2009-01 | 第三届董事会第八次会议决议的公告 | 2009 年 2 月 10 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-02 | 关于监事辞职的公告 | 2009 年 2 月 10 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-03 | 2009 年第一次职工代表大会决议的公告 | 2009 年 2 月 10 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-04 | 2008 年度业绩快报 | 2009 年 2 月 26 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-05 | 被认定为高新技术企业的公告 | 2009 年 3 月 5 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-06 | 二〇〇八年度业绩快报修正公告 | 2009 年 4 月 7 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-07 | 第三届董事会第九次会议决议的公告 | 2009 年 4 月 17 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-08 | 第三届监事会第五次会议决议公告 | 2009 年 4 月 17 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-09 | 二〇〇八年年度报告摘要 | 2009 年 4 月 17 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-10 | 二〇〇八年年度报告 | 2009 年 4 月 17 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-11 | 关于募集资金 2008 年度使用情况的专项报告 | 2009 年 4 月 17 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-12 | 关于召开 2008 年度股东大会的通 | 2009 年 4 月 17 日 | 中国证券报、证券日报、巨 |



| | | | |
|---------|------------------------------------|------------------|----------------|
| | 知 | 日 | 潮网 |
| 2009-13 | 关于《召开 2008 年度股东大会的通知》的更正公告 | 2009 年 4 月 17 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-14 | 2009 年度第一季度业绩预告 | 2009 年 4 月 18 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-15 | 关于举行 2008 年度报告网上说明会的通知 | 2009 年 4 月 23 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-16 | 第三届董事会第十次会议决议的公告 | 2009 年 4 月 27 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-17 | 2009 年一季报正文 | 2009 年 4 月 27 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-18 | 日常经营重大合同公告 | 2009 年 4 月 27 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-19 | 对《2009 年第一季度报告》前十名无限售条件股东持股情况的更正公告 | 2009 年 4 月 30 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-20 | 桂林广陆数字测控股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告 | 2009 年 5 月 15 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-21 | 关于公司股东减持股份的提示性公告 | 2009 年 5 月 22 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-22 | 简式权益变动报告书 | 2009 年 5 月 22 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-23 | 第三届董事会第十一次会议决议的公告 | 2009 年 7 月 8 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-24 | 关于未受洪灾影响的公告 | 2009 年 7 月 8 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-25 | 2009 年半年度业绩快报 | 2009 年 7 月 24 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-26 | 第三届董事会第十二次会议决议的公告 | 2009 年 8 月 22 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-27 | 第三届监事会第七次会议决议公告 | 2009 年 8 月 22 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-28 | 2009 年半年度报告摘要 | 2009 年 8 月 22 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-29 | 2009 年半年度报告 | 2009 年 8 月 22 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-30 | 关于独立董事辞职的公告 | 2009 年 9 月 30 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-31 | 关于证券事务代表辞职的公告 | 2009 年 9 月 30 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-32 | 首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告 | 2009 年 10 月 16 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-33 | 第三届董事会第十三次会议决议 | 2009 年 10 月 29 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |



| | | | |
|---------|--------------------------|------------------|----------------|
| | 的公告 | 日 | 潮网 |
| 2009-34 | 第三届监事会第八次会议决议的公告 | 2009 年 10 月 29 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-35 | 2009 年三季度报告 | 2009 年 10 月 29 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-36 | 关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知 | 2009 年 10 月 29 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-37 | 关于公司筹划重大资产重组事项暨股票停牌的公告 | 2009 年 11 月 13 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-38 | 二〇〇九年第一次临时股东大会决议的公告 | 2009 年 11 月 17 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-39 | 第三届董事会第十四次会议决议的公告 | 2009 年 11 月 18 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-40 | 关于重大资产重组的进展公告 | 2009 年 11 月 26 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-41 | 关于重大资产重组的进展公告 | 2009 年 12 月 3 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |
| 2009-42 | 关于终止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌的公告 | 2009 年 12 月 11 日 | 中国证券报、证券日报、巨潮网 |



第十节 财务报告

审计报告

深鹏所股审字[2010]118 号

桂林广陆数字测控股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的桂林广陆数字测控股份有限公司（以下简称“广陆数测公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2009 年度公司及合并的利润表、现金流量表和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

按照企业会计准则规定编制财务报表是广陆数测公司管理层的责任。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，广陆数测公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了广陆数测公司 2009 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2009 年度公司及合并的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 • 深圳

2010 年 4 月 22 日

中国注册会计师

覃业庆

中国注册会计师

周香萍



桂林广陆数字测控股份有限公司

财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 90,132,956.78 | 97,766,149.33 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | 2 | 2,310,000.05 | 7,195,277.46 |
| 应收账款 | 3 | 46,564,103.17 | 36,152,527.52 |
| 预付款项 | 4 | 19,482,543.48 | 12,340,822.09 |
| 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 | 2,132,980.34 | 1,597,834.73 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 6 | 64,656,912.26 | 69,160,081.13 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 225,279,496.08 | 224,212,692.26 |
| 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 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | 7 | 112,285,083.11 | 118,504,854.72 |
| 在建工程 | 8 | 10,635,644.03 | 1,111,918.80 |
| 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 | 9 | 46,074,150.23 | 46,328,539.01 |
| 开发支出 | 9 | 2,176,572.02 | 2,952,664.33 |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | 10 | 1,309,356.69 | 1,406,761.67 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 172,480,806.08 | 170,304,738.53 |
| 资产总计 | | 397,760,302.16 | 394,517,430.79 |



合并资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 12 | 92,000,000.00 | 92,920,000.00 |
| 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 | | - | - |
| 应付账款 | 13 | 13,895,245.27 | 15,550,100.82 |
| 预收款项 | 14 | 2,012,927.94 | 1,395,114.94 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 15 | 628,041.96 | 571,498.40 |
| 应交税费 | 16 | -454,736.85 | -1,591,821.10 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | 17 | 5,507,830.31 | 6,131,501.50 |
| 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 | 18 | | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 113,589,308.63 | 134,976,394.56 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 19 | 23,945,737.15 | 4,224,810.38 |
| 应付债券 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | 20 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 25,245,737.15 | 5,524,810.38 |
| 负债合计 | | 138,835,045.78 | 140,501,204.94 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 21 | 85,398,288.00 | 85,398,288.00 |
| 资本公积 | 22 | 104,101,243.28 | 104,101,243.28 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 23 | 17,807,457.47 | 17,190,226.63 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 24 | 53,238,786.20 | 49,291,992.37 |
| 外币报表折算差额 | | -1,620,518.57 | -1,965,524.43 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 258,925,256.38 | 254,016,225.85 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 所有者权益合计 | | 258,925,256.38 | 254,016,225.85 |
| 负债和所有者权益总计 | | 397,760,302.16 | 394,517,430.79 |

法定代表人：彭朋 主管会计工作负责人：黄迪 会计机构负责人：刘素萍



母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 89,319,374.25 | 94,374,851.34 |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | 2,310,000.05 | 7,195,277.46 |
| 应收账款 | 1 | 51,868,684.70 | 42,521,834.72 |
| 预付款项 | | 19,148,780.34 | 12,177,735.50 |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 2 | 15,065,035.74 | 11,697,389.83 |
| 存货 | | 62,135,639.76 | 54,290,882.91 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 239,847,514.84 | 222,257,971.76 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 3 | 63,696,200.00 | 63,696,200.00 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 72,795,593.30 | 72,985,803.33 |
| 在建工程 | | 10,635,644.03 | 1,111,918.80 |
| 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 | | 34,011,998.88 | 33,519,599.19 |
| 开发支出 | | 2,176,572.02 | 2,822,101.72 |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | 926,038.20 | 1,008,551.80 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 184,242,046.43 | 175,144,174.84 |
| 资产总计 | | 424,089,561.27 | 397,402,146.60 |



母公司资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 90,500,000.00 | 92,920,000.00 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 37,752,116.25 | 15,356,202.02 |
| 预收款项 | | 1,902,480.48 | 1,145,716.16 |
| 应付职工薪酬 | | 526,731.02 | 501,447.77 |
| 应交税费 | | -704,439.54 | -896,446.40 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | | 2,022,822.77 | 1,753,685.15 |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 131,999,710.98 | 130,780,604.70 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 20,000,000.00 | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | 3,705,333.29 | 4,409,333.33 |
| 非流动负债合计 | | 23,705,333.29 | 4,409,333.33 |
| 负债合计 | | 155,705,044.27 | 135,189,938.03 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 85,398,288.00 | 85,398,288.00 |
| 资本公积 | | 104,101,243.28 | 104,101,243.28 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 17,743,222.13 | 17,125,991.29 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | 61,141,763.59 | 55,586,686.00 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 268,384,517.00 | 262,212,208.57 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 424,089,561.27 | 397,402,146.60 |

法定代表人：彭朋 主管会计工作负责人：黄迪 会计机构负责人：刘素萍



合并利润表

2009 年度

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 115,116,829.14 | 152,406,436.42 |
| 其中：营业收入 | 24 | 115,116,829.14 | 152,406,436.42 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 111,734,262.86 | 141,714,442.28 |
| 其中：营业成本 | 24 | 77,546,197.40 | 102,301,390.48 |
| 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 | 25 | 1,402,168.98 | 1,630,712.45 |
| 销售费用 | | 8,517,197.07 | 10,865,469.43 |
| 管理费用 | | 16,912,522.35 | 19,065,339.17 |
| 财务费用 | | 5,943,572.59 | 6,851,953.73 |
| 资产减值损失 | 26 | 1,412,604.47 | 999,577.02 |
| 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） | | - | - |
| 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） | | 3,382,566.28 | 10,691,994.14 |
| 加：营业外收入 | 27 | 2,836,974.13 | 672,150.74 |
| 减：营业外支出 | 28 | 14,845.93 | 107,025.58 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 6,204,694.48 | 11,257,119.30 |
| 减：所得税费用 | 29 | 1,640,669.81 | 2,528,847.99 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,564,024.67 | 8,728,271.31 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 4,564,024.67 | 8,728,271.31 |
| 少数股东损益 | | - | - |
| 六、每股收益： | 30 | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.0534 | 0.1022 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.0534 | 0.1022 |
| 七、其他综合收益 | 31 | 345,005.86 | -1,965,524.43 |
| 八、综合收益总额 | | 4,909,030.53 | 6,762,746.88 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 4,909,030.53 | 6,762,746.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | - | - |

本期未发生同一控制下企业合并。

法定代表人：彭朋 主管会计工作负责人：黄迪 会计机构负责人：刘素萍



母公司利润表

2009 年度

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注十一 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 4 | 120,146,019.96 | 158,276,342.08 |
| 减：营业成本 | 4 | 89,236,332.13 | 112,038,062.75 |
| 营业税金及附加 | | 1,123,382.75 | 1,401,070.05 |
| 销售费用 | | 4,986,724.03 | 9,344,328.82 |
| 管理费用 | | 12,346,642.38 | 13,487,131.67 |
| 财务费用 | | 5,686,819.70 | 6,564,799.46 |
| 资产减值损失 | | 202,844.98 | 881,235.82 |
| 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） | | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 6,563,273.99 | 14,559,713.51 |
| 加：营业外收入 | | 1,089,001.62 | 1,078,366.05 |
| 减：营业外支出 | | 13,882.10 | 96,675.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 7,638,393.51 | 15,541,404.56 |
| 减：所得税费用 | | 1,466,085.08 | 2,484,761.85 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,172,308.43 | 13,056,642.71 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.0723 | 0.1529 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.0723 | 0.1529 |
| 六、其他综合收益 | | - | - |
| 七、综合收益总额 | | 6,172,308.43 | 13,056,642.71 |

法定代表人： 彭朋 主管会计工作负责人： 黄迪 会计机构负责人： 刘素萍



合并现金流量表

2009 年度

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 133,510,996.03 | 165,271,763.90 |
| 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 | | 3,665,970.17 | 9,329.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 32 | 3,047,230.30 | 9,940,222.14 |
| 经营活动现金流入小计 | | 140,224,196.50 | 175,221,315.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 65,764,471.10 | 101,494,548.87 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 30,650,134.74 | 36,981,717.05 |
| 支付的各项税费 | | 11,189,622.94 | 18,691,749.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 32 | 11,206,819.78 | 11,502,861.66 |
| 经营活动现金流出小计 | | 118,811,048.56 | 168,670,876.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 21,413,147.94 | 6,550,438.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - |
| 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 | | 1,000.00 | 33,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,000.00 | 33,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 22,159,319.09 | 83,137,832.41 |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 22,159,319.09 | 83,137,832.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -22,158,319.09 | -83,104,832.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 182,200,000.00 | 122,766,550.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 32 | 33,501,427.64 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 215,701,427.64 | 122,766,550.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 181,780,302.18 | 94,621,739.62 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,299,770.07 | 20,820,383.89 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | 18,267,599.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 189,080,072.25 | 133,709,722.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 26,621,355.39 | -10,943,172.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | -7,949.15 | -1,965,524.43 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | 25,868,235.09 | -89,463,091.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 64,264,721.69 | 153,727,813.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 90,132,956.78 | 64,264,721.69 |

法定代表人：彭朋 主管会计工作负责人：黄迪 会计机构负责人：刘素萍



母公司现金流量表

2009 年度

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 130,030,532.51 | 157,471,974.88 |
| 收到的税费返还 | | 1,202,469.88 | 9,329.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,532,853.46 | 13,512,921.27 |
| 经营活动现金流入小计 | | 133,765,855.85 | 170,994,225.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 67,284,513.88 | 95,142,828.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 25,250,325.20 | 29,620,026.63 |
| 支付的各项税费 | | 7,867,954.21 | 16,574,046.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 9,023,234.33 | 10,560,504.97 |
| 经营活动现金流出小计 | | 109,426,027.62 | 151,897,407.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 24,339,828.23 | 19,096,817.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - |
| 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 | | 1,000.00 | 33,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,000.00 | 33,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 21,843,639.09 | 59,648,490.20 |
| 投资支付的现金 | | - | 38,423,800.00 |
| 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 | | 21,843,639.09 | 98,072,290.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -21,842,639.09 | -98,039,290.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 180,500,000.00 | 118,420,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 33,501,427.64 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 214,001,427.64 | 118,420,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 181,000,000.00 | 91,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,052,666.23 | 20,520,980.87 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | 18,267,599.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 188,052,666.23 | 129,788,580.12 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 25,948,761.41 | -11,368,580.12 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | 28,445,950.55 | -90,311,052.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 60,873,423.70 | 151,184,476.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 89,319,374.25 | 60,873,423.70 |

法定代表人：彭朋 主管会计工作负责人：黄迪 会计机构负责人：刘素萍



合并所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 85,398,288.00 | 104,101,243.28 | - | - | 17,190,226.63 | - | 49,291,992.37 | -1,965,524.43 | - | 254,016,225.85 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 85,398,288.00 | 104,101,243.28 | - | - | 17,190,226.63 | - | 49,291,992.37 | -1,965,524.43 | - | 254,016,225.85 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | - | - | - | 617,230.84 | - | 3,946,793.83 | 345,005.86 | - | 4,909,030.53 |
| (一) 净利润 | - | - | - | - | - | - | 4,564,024.67 | - | - | 4,564,024.67 |
| (二) 其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | 345,005.86 | - | 345,005.86 |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | - | 4,564,024.67 | 345,005.86 | - | 4,909,030.53 |
| (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 | - | - | - | - | 617,230.84 | - | -617,230.84 | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 617,230.84 | - | -617,230.84 | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 85,398,288.00 | 104,101,243.28 | - | - | 17,807,457.47 | - | 53,238,786.20 | -1,620,518.57 | - | 258,925,256.38 |

法定代表人：彭朋

主管会计工作负责人：黄迪

会计机构负责人：刘素萍



合并所有者权益变动表

2008 年度

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|---------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 56,932,192.00 | 132,567,339.28 | - | - | 15,852,458.92 | - | 53,287,927.17 | - | - | 258,639,917.37 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 56,932,192.00 | 132,567,339.28 | - | - | 15,852,458.92 | - | 53,287,927.17 | - | - | 258,639,917.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | 1,337,767.71 | - | -3,995,934.80 | -1,965,524.43 | - | -4,623,691.52 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 8,728,271.31 | - | - | 8,728,271.31 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | -1,965,524.43 | - | -1,965,524.43 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 8,728,271.31 | -1,965,524.43 | - | 6,762,746.88 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 1,337,767.71 | - | -12,724,206.11 | - | - | -11,386,438.40 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 1,337,767.71 | - | -1,337,767.71 | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | -11,386,438.40 | - | - | -11,386,438.40 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | 28,466,096.00 | -28,466,096.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 28,466,096.00 | -28,466,096.00 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 85,398,288.00 | 104,101,243.28 | - | - | 17,190,226.63 | - | 49,291,992.37 | -1,965,524.43 | - | 254,016,225.85 |

法定代表人：彭朋

主管会计工作负责人：黄迪

会计机构负责人：刘素萍



母公司所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 85,398,288.00 | 104,101,243.28 | - | - | 17,125,991.29 | - | 55,586,686.00 | 262,212,208.57 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 85,398,288.00 | 104,101,243.28 | - | - | 17,125,991.29 | - | 55,586,686.00 | 262,212,208.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | 617,230.84 | - | 5,555,077.59 | 6,172,308.43 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 6,172,308.43 | 6,172,308.43 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 6,172,308.43 | 6,172,308.43 |
| （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 | - | - | - | - | 617,230.84 | - | -617,230.84 | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 617,230.84 | - | -617,230.84 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期末余额 | 85,398,288.00 | 104,101,243.28 | - | - | 17,743,222.13 | - | 61,141,763.59 | 268,384,517.00 |

法定代表人：彭朋

主管会计工作负责人：黄迪

会计机构负责人：刘素萍



母公司所有者权益变动表 2008 年度

编制单位：桂林广陆数字测控股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 56,932,192.00 | 132,567,339.28 | - | - | 15,820,327.02 | - | 55,222,145.96 | 260,542,004.26 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 56,932,192.00 | 132,567,339.28 | - | - | 15,820,327.02 | - | 55,222,145.96 | 260,542,004.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | 1,305,664.27 | - | 364,540.04 | 1,670,204.31 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 13,056,642.71 | 13,056,642.71 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 13,056,642.71 | 13,056,642.71 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 1,305,664.27 | - | -12,692,102.67 | -11,386,438.40 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 1,305,664.27 | - | -1,305,664.27 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | -11,386,438.40 | -11,386,438.40 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | 28,466,096.00 | -28,466,096.00 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 28,466,096.00 | -28,466,096.00 | - | - | - | - | - | - |
| 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、本期末余额 | 85,398,288.00 | 104,101,243.28 | - | - | 17,125,991.29 | - | 55,586,686.00 | 262,212,208.57 |

法定代表人： 彭朋

主管会计工作负责人： 黄迪

会计机构负责人： 刘素萍



桂林广陆数字测控股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除另有说明外，以人民币元为货币单位)

一、公司基本情况

1、公司概况

公司注册中文名称：桂林广陆数字测控股份有限公司

公司注册英文名称：GuilinGuangluMeasuringInstrumentCo.,Ltd..

注册资本：人民币 85,398,288 元

法定代表人：彭朋

成立（工商注册）日期：2001 年 12 月 29 日

公司住所：桂林国家高新技术开发区五号区

邮政编码：541004

电话：(0773) 5820465

传真：(0773) 5834866

互联网网址：www.guanglu.com.cn

电子邮箱：guanglu@public.glptt.gx.cn

2、公司历史沿革

2001 年 12 月 19 日，经广西壮族自治区人民政府桂政函字[2001]454 号“关于同意桂林广陆数字测控技术有限公司整体变更为桂林广陆数字测控股份有限公司的批复”，公司整体变更为股份有限公司，以经审计的 2001 年 8 月 31 日净资产为基数，按 1: 1 折股，改组后本公司股本总额为 22,100,100 元，深圳鹏城会计师事务所出具了深鹏所验字[2001]264 号《验资报告》对本公司股本进行了验证。



股份公司设立时，本公司股东持股数量及持股比例如下：

| 股东名称 | 持股数量 | 持股比例 |
|------|------------|---------|
| 彭朋 | 5,678,300 | 25.69% |
| 吴峰山 | 3,196,000 | 14.46% |
| 周伟 | 2,894,600 | 13.10% |
| 黄迪 | 2,726,000 | 12.34% |
| 刘素萍 | 1,964,300 | 8.89% |
| 梁亚辉 | 1,269,300 | 5.74% |
| 苏有息 | 1,250,900 | 5.66% |
| 李晓东 | 1,240,300 | 5.61% |
| 吴纪岳 | 1,025,000 | 4.64% |
| 施蕊 | 855,400 | 3.87% |
| 合计 | 22,100,100 | 100.00% |

2003年8月29日，根据本公司2003年4月8日股东大会决议通过及2003年10月27日广西壮族自治区人民政府桂政函[2003]261号文批准，以2002年末股本为基数按每10股派送红股1股的比例，用未分配利润派送红股2,210,010股；按每10股配5股的比例向股东配股11,050,050股，配股价1.7元，送配股工作完成后，公司总股本为35,360,160股。

2004年6月30日，根据本公司2004年4月2日2003年度股东大会决议和修改后章程规定，并经广西壮族自治区人民政府桂政函[2004]110号文批复：以2003年末股本35,360,160股为基数，按股东持有股份每10股转增2股，共计7,072,032股，变更后的总股本为42,432,192股。

2006年7月至9月，鉴于：《周伟与曾勇关于桂林广陆数字测控股份有限公司股份转让合同书》，《周伟与深圳市招商局科技投资有限公司关于桂林广陆数字测控股份有限公司股份转让合同书》，《周伟与北京佳源通汇科技发展有限公司关于桂林广陆数字测控股份有限公司股份转让合同书》，《吴峰山与余盛关于桂林广陆数字测控股份有限公司股份转让合同书》，《吴峰山与熊洁关于桂林广陆数字测控股份有限公司股份转让合同书》，《吴峰山与李平霞关于桂林广陆数字测控股份有限公司股份转让合同书》，《刘素萍与施蕊关于桂林广陆数字测控股份有限公司股份转让合同书》，《吴峰山、周伟、梁亚辉、苏有息、吴纪岳、刘素萍与彭朋关于桂林广陆数字测控股份有限公司股份转让合同书》，公司股东从10人增加至15人，于2006年9月22日在广西壮族自治区工商行政管理局办理了股东变更备案手续。变动后的股东明细表如下：



| 股东名称 | 持股数量 | 持股比例 |
|----------------|------------|---------|
| 彭朋 | 13,002,288 | 30.64% |
| 黄迪 | 5,233,920 | 12.34% |
| 刘素萍 | 2,883,196 | 6.79% |
| 李晓东 | 2,381,376 | 5.61% |
| 施蕊 | 2,120,628 | 5.00% |
| 深圳市招商局科技投资有限公司 | 2,000,000 | 4.71% |
| 曾勇 | 2,000,000 | 4.71% |
| 梁亚辉 | 1,937,056 | 4.56% |
| 苏有息 | 1,921,728 | 4.53% |
| 吴峰山 | 1,884,000 | 4.44% |
| 吴纪岳 | 1,568,000 | 3.69% |
| 北京佳源通汇科技发展有限公司 | 1,500,000 | 3.54% |
| 熊洁 | 1,500,000 | 3.54% |
| 余盛 | 1,500,000 | 3.54% |
| 李平霞 | 1,000,000 | 2.36% |
| 合计 | 42,432,192 | 100.00% |

2007 年 9 月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】285 号”《关于桂林广陆数字测控股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准同意，本公司向社会公开发行人民币普通股 1,450 万股(每股面值 1 元)，变更后的注册资本为人民币 56,932,192 元，2007 年 10 月 12 日公司股票获准在深圳证券交易所挂牌交易。

根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，贵公司申请增加注册资本人民币 28,466,096 元，按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 28,466,096 股，每股面值 1 元，计增加股本人民币 28,466,096 元。全部由资本公积转增。变动后的股东明细表如下：

| 股东名称 | 持股数量 | 持股比例 |
|------|---------------|--------|
| 彭朋 | 19,503,432.00 | 22.84% |
| 黄迪 | 7,850,880.00 | 9.19% |
| 刘素萍 | 4,324,794.00 | 5.06% |



| 股东名称 | 持股数量 | 持股比例 |
|----------------|---------------|---------|
| 李晓东 | 3,572,064.00 | 4.18% |
| 施蕊 | 3,180,942.00 | 3.72% |
| 深圳市招商局科技投资有限公司 | 3,000,000.00 | 3.51% |
| 曾勇 | 3,000,000.00 | 3.51% |
| 梁亚辉 | 2,905,584.00 | 3.40% |
| 苏有息 | 2,882,592.00 | 3.38% |
| 吴峰山 | 2,826,000.00 | 3.31% |
| 吴纪岳 | 2,352,000.00 | 2.75% |
| 北京佳源通汇科技发展有限公司 | 2,250,000.00 | 2.63% |
| 熊洁 | 2,250,000.00 | 2.63% |
| 余盛 | 2,250,000.00 | 2.63% |
| 李平霞 | 1,500,000.00 | 1.76% |
| 社会公众普通股(A股) | 21,750,000.00 | 25.47% |
| 合计 | 85,398,288.00 | 100.00% |

3、公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

本公司属计量器具制造行业，经营范围为：从事开发、设计专用集成电路（IC），生产销售数字智能化测控设备、数字量具量仪、电子元器件、精密机械工具、机电设备，电子数字技术开发、咨询服务（以上项目涉及到许可证的除外）；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术出口业务，经营本企业生产、科研所需原辅材料、机器设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务（国家有规定的除外），“三来一补”业务。主要的经营业务包括：卡尺系列、千分尺系列、指示表系列产品的生产销售及提供人员培训、数显卡尺检测与维修、技术服务与开发等劳务。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告经本公司 2010 年 4 月 24 日第三届董事会第十五次会议批准对外报出。



二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，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的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2009 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：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。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。为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。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。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。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 编制原则

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起制备备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

无



7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

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

B、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、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近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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

9、金融工具

A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。



B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；



h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，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；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准为 10 万元， |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，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。 |

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。

| | |
|---------------|---------------------------------|
| 信用风险特征组合的确定依据 | 确定依据为单项金额 10 万元以下、账龄为三年以上的应收款项。 |
|---------------|---------------------------------|

(3) 对于单项金额不重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备，坏账准备的计提比例如下：

| | | |
|-------|--------------|---------------|
| 账龄分析法 | | |
| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |



| | | |
|------|-----|-----|
| 一年以内 | 5 | 5 |
| 一至二年 | 10 | 10 |
| 二至三年 | 20 | 20 |
| 三至五年 | 50 | 50 |
| 五年以上 | 100 | 100 |

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、在产品等几大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物



包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 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。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议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，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

b、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。

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

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股



权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、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和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

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

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起

共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及简直准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量：

- a. 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- b. 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- c. 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(3) 折旧及减值准备

比照本附注（14）固定资产的折旧和减值准备执行。

14、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。



(2) 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|-------|----------|---------|-----------|
| 房屋建筑物 | 20-40 | 5 | 2.37-4.75 |
| 机器设备 | 10-15 | 5 | 6.33-9.5 |
| 运输工具 | 5-10 | 5 | 9.5-19 |
| 电子设备 | 5 | 5 | 19 |
| 其他设备 | 5 | 5 | 19 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

A、企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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。

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

在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无



形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的



会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

A、递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 1/ 该项交易不是企业合并；



2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

本报告期主要会计政策是否变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------|------|------------|------|
| 无 | | | |

(2) 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

本报告期主要会计估计是否变更

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------|------|------------|------|
| 无 | | | |

24、前期会计差错更正

无

三、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|--------------------------|-----|
| 增值税 | 销售收入，加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额 | 17% |
| 营业税 | 应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入 | 5% |
| 教育费附加 | 应纳增值税、营业税额 | 7% |



| | | |
|---------|------------|---------|
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、营业税额 | 4% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

2、税收优惠及批文

公司 2008 年 12 月 25 日取得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，根据国家对高新技术企业的有关税收优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，按 15% 的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额（金额单位：人民币元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|--------------------|-------|-----|------|----------|--|--------------------|---------------------|
| 上海广陆测控技术开发有限公司 | 全资子公司 | 上海市 | 服务业 | 200 万元 | 测量控制量具、仪器仪表、自动化控制、电子专业的四技服务；量具、量仪；集成电路元器件，仪器仪表，电子产品及零配件。 | 2,000,000.00 | 无 |
| 无锡广陆数字测控有限公司 | 全资子公司 | 无锡市 | 制造业 | 4,000 万元 | 机电一体化检测控制设备、量具、仪表、检具的制造、销售 | 40,000,000.00 | 无 |
| 桂林广陆数字信息技术开发有限责任公司 | 全资子公司 | 桂林市 | 制造业 | 750 万元 | 开发、设计、生产销售专用集成电路（IC）产品；销售各类栅式及其他型式位移传感测量系统电子组件数字产品；电子数字信息技术开发、咨询服务 | 7,500,000.00 | 无 |
| 欧洲广陆公司 | 全资子公司 | 德国 | 销售 | EUR25000 | 销售量具 | 14,196,200.00 | 无 |

续上表：

单位：元 币种：人民币

| 子公司全称 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 上海广陆测控技术开发有限公司 | 100% | 100% | 是 | - | - | - |
| 无锡广陆数字测控有限公司 | 100% | 100% | 是 | - | - | - |



| | | | | | | |
|--------------------|------|------|---|---|---|---|
| 桂林广陆数字信息技术开发有限责任公司 | 100% | 100% | 是 | - | - | - |
| 欧洲广陆公司 | 100% | 100% | 是 | - | - | - |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、合并范围发生变更的说明

不适用，本报告期合并范围未发生变化。

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| 子公司名称 | 子公司原报表币种 | 折算汇率 | 备注 |
|--------|----------|-----------|----|
| 欧洲广陆公司 | 欧元 | 1: 9.7971 | |

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------|----------|------------|----------|----------|------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 一、现金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 97,495.30 | | | 198,648.02 |
| 美元 | 1,100.29 | 1:6.8282 | 7,513.00 | - | | - |
| 欧元 | 7,893.68 | 1:9.7971 | 77,335.17 | 4,773.56 | 1:9.6590 | 46,107.82 |
| 现金小计 | | | 182,343.47 | | | 244,755.84 |



| | | | | | | |
|----------|----------|-----------|---------------|-----------|-----------|---------------|
| 二、银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | - | | 88,401,048.42 | - | | 63,169,867.40 |
| 美元 | 677.08 | 1: 6.8282 | 4,623.23 | 6,776.61 | 1: 6.8346 | 46,315.43 |
| 欧元 | 6,069.91 | 1: 9.7971 | 59,467.48 | 83,212.22 | 1: 9.6594 | 803,783.02 |
| 银行存款小计 | | | 88,465,139.13 | | | 64,019,965.85 |
| 三、其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 1,485,474.18 | | | 33,501,426.82 |
| 美元 | - | | - | 0.12 | 1: 6.8346 | 0.82 |
| 其他货币资金小计 | | | 1,485,474.18 | | | 33,501,427.64 |
| 合计 | | | 90,132,956.78 | | | 97,766,149.33 |

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项说明：

无

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,780,000.05 | 5,275,277.46 |
| 商业承兑汇票 | 30,000.00 | - |
| 已贴现银行承兑汇票 | 500,000.00 | 1,920,000.00 |
| 合计 | 2,310,000.05 | 7,195,277.46 |

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
| 无 | | | | |

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据



情况：

无已贴现或质押的商业承兑票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 36,418,481.02 | 72.91 | 2,306,822.89 | 68.20 |
| 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 | 543,710.61 | 1.09 | 331,360.82 | 9.80 |
| 其他不重大应收账款 | 12,984,423.13 | 26.00 | 744,327.88 | 22.00 |
| 合计 | 49,946,614.76 | 100.00 | 3,382,511.59 | 100.00 |

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期初数 | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 30,820,434.80 | 79.90 | 1,775,917.72 | 73.36 |
| 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 | 274,914.08 | 0.71 | 137,457.04 | 5.68 |
| 其他不重大应收账款 | 7,478,134.46 | 19.39 | 507,581.06 | 20.96 |
| 合计 | 38,573,483.34 | 100.00 | 2,420,955.82 | 100.00 |

应收账款种类的说明：

a. 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 10 万元。

b. 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，该组合的确定依据为单项金额 10 万元以下、账龄为三年以上的款项。

(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: 元 币种: 人民币

| 应收账款 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|------|------|------|------|----|
| 无 | | | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------------|-------|------------|------------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3-5 年 | 424,699.58 | 0.85 | 212,349.79 | 274,914.08 | 0.71 | 137,457.04 |
| 5 年以上 | 119,011.03 | 0.24 | 119,011.03 | - | - | - |
| 合计 | 543,710.61 | 1.09 | 331,360.82 | 274,914.08 | 0.71 | 137,457.04 |

(3) 期末应收账款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 桂林桂联农业装备有限责任公司 | 客户 | 5,767,302.00 | 1 年以内 | 11.55 |
| 德国 Gimex | 客户 | 1,239,067.56 | 1 年以内 | 2.48 |
| 广东佛山玉清工量具公司 | 客户 | 1,158,300.00 | 2-3 年 | 2.32 |
| 桂林宋宇机电设备有限公司 | 客户 | 1,148,000.00 | 1 年以内 | 2.30 |
| 江苏苏州英仕精密机械有限公司 | 客户 | 1,132,379.10 | 1 年以内 | 2.27 |
| 合计 | | 10,445,048.66 | | 20.92 |

(5) 期末应收账款无应收关联方账款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 17,439,406.14 | 89.51 | 12,006,480.14 | 97.29 |
| 1 至 2 年 | 1,708,795.39 | 8.77 | 239,390.00 | 1.94 |
| 2 至 3 年 | 239,390.00 | 1.23 | 94,951.95 | 0.77 |
| 3 年以上 | 94,951.95 | 0.49 | - | - |
| 合 计 | 19,482,543.48 | 100.00 | 12,340,822.09 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------|-------|-------|
| 浙江杭州凤起机电设备有限公司 | 供应商 | 4,994,100.00 | 1 年以内 | 设备在安装 |
| 广东广州市技美机床有限公司 | 供应商 | 3,672,000.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 桂林中国太平洋人寿保险公司 | 服务商 | 1,876,340.00 | 1 年以内 | 预付保险费 |
| 桂林高新技术产业开发总公司 | 土地转让商 | 1,119,870.00 | 1-2 年 | 预付土地款 |
| 桂林迪吉特电子有限公司 | 供应商 | 798,615.49 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 合计 | | 12,460,925.49 | | |

(3) 期末预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币



| 种类 | 期末数 | | | |
|----------------------------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 2,026,459.06 | 89.12 | 107,675.38 | 76.44 |
| 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 | 35,785.00 | 1.57 | 19,850.00 | 14.09 |
| 其他不重大其他应收款 | 211,599.09 | 9.31 | 13,337.43 | 9.47 |
| 合计 | 2,273,843.15 | 100.00 | 140,862.81 | 100.00 |

| 种类 | 期初数 | | | |
|----------------------------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 806,960.09 | 47.34 | 40,348.01 | 37.74 |
| 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 | 31,372.47 | 1.84 | 15,686.24 | 14.67 |
| 其他不重大其他应收款 | 866,399.70 | 50.82 | 50,863.28 | 47.59 |
| 合计 | 1,704,732.26 | 100.00 | 106,897.53 | 100.00 |

(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: 元 币种: 人民币

| 其他应收款 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|-------|------|------|------|----|
| 无 | | | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3-5 年 | 31,870.00 | 1.40 | 15,935.00 | 31,372.47 | 1.84 | 15,686.24 |
| 5 年以上 | 3,915.00 | 0.17 | 3,915.00 | - | - | - |



| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 合计 | 35,785.00 | 1.57 | 19,850.00 | 31,372.47 | 1.84 | 15,686.24 |

(3) 本公司本报告期于前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款，以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额，重组前累计已计提的坏账准备。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 期末其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容：

其他应收款-桂林桂联农业装备有限责任公司 603,159.17 元，系桂林桂联农业装备有限责任公司所欠本公司厂房租金及电费。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位或项目名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 桂林桂联农业装备有限责任公司 | 客户 | 603,159.17 | 1 年以内 | 26.53 |
| 李林华 | 公司员工 | 450,000.00 | 1 年以内 | 19.79 |
| 应收出口退税 | 出口退税款 | 375,039.22 | 1 年以内 | 16.49 |
| 代垫网销费用 | 往来单位 | 312,510.64 | 1 年以内 | 13.74 |
| 安徽合肥智丰传感集成技术有限公司 | 往来单位 | 120,295.49 | 1 年以内 | 5.29 |
| 合计 | | 1,861,004.52 | | 81.84 |

(8) 期末其他应收款无应收关联方账款。



6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,848,565.02 | - | 10,848,565.02 | 13,244,364.46 | - | 13,244,364.46 |
| 在产品 | 32,718,056.44 | 417,083.42 | 32,300,973.02 | 29,060,452.72 | - | 29,060,452.72 |
| 库存商品 | 19,206,964.92 | 224,058.08 | 18,982,906.84 | 23,067,483.38 | 224,058.08 | 22,843,425.30 |
| 包装物 | 1,447,102.33 | - | 1,447,102.33 | 1,596,971.46 | - | 1,596,971.46 |
| 低值易耗品 | 1,077,365.05 | - | 1,077,365.05 | 2,414,867.19 | - | 2,414,867.19 |
| 合计 | 65,298,053.76 | 641,141.50 | 64,656,912.26 | 69,384,139.21 | 224,058.08 | 69,160,081.13 |

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|------------|------------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 224,058.08 | - | - | - | 224,058.08 |
| 在产品 | - | 417,083.42 | - | - | 417,083.42 |
| 合计 | 224,058.08 | 417,083.42 | - | - | 641,141.50 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|----------------|---------------|--------------------|
| 库存商品 | 存货成本低于可变现净值的金额 | | |
| 在产品 | 存货成本低于可变现净值的金额 | | |

存货期末余额中无含有借款费用资本化金额。

7、固定资产

(1) 固定资产情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|



| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 一、原价合计 | 164,526,550.46 | 2,609,177.73 | 214,452.99 | 166,921,275.20 |
| 其中：房屋建筑物 | 81,507,189.36 | 457,889.91 | - | 81,965,079.27 |
| 机器设备 | 73,222,348.79 | 1,445,669.13 | 28,200.00 | 74,639,817.92 |
| 运输工具 | 3,584,589.14 | - | - | 3,584,589.14 |
| 电子设备 | 6,212,423.17 | 705,618.69 | 186,252.99 | 6,731,788.87 |
| 二、累计折旧合计 | 45,972,031.61 | 8,670,675.21 | 56,178.86 | 54,586,527.96 |
| 其中：房屋建筑物 | 11,620,260.56 | 2,869,392.11 | - | 14,489,652.67 |
| 机器设备 | 29,404,227.17 | 4,772,315.83 | 25,256.10 | 34,151,286.90 |
| 运输工具 | 1,939,401.93 | 251,052.00 | - | 2,190,453.93 |
| 电子设备 | 3,008,141.95 | 777,915.27 | 30,922.76 | 3,755,134.46 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 118,554,518.85 | - | - | 112,334,747.24 |
| 其中：房屋建筑物 | 69,886,928.80 | | | 67,475,426.60 |
| 机器设备 | 43,818,121.62 | | | 40,488,531.02 |
| 运输工具 | 1,645,187.21 | | | 1,394,135.21 |
| 电子设备 | 3,204,281.22 | | | 2,976,654.41 |
| 四、减值准备合计 | 49,664.13 | - | - | 49,664.13 |
| 其中：房屋建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | 49,664.13 | - | - | 49,664.13 |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 电子设备 | - | - | - | - |
| 五、固定资产账面价值合计 | 118,504,854.72 | | | 112,285,083.11 |
| 其中：房屋建筑物 | 69,886,928.80 | | | 67,475,426.60 |
| 机器设备 | 43,768,457.49 | | | 40,438,866.89 |
| 运输工具 | 1,645,187.21 | | | 1,394,135.21 |
| 电子设备 | 3,204,281.22 | | | 2,976,654.41 |

本期无由在建工程转入的固定资产。



8、在建工程

(1) 在建工程情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 防水型数显量具出口产品生产基地 | 4,265,037.71 | - | 4,265,037.71 | 1,111,918.80 | - | 1,111,918.80 |
| 进口高精度平面磨床 | 5,233,450.56 | - | 5,233,450.56 | - | - | - |
| 60 万套防水项目配电增容工程 | 1,044,479.66 | - | 1,044,479.66 | - | - | - |
| 60 万套防水项目电缆沟工程 | 59,080.00 | - | 59,080.00 | - | - | - |
| 高新土地 | 33,596.10 | - | 33,596.10 | - | - | - |
| 合计 | 10,635,644.03 | - | 10,635,644.03 | 1,111,918.80 | - | 1,111,918.80 |

(3) 本期在建工程未出现减值情况。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|-----------------|------|----|
| 防水型数显量具出口产品生产基地 | 90% | |
| 进口高精度平面磨床 | 98% | |
| 60 万套防水项目配电增容工程 | 95% | |

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、原价合计 | 50,359,472.59 | 1,933,855.05 | - | 52,293,327.64 |
| 1、土地使用权 | 36,290,935.60 | 50,244.37 | - | 36,341,179.97 |
| 2、刀具预调仪生产制造技术 | 4,049,398.94 | - | - | 4,049,398.94 |



| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 3、三坐标测量仪生产制造技术 | 4,049,398.94 | - | - | 4,049,398.94 |
| 4、软件 | 482,984.28 | 42,735.04 | - | 525,719.32 |
| 5、专利权 | 5,485,254.83 | 1,839,075.64 | - | 7,324,330.47 |
| 6、商标 | 1,500.00 | 1,800.00 | - | 3,300.00 |
| 二、累计摊销额合计 | 4,030,933.58 | 2,188,243.83 | - | 6,219,177.41 |
| 1、土地使用权 | 1,009,827.50 | 727,133.31 | - | 1,736,960.81 |
| 2、刀具预调仪生产制造技术 | 845,002.10 | 330,249.08 | - | 1,175,251.18 |
| 3、三坐标测量仪生产制造技术 | 845,002.10 | 330,249.08 | - | 1,175,251.18 |
| 4、软件 | 428,280.84 | 14,815.46 | - | 443,096.30 |
| 5、专利权 | 902,571.04 | 785,346.90 | - | 1,687,917.94 |
| 6、商标 | 250.00 | 450.00 | - | 700.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 46,328,539.01 | | | 46,074,150.23 |
| 1、土地使用权 | 35,281,108.10 | | | 34,604,219.16 |
| 2、刀具预调仪生产制造技术 | 3,204,396.84 | | | 2,874,147.76 |
| 3、三坐标测量仪生产制造技术 | 3,204,396.84 | | | 2,874,147.76 |
| 4、软件 | 54,703.44 | | | 82,623.02 |
| 5、专利权 | 4,582,683.79 | | | 5,636,412.53 |
| 6、商标 | 1,250.00 | | | 2,600.00 |
| 四、无形资产减值准备累计金额合计 | - | - | - | - |
| 五、无形资产账面价值合计 | 46,328,539.01 | | | 46,074,150.23 |
| 1、土地使用权 | 35,281,108.10 | | | 34,604,219.16 |
| 2、刀具预调仪生产制造技术 | 3,204,396.84 | | | 2,874,147.76 |
| 3、三坐标测量仪生产制造技术 | 3,204,396.84 | | | 2,874,147.76 |
| 4、软件 | 54,703.44 | | | 82,623.02 |
| 5、专利权 | 4,582,683.79 | | | 5,636,412.53 |



| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------|----------|------|------|----------|
| 6、商标 | 1,250.00 | | | 2,600.00 |

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 防水卡尺等专利研发 | 2,952,664.33 | 1,193,545.94 | 130,562.61 | 1,839,075.64 | 2,176,572.02 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 84.49%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：3.84%。

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 597,572.66 | 653,952.85 |
| 无锡测控开办费 | - | 37,115.60 |
| 递延收益 | 360,799.99 | 466,400.00 |
| 内部购销未实现利润 | 350,984.04 | 249,293.22 |
| 合计 | 1,309,356.69 | 1,406,761.67 |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|-------|--------------|
| 应收账款 | 3,382,511.59 |
| 其他应收款 | 140,862.81 |
| 存货 | 641,141.50 |



| | |
|-----------|--------------|
| 固定资产 | 49,664.13 |
| 递延收益 | 2,405,333.29 |
| 内部购销未实现利润 | 1,403,936.16 |
| 合 计 | 8,023,449.48 |

11、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------|--------------|--------------|------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 2,527,853.35 | 995,521.05 | - | - | 3,523,374.40 |
| 二、存货跌价准备 | 224,058.08 | 417,083.42 | - | - | 641,141.50 |
| 三、固定资产减值准备 | 49,664.13 | - | - | - | 49,664.13 |
| 合计 | 2,801,575.56 | 1,412,604.47 | - | - | 4,214,180.03 |

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 1,500,000.00 | - |
| 信用借款 | 90,000,000.00 | 91,000,000.00 |
| 银行承兑汇票贴现 | 500,000.00 | 1,920,000.00 |
| 合计 | 92,000,000.00 | 92,920,000.00 |

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

13、应付账款

(1) 按账龄划分

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|



| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 10,970,653.21 | 14,621,719.42 |
| 1-2 年 | 2,228,660.32 | 295,782.12 |
| 2-3 年 | 65,233.44 | 592,813.98 |
| 3-5 年 | 630,698.30 | 39,785.30 |
| 合计 | 13,895,245.27 | 15,550,100.82 |

(2) 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项, 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

14、预收款项

(1) 按账龄划分

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,356,321.45 | 893,488.30 |
| 1 至 2 年 | 331,586.23 | 394,700.24 |
| 2 至 3 年 | 240,175.37 | 106,926.40 |
| 3 年以上 | 84,844.89 | - |
| 合计 | 2,012,927.94 | 1,395,114.94 |

(2) 期末预收款项中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项, 无账龄超过一年的大额预收款。

15、应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | - | 20,238,779.30 | 20,238,781.30 | -2.00 |
| 二、职工福利费 | - | 2,470,664.00 | 2,470,664.00 | - |
| 三、社会保险费 | 346,648.40 | 5,132,738.48 | 4,882,310.75 | 597,076.13 |



| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 其中：基本养老保险费 | 306,325.22 | 3,587,167.13 | 3,348,456.96 | 545,035.39 |
| 医疗保险费 | 25,208.66 | 1,076,730.39 | 1,059,622.57 | 42,316.48 |
| 失业保险费 | 14,602.77 | 207,760.41 | 213,552.22 | 8,810.96 |
| 工伤保险费 | 511.75 | 163,686.85 | 163,285.30 | 913.30 |
| 生育保险费 | - | 97,393.70 | 97,393.70 | - |
| 四、非货币性福利 | - | - | - | - |
| 五、辞退福利 | - | 153,415.81 | 153,415.81 | - |
| 六、住房公积金 | - | 788,925.00 | 788,925.00 | - |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 224,850.00 | 588,322.02 | 782,204.19 | 30,967.83 |
| 八、其他 | | - | - | - |
| 合 计 | 571,498.40 | 29,372,844.61 | 29,316,301.05 | 628,041.96 |

16、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-------------|---------------|
| 营业税 | -93,958.81 | -111,298.59 |
| 增值税 | -516,837.89 | -578,310.20 |
| 企业所得税 | -69,802.67 | -1,119,607.12 |
| 城市维护建设税 | 29,295.12 | 118,538.91 |
| 房产税 | 98,271.91 | 7,134.00 |
| 教育费附加 | 17,933.75 | 64,239.14 |
| 印花税 | 49,210.69 | - |
| 其他 | 31,151.05 | 27,482.76 |
| 合 计 | -454,736.85 | -1,591,821.10 |

17、其他应付款

(1) 按账龄划分

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 5,153,185.64 | 4,746,772.18 |



| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 1-2 年 | 23,345.29 | 26,092.30 |
| 2-3 年 | 924.80 | 1,184,344.02 |
| 3-5 年 | 330,374.58 | 174,293.00 |
| 合计 | 5,507,830.31 | 6,131,501.50 |

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项,无超过 1 年的大额其他应付款项。

18、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|--------------|
| 抵押借款 | 3,945,737.15 | 4,224,810.38 |
| 信用借款 | 20,000,000.00 | - |
| 合计 | 23,945,737.15 | 4,224,810.38 |

(2) 长期借款明细如下:

单位: 元 币种: 人民币

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----|--------|------------|---------------|------------|--------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国农业银行桂林七星支行 | 2009-5-26 | 2011-5-26 | 人民币 | 5% | - | 20,000,000.00 | - | - |
| KREISPAKASSE KAISERSIAUTERN | 2008-7-30 | 2018-7-30 | 欧元 | 6% | 402,745.42 | 3,945,737.15 | 437,396.25 | 4,224,810.38 |
| 合计 | | | | | | 23,945,737.15 | | 4,224,810.38 |

19、其他非流动负债

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 财政拨款—科技三项费 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 财政拨款—研发费 | 300,000.00 | 300,000.00 |



| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 |

其他非流动负债说明：

(1) 根据广西壮族自治区财政厅桂财建【2001】152号“关于下达中央2001年度产业技术成果转化项目科技三项费用指标的通知”，2002年桂林高新七星区综合发展局拨入1,000,000.00元科技三项费用，该项目已完工，尚未验收。

(2) 根据广西壮族自治区科学技术厅桂科合0630004-7B30号广西科学研究与技术开发计划项目课题任务书的通知，2006年9月广西壮族自治区农业机械研究院从本级财政拨入资金300,000.00元用于本公司研发IP67防水型电子数显卡尺项目。

20、股本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 85,398,288.00 | - | - | - | - | - | 85,398,288.00 |

21、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 102,232,674.81 | - | - | 102,232,674.81 |
| 其他资本公积 | 1,868,568.47 | - | - | 1,868,568.47 |
| 合计 | 104,101,243.28 | - | - | 104,101,243.28 |

22、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 17,190,226.63 | 617,230.84 | - | 17,807,457.47 |



23、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|---------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 49,291,992.37 | - |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - |
| 调整后年初未分配利润 | 49,291,992.37 | - |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,564,024.67 | - |
| 减：提取法定盈余公积 | 617,230.84 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利润 | 53,238,786.20 | - |

24、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 113,266,119.21 | 150,420,661.17 |
| 其他业务收入 | 1,850,709.93 | 1,985,775.25 |
| 营业成本 | 77,546,197.40 | 102,301,390.48 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 计量器具制造业 | 113,266,119.21 | 77,515,453.77 | 150,420,661.17 | 101,975,472.05 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 数显尺 | 61,346,871.16 | 41,141,094.49 | 100,279,046.72 | 69,654,040.82 |
| 千分尺 | 3,724,963.55 | 3,559,554.28 | 6,470,695.08 | 6,019,959.48 |
| 指示表 | 9,874,597.46 | 5,052,338.69 | 18,478,638.48 | 11,612,446.20 |
| 数显仪器 | 1,126,531.77 | 768,534.51 | 3,304,978.33 | 1,190,008.52 |
| 游标尺 | 8,223,370.55 | 4,944,697.24 | 18,996,044.39 | 11,218,878.43 |
| 机床 | 1,551,282.04 | 1,783,445.53 | 239,316.24 | 257,780.30 |
| 其他 | 27,418,502.68 | 20,265,789.03 | 2,651,941.93 | 2,022,358.30 |
| 合计 | 113,266,119.21 | 77,515,453.77 | 150,420,661.17 | 101,975,472.05 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 1、国内一般销售 | 65,697,800.24 | 40,036,748.78 | 59,930,486.62 | 37,444,802.14 |
| 2、销售给外贸公司 | 18,871,093.30 | 14,658,871.12 | 45,829,935.73 | 32,723,366.94 |
| 3、自营出口 | 28,697,225.67 | 22,819,833.87 | 44,660,238.82 | 31,807,302.97 |
| 合计 | 113,266,119.21 | 77,515,453.77 | 150,420,661.17 | 101,975,472.05 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部主营业务收入的比例(%) |
|----------------|---------------|-------------------|
| 桂林桂联农业装备有限责任公司 | 27,353,593.16 | 24.31 |
| 德国 Gimex | 4,855,762.26 | 4.32 |



| | | |
|------------------|---------------|-------|
| 美国 Central | 4,022,061.40 | 3.57 |
| 江苏苏州英仕精密机械有限公司 | 3,336,806.59 | 2.97 |
| 四川省外贸机械进出口有限责任公司 | 2,723,617.44 | 2.42 |
| 合 计 | 42,291,840.85 | 37.59 |

25、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|-------|--------------|--------------|------|
| 营业税 | 257,853.04 | 83,843.66 | 5% |
| 城市建设税 | 121,432.79 | 871,948.69 | 7% |
| 教育费附加 | 667,889.15 | 605,254.66 | 4% |
| 其 他 | 354,994.00 | 69,665.44 | |
| 合计 | 1,402,168.98 | 1,630,712.45 | |

26、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 995,521.05 | 914,401.77 |
| 二、存货跌价损失 | 417,083.42 | 85,175.25 |
| 合计 | 1,412,604.47 | 999,577.02 |

27、营业外收入

(1) 分类明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|-----------|
| 非流动资产处置利得合计 | - | 86,571.74 |
| 其中：固定资产处置利得 | - | 86,571.74 |



| | | |
|------|--------------|------------|
| 政府补助 | 1,078,731.62 | 576,250.00 |
| 退税收入 | 1,718,800.41 | - |
| 其他 | 39,442.10 | 9,329.00 |
| 合 计 | 2,836,974.13 | 672,150.74 |

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-----------------|--------------|------------|-----------------------------------|
| 流动资金贷款贴息 | 627,200.00 | - | 桂林市财政局根据流动资产贷款所拨付的2008年及2009年贴息资金 |
| 科技进步奖奖金 | 100,000.00 | - | 桂林市科学技术局拨付科技进步特别贡献奖 |
| 出口贴息 | 69,961.62 | - | 广西壮族自治区商务厅拨付 |
| 2008年企业做大做强奖励 | 200,000.00 | - | 桂林国家高新区七星区经济贸易局拨付 |
| 甩图纸,甩账表应用示范项目经费 | 40,000.00 | - | 广西机械工业研究院拨付 |
| 技标奖 | 40,000.00 | - | 广西区质量技术监督局拨付 |
| 专利申请资助费 | 1,570.00 | 1,250.00 | 桂林市科学技术局拨付 |
| 科研资金 | - | 500,000.00 | |
| 市场开拓费 | - | 55,000.00 | |
| 其他 | - | 20,000.00 | |
| 合 计 | 1,078,731.62 | 725,493.04 | |

营业外收入说明：

退税收入 1,718,800.41 元为欧洲广陆公司取得的所在国政府退税。

28、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|-------|
| 非流动资产报废损失合计 | 14,145.15 | - |



| | | |
|-------------|-----------|------------|
| 其中：固定资产报废损失 | 14,145.15 | - |
| 罚款及滞纳金支出 | 700.78 | - |
| 对外捐赠 | - | 96,675.00 |
| 其他 | - | 10,350.58 |
| 合计 | 14,845.93 | 107,025.58 |

29、所得税费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,543,264.83 | 3,413,343.32 |
| 递延所得税调整 | 97,404.98 | 884,495.33 |
| 合计 | 1,640,669.81 | 2,528,847.99 |

30、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|-------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 4,564,024.67 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 2 | 2,652,626.09 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 1,911,399.58 |
| 期初股份总数 | 4 | 85,398,288.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | - |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | 6 | - |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | 7 | - |
| 因回购等减少股份数 | 8 | - |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | 9 | - |
| 报告期缩股数 | 10 | - |



| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|---------------|---------------------------------------|---------------|
| 报告期月份数 | 11 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$ | 85,398,288.00 |
| 基本每股收益 | $13=1/12$ | 0.0534 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $14=3/12$ | 0.0224 |

(2) 稀释每股收益为 0.0534 元，其计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

31、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|------------|---------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | - | - |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | - | - |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | - | - |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 4.外币财务报表折算差额 | 345,005.86 | -1,965,524.43 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | 345,005.86 | -1,965,524.43 |



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------|---------------|
| 5.其他 | - | - |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | - | - |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 合计 | 345,005.86 | -1,965,524.43 |

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----------|--------------|
| 收到政府拨款 | 1,078,731.62 |
| 收到存款利息收入 | 1,401,321.88 |
| 单位往来等 | 567,176.80 |
| 合 计 | 3,047,230.30 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----------------------|---------------|
| 运输费 | 1,749,896.28 |
| 办公费、差旅费、参展费、广告费和审计费等 | 6,127,053.58 |
| 单位往来等 | 3,329,869.92 |
| 合 计 | 11,206,819.78 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|



| | |
|---------------------|---------------|
| 收回银行借款及银行承兑汇票保证金户存款 | 33,501,427.64 |
|---------------------|---------------|

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 4,564,024.67 | 8,728,271.31 |
| 加：资产减值准备 | 1,412,604.47 | 999,577.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,670,675.21 | 7,539,929.12 |
| 无形资产摊销 | 2,188,243.86 | 1,592,222.83 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | - | 86,571.74 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 14,145.45 | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 7,298,229.81 | 9,433,945.49 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 97,404.98 | -884,495.33 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 4,086,085.45 | -16,026,211.03 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -7,046,001.00 | -14,317,801.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 127,735.04 | 9,398,428.95 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,413,147.94 | 6,550,438.20 |
| 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 | - | - |



| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 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 | 90,132,956.78 | 64,264,721.69 |
| 减：现金的期初余额 | 64,264,721.69 | 153,727,813.08 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 25,868,235.09 | -89,463,091.39 |

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 90,132,956.78 | 64,264,721.69 |
| 其中：库存现金 | 182,343.47 | 244,755.84 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 88,465,139.13 | 64,019,965.85 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,485,474.18 | - |
| 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 | 90,132,956.78 | 64,264,721.69 |



六、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

单位：元 币种：人民币

| 控股股东名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 控股股东对本企业的持股比例(%) | 控股股东对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|--------|------|------|-----|------|------|------|------------------|-------------------|----------|--------|
| 彭朋 | 控股股东 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 22.84 | 22.84 | 彭朋 | 不适用 |

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|--------------------|-------|------|-----|------|------|----------|------|-------|-------------|
| 上海广陆测控技术开发有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 上海市 | 彭朋 | 服务业 | 200 万元 | 100% | 100% | 78780306-8 |
| 无锡广陆数字测控有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 无锡市 | 彭朋 | 制造业 | 4000 万元 | 100% | 100% | 44757301366 |
| 桂林广陆数字信息技术开发有限责任公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 桂林市 | 黄迪 | 制造业 | 750 万元 | 100% | 100% | 675002047 |
| 欧洲广陆公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 德国 | | 商业贸易 | 25000 欧元 | 100% | 100% | 不适用 |

3、本企业的合营和联营企业情况

无



4、关联交易情况

本期本公司无关联交易事项。

5、关联方应收应付款项

期末无应收应付关联方的款项。

七、或有事项

截止资产负债表日，本公司无重大或有事项。

八、承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要说明的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| 无 | | | |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|--------------|
| 拟分配的利润或股利 | 8,539,828.80 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | - |

经本公司 2010 年 4 月 22 日第三届董事会第十五次会议决议通过，公司 2009 年度利润分配预案为：以 2009 年末的总股本 85,398,288 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1 元(含税)。此议案尚须提请本公司股东大会审议通过。

十、其他重要事项

根据本公司 2010 年 4 月 22 日第三届董事会第十五次会议决议通过的《关于公司 2010 年度银行借款计划议案》，2010 年度公司拟在不超过 2.5 亿元的额度内向银行借款(含存量借款)，其中：中国银行桂林分行 4,000 万元、中国农业银行桂林分行 2,000 万元(已含 2,000 万元长期借款)、中国交通银行桂林分行 4,000 万元、桂林市商业银行 15,000 万元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 45,902,935.23 | 83.74 | 2,081,383.52 | 70.61 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 543,710.61 | 0.99 | 331,360.82 | 11.24 |
| 其他不重大应收账款 | 8,369,801.71 | 15.27 | 535,018.51 | 18.15 |
| 合计 | 54,816,447.55 | 100.00 | 2,947,762.85 | 100.00 |

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期初数 | | | |
|---------------------------------|---------------|-------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 38,184,932.08 | 84.51 | 2,067,597.30 | 77.60 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 274,914.08 | 0.61 | 137,457.04 | 5.16 |
| 其他不重大应收账款 | 6,726,399.64 | 14.89 | 459,356.74 | 17.24 |



| | | | | |
|----|---------------|--------|--------------|--------|
| 合计 | 45,186,245.80 | 100.00 | 2,664,411.08 | 100.00 |
|----|---------------|--------|--------------|--------|

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款指单笔金额为 10 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过三年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------------|-------|------------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3-5 年 | 424,699.58 | 0.50 | 212,349.79 | 274,914.08 | 137,457.04 | 274,914.08 |
| 5 年以上 | 119,011.03 | 0.49 | 119,011.03 | - | - | - |
| 合计 | 543,710.61 | 0.99 | 331,360.82 | 274,914.08 | 137,457.04 | 274,914.08 |

(3) 期末应收账款无中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 桂林广陆数字信息技术开发有限责任公司 | 子公司 | 10,773,843.47 | 1 年以内 | 19.65 |
| 桂林桂联农业装备有限责任公司 | 客户 | 5,767,302.00 | 1 年以内 | 2.09 |
| 德国 EUROPA | 子公司 | 2,622,639.43 | 1 年以内 | 4.78 |
| 德国 Gimex | 客户 | 1,239,067.56 | 1 年以内 | 2.26 |
| 广东佛山玉清工量具公司 | 客户 | 1,158,300.00 | 2-3 年 | 2.11 |
| 合计 | | 21,561,152.46 | -- | 30.89 |

(5) 应收关联方账款情况



无

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | |
|----------------------------------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 14,965,739.46 | 98.42 | 107,675.38 | 76.44 |
| 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 | 35,785.00 | 0.24 | 19,850.00 | 14.09 |
| 其他不重大其他应收款 | 204,374.09 | 1.34 | 13,337.43 | 9.47 |
| 合计 | 15,205,898.55 | 100.00 | 140,862.81 | 100.00 |

| 种类 | 期初数 | | | |
|----------------------------------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 12,190,444.19 | 98.82 | 609,522.21 | 95.86 |
| 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 | 31,372.47 | 0.25 | 15,686.24 | 2.24 |
| 其他不重大其他应收款 | 114,026.19 | 0.92 | 13,244.57 | 1.89 |
| 合计 | 12,335,842.85 | 100.00 | 638,453.02 | 100.00 |

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的应收账款指单笔金额为10万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过三年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3-5 年 | 31,870.00 | 0.21 | 15,935.00 | 31,372.47 | 0.25 | 15,686.24 |
| 5 年以上 | 3,915.00 | 0.02 | 3,915.00 | - | - | - |
| 合计 | 35,785 | 0.23 | 19,850.00 | 31,372.47 | 0.25 | 15,686.24 |

(3) 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位或项目名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 安徽合肥智丰传感集成技术有限公司 | 往来单位 | 120,295.49 | 1 年以内 | 5.29 |
| 广陆出国费用（李林华） | 公司员工 | 450,000.00 | 1 年以内 | 19.79 |
| 桂林桂联农业装备有限责任公司 | 往来单位 | 603,159.17 | 1 年以内 | 26.53 |
| 代垫网销费用 | 往来单位 | 312,510.64 | 1 年以内 | 13.74 |
| 应收出口退税 | 出口退税款 | 375,039.22 | 1 年以内 | 16.49 |
| 合 计 | | 1,861,004.52 | | 81.84 |

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) |
|--------------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|
| 上海广陆测控技术开发有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | - | 2,000,000.00 | 100 |
| 无锡广陆数字测控有限公司 | 成本法 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | - | 40,000,000.00 | 100 |
| 桂林广陆数字信息技术开发有限责任公司 | 成本法 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | - | 7,500,000.00 | 100 |
| 欧洲广陆公司 | 成本法 | 14,196,200.00 | 14,196,200.00 | - | 14,196,200.00 | 100 |



| | | | | | |
|----|--|---------------|---------------|---|---------------|
| 合计 | | 63,696,200.00 | 63,696,200.00 | - | 63,696,200.00 |
|----|--|---------------|---------------|---|---------------|

续上表：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 在被投资单位表 决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------------|--------------------|----------------------------|------|----------|--------|
| 上海广陆测控技术开发有限公司 | 100 | - | - | - | - |
| 无锡广陆数字测控有限公司 | 100 | - | - | - | - |
| 桂林广陆数字信息技术开发有限 责任公司 | 100 | - | - | - | - |
| 欧洲广陆公司 | 100 | - | - | - | - |
| 合计 | | - | - | - | - |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 113,083,630.28 | 148,757,447.42 |
| 其他业务收入 | 7,062,389.68 | 9,518,894.66 |
| 营业成本 | 89,236,332.13 | 112,038,062.75 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 计量器具制造业 | 113,083,630.28 | 85,650,354.52 | 148,757,447.42 | 104,604,780.36 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|



| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 数显尺 | 62,591,504.30 | 47,624,805.14 | 101,659,472.70 | 71,004,389.20 |
| 千分尺 | 3,660,312.93 | 3,519,399.68 | 6,520,528.18 | 6,084,500.79 |
| 指示表 | 9,245,528.15 | 7,197,159.65 | 14,815,703.48 | 11,008,053.88 |
| 数显仪器 | 1,122,233.51 | 766,986.83 | 3,310,573.91 | 2,415,307.76 |
| 游标尺 | 7,494,266.67 | 4,492,768.66 | 19,559,910.98 | 11,756,390.13 |
| 机床 | 1,551,282.04 | 1,783,445.53 | 239,316.24 | 257,780.30 |
| 其他 | 27,418,502.68 | 20,265,789.03 | 2,651,941.93 | 2,078,358.30 |
| 合 计 | 113,083,630.28 | 85,650,354.52 | 148,757,447.42 | 104,604,780.36 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 国内一般销售 | 68,341,230.25 | 49,909,986.22 | 56,191,745.15 | 41,448,134.99 |
| 销售给外贸公司出口 | 18,871,093.30 | 14,658,871.12 | 45,829,935.73 | 32,265,421.89 |
| 自营出口 | 25,871,306.73 | 21,081,497.18 | 46,735,766.54 | 30,891,223.48 |
| 合 计 | 113,083,630.28 | 85,650,354.52 | 148,757,447.42 | 104,604,780.36 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部主营业务收入的比例（%） |
|------------------|---------------|-------------------|
| 桂林桂联农业装备有限责任公司 | 27,353,593.16 | 24.31 |
| 德国 Gimex | 4,855,762.26 | 4.32 |
| 美国 Central | 4,022,061.40 | 3.57 |
| 江苏苏州英仕精密机械有限公司 | 3,336,806.59 | 2.97 |
| 四川省外贸机械进出口有限责任公司 | 2,723,617.44 | 2.42 |
| 合 计 | 42,291,840.85 | 37.59 |



5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 6,172,308.43 | 13,056,642.71 |
| 加：资产减值准备 | 202,844.98 | 881,235.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,545,659.36 | 5,671,449.90 |
| 无形资产摊销 | 1,391,210.99 | 1,208,076.82 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | - | -492,787.05 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 13,682.10 | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 7,052,666.23 | 9,134,542.47 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 82,513.60 | -610,319.81 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -8,261,840.27 | -4,939,274.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -6,424,573.58 | -7,459,959.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 17,565,356.39 | 2,647,210.91 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,339,828.23 | 19,096,817.88 |
| 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 | 89,319,374.25 | 60,873,423.70 |
| 减：现金的期初余额 | 60,873,423.70 | 151,184,476.14 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 28,445,950.55 | -90,311,052.44 |

**十二、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -14,145.45 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 1,718,800.41 | 境外子公司当期收到的退税款 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,078,731.62 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | |
| 非货币性资产交换损益 | - | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | |
| 债务重组损益 | - | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 38,741.62 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | |
| 所得税影响额 | -169,502.11 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | - | |



| | |
|----|--------------|
| 合计 | 2,652,626.09 |
|----|--------------|

2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

3、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.72 | 0.0534 | 0.0534 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.75 | 0.0224 | 0.0224 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

| 报表项目 | 期末余额 | 期初余额 | 变动比率(%) | 变动原因分析 |
|------------|---------------|---------------|---------|------------------------------------|
| 应收票据 | 2,310,000.05 | 7,195,277.46 | -67.90 | 主要是承兑票据背书转让的增加。 |
| 预付款项 | 19,482,543.48 | 12,340,822.09 | 57.87 | 主要是预付的设备款增加 |
| 其他应收款 | 2,273,843.15 | 1,704,732.26 | 33.38 | 一是应收出口退税的增加；二是借支出国参展摊位费及差旅费 |
| 在建工程 | 10,635,644.03 | 1,111,918.80 | 856.5 | 一是 60 万套项目变更地点的改造工程的增加；二是出口设备安装的增加 |
| 预收账款 | 2,012,927.94 | 1,395,114.94 | 44.28 | 内销预收经销商货款的增加 |
| 应交税费 | -454,736.85 | -1,591,821.10 | -71.43 | 预缴所得税减少 |
| 一年内到期的长期借款 | - | 20,000,000.00 | -100.00 | 偿还三年期项目贷款 |
| 长期借款 | 23,945,737.15 | 4,224,810.38 | 466.79 | 主要是总公司二年期流动资金借款的增加 |
| 资产减值损失 | 1,469,681.28 | 999,577.02 | 47.03 | 计提坏账准备及存货跌价准备的增加 |
| 营业外收入 | 2,836,974.13 | 672,150.74 | 322.07 | 股份公司收到政府补助、欧洲公司收到退税款 |
| 营业外支出 | 14,845.93 | 107,025.58 | -86.13 | 股份公司捐赠支出减少 |
| 所得税费用 | 1,742,360.63 | 2,528,847.99 | -31.10 | 经营利润减少所致 |

法定代表人： 彭朋 主管会计工作负责人： 黄迪 会计机构负责人： 刘素萍日 期： 2010-4-22 日 期： 2010-4-22 日 期： 2010-4-22

第十一节 备查文件目录

- 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、载有董事长彭朋签名的 2009 年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

桂林广陆数字测控股份有限公司 董事会

法定代表人：彭朋

二〇一〇年四月二十四日