

深圳市卓翼科技股份有限公司

(卓翼科技 002369)



2010 年半年度报告

二零一零年七月二十九日

# 目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动及主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员	7
第五节	董事会报告	8
第六节	重要事项	16
第七节	财务报告（未经审计）	20
第八节	备查文件	73

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

公司法定代表人田昱先生、主管会计工作负责人程利先生及会计机构负责人文国桥先生声明：保证本半年度报告中财务报告真实、完整。

本公司半年报财务报告未经审计，经公司第二届董事会第一次会议审议通过，王新安先生、王小晋先生分别委托张学斌先生出席董事会议。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司简介

1、中文名称：深圳市卓翼科技股份有限公司

英文名称：SHENZHEN ZOWEE TECH. CO., LTD.

中文简称：卓翼科技

2、公司法定代表人：田昱

3、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程利	赵小英
联系地址	深圳市南山区西丽平山民企科技园 5 栋	深圳市南山区西丽平山民企科技园 5 栋
电话	0 7 5 5 - 2 6 9 9 7 8 8 8	0 7 5 5 - 2 6 9 9 7 8 8 8
传真	0 7 5 5 - 2 6 5 1 1 0 0 4	0 7 5 5 - 2 6 5 1 1 0 0 4
电子信箱	message@zowee.com.cn	message@zowee.com.cn

4、公司注册地址：深圳市南山区西丽平山民企科技工业园5栋

公司办公地址：深圳市南山区西丽平山民企科技工业园5栋

邮政编码：518055

网址：www.zowee.com.cn

电子邮箱：message@zowee.com.cn

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载半年度报告的网站网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：卓翼科技

股票代码：002369

7、其它有关资料

公司注册登记日期：2007年8月15日

公司注册登记地点：深圳市市场监督管理局

公司企业法人营业执照注册号：440301102730527

公司税务登记证号码：440301758625661

公司聘请的会计师事务所：立信大华会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市东城区东长安街10号长安大厦3层

## 二、主要财务数据及指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产	993,200,477.61	522,629,666.63	90.04%
归属于上市公司股东的所有者权益	738,155,014.94	177,854,484.45	315.03%
股本	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	7.38	2.37	211.39%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入	358,460,901.70	166,105,416.24	115.80%
营业利润	34,431,559.69	11,468,821.72	200.22%
利润总额	35,260,623.36	14,306,760.11	146.46%
归属于上市公司股东的净利润	30,035,530.49	13,037,535.41	130.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润	29,330,826.37	9,935,490.48	195.21%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.17	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.17	100.00%
净资产收益率（%）	6.57%	9.68%	-3.11%
经营活动产生的现金流量净额	-21,733,754.88	11,415,902.93	-290.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	-0.22	0.15	-246.67%

### 2、报告期内非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-244,609.59	
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	1,068,899.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,774.26	
所得税影响额	-124,359.55	
合计	704,704.12	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]118号文核准，深圳市卓翼科技股份有限公司采用网下对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，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，发行完成后，公司总股本由7500万股变更至10000万股。经深圳证券交易所《关于深圳市卓翼科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，本公司于2010年3月16日起挂牌交易。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
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									
二、无限售条件股份			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
1、人民币普通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	75,000,000	100.00%	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100.00%

#### 二、股东情况

1、报告期内前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		3,918,915			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
田昱	境内自然人	28.97%	28,971,000	28,971,000	0
夏传武	境内自然人	18.75%	18,749,980	18,749,980	0
王杏才	境内自然人	5.55%	5,550,000	5,550,000	0
程文	境内自然人	4.13%	4,125,040	4,125,040	0
袁军	境内自然人	3.61%	3,612,500	3,612,500	0
李彤彤	境内自然人	3.00%	2,999,780	2,999,780	0
程利	境内自然人	2.78%	2,782,630	2,782,630	0
董海军	境内自然人	2.78%	2,782,630	2,782,630	0
李超	境内自然人	2.66%	2,664,000	2,664,000	0
冯健	境内自然人	1.00%	1,000,000	1,000,000	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		
富国基金公司－工行－特定客户资产管理	452,979		人民币普通股		
傅子聪	341,000		人民币普通股		
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	304,465		人民币普通股		
国信证券股份有限公司	300,634		人民币普通股		
施罗德投资管理有限公司-施罗德中国股票基金	299,910		人民币普通股		
华泰财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－020C-CT001深	215,918		人民币普通股		
中国农业银行-交银施罗德精选股票证券投资基金	209,997		人民币普通股		
中信银行-建信恒久价值股票型证券投资基金	199,961		人民币普通股		
傅子彬	194,700		人民币普通股		
徐春鸣	176,815		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，前十名股东之间不存在关联关系，也不构成一致行动人。公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

三、控股股东及实际控制人变动情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、监事、高级管理人员持股情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未增、减持公司股份。

### 二、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘、解聘情况

2010年6月24日，公司董事会收到副总经理魏敢提出的辞职报告，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员未出现新聘、解聘情况

## 第五节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

本公司属于电子制造产业中的电子制造外包服务行业，主营业务为“以ODM/EMS模式为国内外的品牌厂商提供网络通讯终端类和便携式消费电子类产品的合约制造服务”，主要产品包括ADSL调制解调器、无线路由器、无线网卡、音视频产品和GPS卫星导航设备等。

报告期内本公司生产各类网络通讯终端类产品578.85万台，较上年同期增长103.34%，生产各类便携式消费电子类产品104.01万台，较上年同期增长80.64%；销售各类网络通讯终端类产品583.10万台，较上年同期增长91.04%，销售各类便携式消费电子类产品103.28万台，较上年同期增长114.48%。实现上述增长的主要原因除了整个电子行业复苏以外，公司也加大了与核心客户之间的合作力度，合作产品面亦相对加宽。

报告期内本公司公司实现营业收入35846.09万元，营业利润3443.16万元，净利润为3003.55万元，每股收益为0.34元，净资产收益率为6.57%。主要原因为：随着互联网终端产品市场持续快速扩张，华为、中兴等客户的网络通讯终端类产品的采购量大幅上升，公司网络通讯终端类产品的销售收入大幅提高。

##### 2、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业及产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
电子产品制造业	34,756.24	30,012.53	13.65%			
主营业务分产品情况						
网络通讯终端类产品	32,918.76	28,615.32	13.07%	132.93%	132.52%	0.15%
便携式消费电子类产品	1,837.48	1,397.21	23.96%	-1.44%	-1.52%	0.06%

#### (2) 主营业务分产品情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
出口销售	2,403.03	-43.52%
国内销售	33,393.87	173.70%

(3)、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化，仍以 ODM/EMS 模式为国内外的品牌厂商提供网络通讯终端类和便携式消费电子类产品。

(4)、报告期内，没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

### 3、公司主要控股公司的经营情况及业绩

公司均持有深圳市卓翼视听科技有限公司、深圳市中广视讯科技发展有限公司、天津卓达科技发展有限公司、卓翼科技（香港）有限公司 100% 股权。其中：

深圳市卓翼视听科技有限公司主要是配合公司的业务经营，自身尚未独立开展具体的产品经营业务。未来，公司可能根据实际情况需要，将消费电子类产品的经营业务移至视听科技。截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 1425.80 万元，净资产 1291.40 万元；2010 年上半年实现净利润为-2.42 万元。

深圳市中广视讯科技发展有限公司主要是配合公司的业务经营，自身尚未独立开展具体的产品经营业务。未来，公司可能根据实际情况需要，将部分产品的经营业务移至中广视讯。截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 1000.65 万元，净资产 851.73 万元；2010 年上半年实现净利润为-11 万元。

天津卓达科技发展有限公司为公司用募集资金在天津投资建设生产基地的实施主体，目前尚未开展具体的产品经营业务，未来将成为公司全资的北方生产基地。截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 5627.53 万元，净资产 5000 万元。

卓翼科技（香港）有限公司是为了配合公司境外原材料采购和产品外销。截止 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 3064.40 万元，净资产 192.45 万元；2010 年上半年实现主营业务收入 11693.78 万元，净利润为 71.31 万元。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、未来展望

公司将把握中国电子制造外包服务行业快速发展的难得机遇，聚焦网络通讯终端及便携式消费电子两大产品领域，坚持“ODM+EMS”的业务模式，不断提升研发、精密制造与管理能力，进一步确立成本控制与快速响应优势，持续优化产品与客户结构，通过与核心客户的策略性合作，伴随客户同步成长。

在立足于现有业务，做大做强网通终端和消费电子的基础上，公司致力于成长为：

(1) 成为国内最大的宽带接入及通讯网络终端设备提供商，并伴随核心客户的发展逐步成为世界级网络通讯终端设备提供商。

(2) 在便携式音视频产品领域，通过开发设计能力与市场开拓能力的不断提高，逐步成为国际一流消费电子品牌商的主流合作商，逐步间接或直接控制主流渠道资源，形成产品销售的“蓄水池”。

(3) 通过策略性的投入，提升公司精密制造能力和管理能力，逐步成为国际（国内）主力品牌商和行业运营商手持多媒体移动终端产品的核心合作伙伴。

(4) 利用多领域的技术积累优势与产品广度优势，在未来的 3C 融合产品市场获得先发优势，成为国内 3G 融合产品的主要制造商。

## 2、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50% 以上			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	70.00%	~~	90.00%
	公司预计 2010 年 1~9 月份归属上市公司股东的净利润比上年同期相比增长幅度范围为 70%~90%。			
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	28,059,459.22		
业绩变动的说明	互联网终端产品市场持续快速扩张，华为、中兴等客户的网络通讯终端类产品的采购量大幅上升。			

## 3、公司下半年工作计划

随着电子制造外包业务模式的日益成熟和外包服务商综合服务能力的不断提升，目前中国大陆已成为全球电子制造外包业务最重要的区域，为此公司拟在现有的松岗基地的基础上，扩大公司产能，提高公司生产能力、销售能力和盈利能力，进一步巩固和提高公司行业地位，增强市场影响力，进而有利于公司把握市场发展机遇，提升盈利水平。

为此下半年将重点开展以下工作：

### (1) 扩大生产产能

依据募集资金使用计划，公司将先后增设 16 条 SMT 生产线以及配套的插件生产线等，以扩大生产产能，满足订单需求，同时为保证生产基地正常运营需求，公司拟加大对生产、销售、管理、研发等人员的引进，同时加大研发投入，改善研发条件，为公司新产品新技术的研发及相关产品的深层次开发提供更好的平台。

### (2) 改善公司现有的管理模式

结合企业全员绩效导向，完善任职资格体系，吸引行业顶尖专业人才，公司除大力推广

全员绩效考核制度以外，还将现有的 ERP 系统做整体提升，以进一步符合公司管理需求。

### (3) 技术创新

为配合未来的 3C 融合产品市场获得先发优势，公司拟结合产品广度优势，在功能组合与外观上规划新产品，强化项目管理快速实现产品研发，还将加大宽带接入软件、无线路由、网络管理等多个领域深入研究，逐步建立自己的研发测试平台。

### (4) 市场开发计划与营销网络建设计划

公司 ODM+EMS 的业务方向决定了市场策略就是将所涉及行业的龙头企业为目标客户，并针对目标客户制定合作策略，量身定制产品方案。各类产品的市场拓展具体措施如下：

① 网络通讯类产品将以现有客户华为、华硕及中兴为核心客户，深入合作，伴随着他们的全球市场份额的增大而不断发展壮大。

② 音视频产品市场定位将以发达国家/地区（北美，泛欧）市场为主，利用现有的客户合作经验，在保证产品知识产权的基础上，一方面加大优质客户的导入力度；另一方面，利用产品主流渠道商及时了解最新信息，开发顺应市场潮流的新产品实现销售。同时，全力跟进国外主流渠道商自有品牌的发展，并成为他们的合格供应商。

### (5) 资金筹措与运用计划

公司将尽力做好募集资金投资项目建设工作，坚持并加强公司财务垂直管理。同时，公司将根据企业发展需要和实际财务状况，通过不同的融资渠道分阶段、低成本地筹措资金，并充分发挥债务杠杆和资本市场的融资功能满足公司产品开发、产能扩充、技术改造等方面的资金需求，推动公司持续、快速、健康发展。

## 二、2010年上半年度公司投资情况

### (一) 报告期募集资金使用情况

#### 1、募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		53,026.50		报告期内投入募集资金总额		22,827.74						
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		22,827.74						
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		报告期内实现的效益						
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		是否达到预计效益		项目可行性是否发						
承诺投资项目	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	截至期末承诺投入	报告期内投入金额	截至期末累计投入	截至期末累计投入金额与承	截至期末投入进度	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发

	(含部分变更)	总额		金额(1)		金额(2)	承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	(%) (4)=(2)/(1)				生重大变化
深圳生产基地技术改造项目	否	4,524.00	4,524.00	4,524.00	4,360.43	4,360.43	-163.57	96.38%	2010年09月30日	0.00	否	否
网络通讯产品生产基地建设项目	否	7,570.00	7,570.00	2,637.00	2,000.02	2,000.02	-636.98	75.84%	2011年12月31日	0.00	否	否
消费电子产品生产基地建设项目	否	6,910.00	6,910.00	3,149.00	0.00	0.00	-3,149.00	0.00%	2011年12月31日	0.00	否	否
合计	-	19,004.00	19,004.00	10,310.00	6,360.45	6,360.45	-3,949.55	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
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	适用 深圳生产基地技术改造项目：该项目原实施地为公司现有厂房，但鉴于公司现行的产能及厂房已经远远不能满足公司订单需求，同时结合生产经营实际情况与长远发展的需求，公司需要更大规模的厂房来满足订单量，为进一步增加企业竞争力，公司将该项目与超募资金的使用相联系，于深圳市松岗镇同富裕工业区建立松岗生产基地，将深圳生产基地技术改造项目实施地改迁至松岗镇同富裕工业区。该项目实施地的变更已经第一届第二十次董事会审议通过。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1.深圳生产基地技术改造项目：该项目正依实施进度进行，尚未到预定使用日期。 2.网络通讯产品生产基地建设项目：该项目正依实施进度进行，尚未到预定使用日期。 3.消费电子产品生产基地建设项目：该项目正依实施进度进行，尚未到预定使用日期。											
尚未使用的募集资金用途及去向	按募集资金使用计划实施。											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	适用 存在公司募集资金专户。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

## 2、募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟	截至期末计划	报告期内实际	截至期末实际	投资进度(%)	项目达到预定可使用状	报告期内实现的效	是否达到	变更后的
--------	----------	--------	--------	--------	--------	---------	------------	----------	------	------

		投入募 集资金 总额	累计投 资金额 (1)	投入金 额	累计投 入金额 (2)	(3)=(2)/ (1)	态日期	益	预计 效益	项目 可行性是 否发生重 大变化
使用超募资金补充流动资金	无	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	2010年05月31日		是	否
使用超募资金提前归还银行贷款	无	1,985.00	1,985.00	1,985.00	1,985.00	100.00%	2010年04月30日		是	否
投入超募资金用于深圳生产基地(松岗)增加生产产能	无	15,712.00	11,482.29	11,482.29	11,482.29	73.08%	2010年09月30日		是	否
合计	-	20,697.00	16,467.29	16,467.29	16,467.29	-	-		-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)	为更高效地使用募集资金,让企业加大竞争力度,上述三个项目均采用超募资金投入方式。 1.使用超募资金补充流动资金:该项目经第一届第二十次董事会审议通过。 2.使用超募资金提前归还银行贷款:该项目经第一届第二十次董事会审议通过。 3.投入超募资金用于深圳生产基地(松岗)增加生产产能:该项目经第一届第二十次董事会审议通过后,提交2009年年度股东大会批准。									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

## (二) 报告期非募集资金投资情况

报告期内,公司无非募集资金投资情况。

## 三、公司董事会日常工作情况

### (一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内,公司董事会共召开了5次会议,会议情况如下:

1. 2010年1月26日,公司召开了第一届第十八次董事会,会议审议通过了以下事项:
  - A、审议通过了《公司2009年度董事会工作报告》并提交股东大会审议的议案;
  - B、审议通过了《公司2009年度审计报告》并提交股东大会审议的议案;

- C、审议通过了《公司2009年度财务决算》并提交股东大会审议的议案；
- D、审议通过了《公司2010年财务预算》并提交股东大会审议的议案；
- E、审议通过了《续聘立信大华会计师事务所有限公司担任公司2010年审计机构》并提交股东大会审议的议案；
- F、审议通过了《2009年度利润分配方案及发行前滚存利润的分配方案》并提交股东大会审议的议案；
- G、审议通过了《提议召开2009年年度股东大会的议案》；
- H、审议通过了《2009年度总经理工作报告》。

2. 2010年3月18日，公司召开了第一届第十九次董事会，会议审议通过了以下事项：

- A、审议通过了《关于公司与深圳市英特利投资有限公司签订租赁合同的议案》。

3. 2010年4月15日，公司召开了第一届第二十次董事会，会议审议通过了以下事项：

- A、审议通过了《关于深圳生产基地技术改造项目变更实施地点的议案》；
- B、审议通过了《关于投入部分超募资金用于深圳生产基地（松岗）增加生产产能的议案》；
- C、审议通过了《关于审议使用超募资金提前归还银行贷款的议案》；
- D、审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金3000万元人民币的议案》；
- E、审议通过了《关于使用募集资金增资天津卓达科技发展有限公司的议案》；
- F、审议通过了《修订〈公司章程〉的议案》；
- G、审议通过了《公司董事会增加专业委员会的议案》；
- H、审议通过了《调整独立董事津贴的议案》；
- I、审议通过了《聘请胡爱武女士担任公司内部审计部负责人的议案》；
- J、审议通过了《2009年年度股东大会的通知的议案》。

4. 2010年4月26日，公司召开了第一届第二十一次董事会，会议审议通过了以下事项：

- A、审议通过了《2010年第一季度报告正文》及全文；
- B、审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。

5. 2010年5月28日，公司召开了第一届第二十二次董事会，会议审议通过了以下事项：

- A、审议通过了《关于开展规范财务会计基础工作的自查报告》。

(二)、报告期内董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数	5次
---------------	----

董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
田昱	董事长	5	0	0	否
夏传武	董事	5	0	0	否
程利	董事	5	0	0	否
程文	董事	5	0	0	否
李超	董事	5	0	0	否
王杏才	董事	5	0	0	否
王小晋	独立董事	5	0	0	否
王新安	独立董事	5	0	0	否
张建军	独立董事	5	0	0	否

#### 四、投资者关系管理情况

##### (一) 公司投资者关系管理

1. 报告期内，公司严格按照法律、法规的要求，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

2. 公司董事会指定程利作为投资者关系管理负责人，负责投资者关系管理工作的日常事务。

3. 公司通过指定信息披露报纸、巨潮信息网、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱以及传真等多种渠道与投资者加强沟通，积极接待每一位来访投资者，新闻媒体的调研和来访，详细回复投资者来电、电子邮件等，认真听取投资者提出的宝贵意见及建议，尽可能保证投资者与公司信息交流的顺畅，同时积极主动的联系投资者，就公司的生产经营、未来发展等投资者关心的问题，与他们进行沟通交流，进一步增强投资者对公司的了解，其中报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年04月01日	公司	实地调研	华夏基金	公司的主要业务、产业情况
2010年05月14日	公司	实地调研	中海基金	公司未来规划

(二) 报告期，公司指定信息披露报纸仍为《证券时报》，未发生变更。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

(一)、报告期内本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求,不断完善公司法人治理结构,建立现代企业制度,制定并完善相关制度,规范公司运作,各项决策的执行均严格遵照公司制度及章程的相关规定。

(二)、根据深圳证券交易所《中小企业板块上市公司特别规定》的要求,以及公司经营的实际需要,公司设立了内部审计部,明确了审计部负责人,并进一步完善了审计部的内部管理和职能。报告期内,公司审计部严格按照内部审计制度的规定对公司的资金及财务管理、会计报表的合规合法情况、内部控制制度的执行情况等进行了监督检查。

### (三)、公司董事履行职责情况

1、报告期内公司董事长、独立董事及其它董事严格按照《公司法》、《证券法》《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等有关法律法规和《公司章程》的规定履行职责,遵守《董事声明及承诺》,持续关注公司的经营管理,勤勉尽职地开展各项工作,有效发挥了董事在公司规范运作中的作用,保护了公司及股东特别是社会公众股股东合法权益。

2、公司独立董事严格按照有关规定,认真行使公司赋予的权利,及时了解公司的生产经营信息,全面关注公司的发展状况,按时参加报告期内的董事会会议,并充分运用自己专业所长,对董事会审议的各项议案做出客观判断,发表独立、公正的意见,切实维护了公司和股东特别是社会公众股股东的合法利益。

### 二、报告期实施的利润分配方案

根据公司2009年度股东大会决议:

依据立信大华会计师事务所有限公司出具的《2009年审计报告》,截至2009年12月31日,公司未分配利润为9,101.81万元,公司拟将上述未分配利润由本次公开发行A股前的老股东和新增加的社会公众股股东共享,2009年度拟不实施现金分红,亦不实施利润或资本公积金转增股本。

### 三、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司2010年中期利润分配预案为：以公司目前的总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），共派发现金红利人民币5,000万元。剩余未分配利润结转以后年度分配。

四、报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组。

### 六、报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司未与关联方发生重大关联交易。

### 七、报告期内重大合同及其履行情况

（一）、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保的事项。

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

八、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

九、报告期内公司未从事证券投资、亦未持有非上市金融企业或拟上市公司股权。

### 十、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《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》（证监会[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监会[2005]120号）的规定，作为公司独立董事，现就公司2010年上半年度对外担保、与关联方资金往来情况发表如下意见：

- 1、报告期内，公司及控股子公司与关联方除经营性资金往来以外，公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情况；

2、报告期内公司没有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；

3、截至2010年6月30日，公司的对外担保总额为零。

十一、报告期内，公司持股 5%以上股东没有自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况

十二、报告期内公司公告索引

报告期内，以下信息均在[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)或《证券时报》披露，未发生变更。

序号	公告内容	日期
1	申银万国证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票之发行保荐工作报告	2010-2-23
2	申银万国证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票之发行保荐书	2010-2-23
3	董事会有关本次发行的会议决议	2010-2-23
4	广东星辰律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（一）	2010-2-23
5	首次公开发行股票招股意向书	2010-2-23
6	关于公司内部控制鉴证报告	2010-2-23
7	广东星辰律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的法律意见书	2010-2-23
8	2009年度、2008年度、2007年度非经常性损益的专项审核报告	2010-2-23
9	公司章程（草案）	2010-2-23
10	股东大会有关本次发行的决议	2010-2-23
11	广东星辰律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的律师工作报告	2010-2-23
12	首次公开发行股票招股意向书摘要	2010-2-23
13	广东星辰律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（二）	2010-2-23
14	广东星辰律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（三）	2010-2-23
15	广东星辰律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（四）	2010-2-23
16	广东星辰律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（五）	2010-2-23
17	广东星辰律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（六）	2010-2-23
18	中国证监会关于核准公司首次公开发行股票的批复	2010-2-23
19	审计报告	2010-2-23
20	首次公开发行A股网上路演公告	2010-3-1
21	首次公开发行A股发行公告	2010-3-2
22	首次公开发行股票招股说明书	2010-3-2
23	首次公开发行股票招股说明书摘要	2010-3-2
24	首次公开发行A股投资风险特别公告	2010-3-2

25	首次公开发行A股网下配售结果公告	2010-3-5
26	首次公开发行A股网上定价发行申购情况及中签率公告	2010-3-5
27	首次公开发行A股网上定价发行摇号中签结果公告	2010-3-8
28	首次公开发行股票上市公告书	2010-3-15
29	申银万国证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书	2010-3-15
30	广东星辰律师事务所关于公司首次公开发行的股票于深圳证券交易所上市的法律意见书	2010-3-15
31	董事会第一届第十九次会议决议公告	2010-3-19
32	关于三方监管协议的公告	2010-4-8
33	申银万国证券股份有限公司关于公司变更募集资金投资项目实施地点事项的核查意见	2010-4-16
34	申银万国证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金归还银行贷款和补充流动资金事项的核查意见	2010-4-16
35	申银万国证券股份有限公司关于公司投入部分超募资金用于深圳生产基地（松岗）增加产能事项的核查意见	2010-4-16
36	关于变更募集资金项目实施地点的公告	2010-4-16
37	2009年度董事会工作报告	2010-4-16
38	2009年度监事会工作报告	2010-4-16
39	董事会第一届第二十次决议公告	2010-4-16
40	关于部分超募资金使用的公告	2010-4-16
41	2009年年度股东大会的通知	2010-4-16
42	监事会第一届第八次会议公告	2010-4-16
43	独立董事相关事项独立意见的公告	2010-4-16
44	公司2010年财务预算	2010-4-16
45	公司章程（2010年3月）	2010-4-16
46	董事会第一届第二十一次决议公告	2010-4-27
47	2010年第一季度季度报告正文	2010-4-27
48	年报信息披露重大差错责任追究制度（2010年4月）	2010-4-27
49	2009年年度股东大会决议的公告	2010-5-7
50	2009年度股东大会的法律意见书	2010-5-7
51	董事会第一届第二十二次决议公告	2010-5-29
52	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	2010-6-11
53	高管离职公告	2010-6-25

## 第七节 财务报告(未经审计)

深圳市卓翼科技股份有限公司

合并资产负债表

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	545,136,895.10	523,215,876.13	182,497,853.84	158,318,087.19
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	28,991,425.98	28,991,425.98	18,335,462.27	18,335,462.27
应收账款	207,688,641.50	204,168,249.72	173,382,454.94	167,809,228.36
预付款项	33,540,326.09	33,143,765.12	2,514,060.07	3,938,696.73
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	4,529,907.82	7,356,272.46	761,877.30	3,476,877.94
买入返售金融资产				
存货	77,034,684.58	77,034,684.58	43,177,905.40	43,177,905.40
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	896,921,881.07	873,910,273.99	420,669,613.82	395,056,257.89
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		75,732,139.57		55,732,139.57
投资性房地产				
固定资产	64,933,495.06	64,920,079.69	72,350,359.67	72,333,612.44
在建工程	5,032,102.86	3,354,053.99	1,431,392.15	
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	21,648,339.88	1,016,297.39	22,030,746.18	1,179,166.63

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	2,841,349.35	2,841,349.35	4,595,402.06	4,595,402.06
递延所得税资产	1,823,309.39	1,823,309.39	1,552,152.75	1,552,152.75
其他非流动资产				
非流动资产合计	96,278,596.54	149,687,229.38	101,960,052.81	135,392,473.45
资产总计	993,200,477.61	1,023,597,503.37	522,629,666.63	530,448,731.34
流动负债：				
短期借款	26,125,330.00	26,125,330.00	121,840,445.10	121,840,445.10
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	206,932,277.14	200,213,829.66	193,809,435.27	177,643,215.17
预收款项	3,517,985.15	2,740,529.45	5,681,668.95	5,605,037.18
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,433,514.59	3,433,514.59	2,775,331.44	2,775,331.44
应交税费	4,545,093.27	4,545,093.27	3,866,019.87	3,866,019.87
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,516,240.89	43,307,901.62	667,259.92	28,048,905.19
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			6,150,000.00	6,150,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	246,070,441.04	280,366,198.59	334,790,160.55	345,928,953.95
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	8,975,021.63	2,700,000.00	9,985,021.63	3,710,000.00
非流动负债合计	8,975,021.63	2,700,000.00	9,985,021.63	3,710,000.00
负债合计	255,045,462.67	283,066,198.59	344,775,182.18	349,638,953.95
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	505,325,082.77	505,311,702.34	60,082.77	46,702.34
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	11,776,307.51	11,776,307.51	11,776,307.51	11,776,307.51

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
一般风险准备				
未分配利润	121,053,624.66	123,443,294.93	91,018,094.17	93,986,767.54
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	738,155,014.94	740,531,304.78	177,854,484.45	180,809,777.39
少数股东权益				
所有者权益合计	738,155,014.94	740,531,304.78	177,854,484.45	180,809,777.39
负债和所有者权益总计	993,200,477.61	1,023,597,503.37	522,629,666.63	530,448,731.34

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

深圳市卓翼科技股份有限公司  
合并利润表

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	358,460,901.70	358,949,715.81	166,105,416.24	166,518,880.33
其中：营业收入	358,460,901.70	358,949,715.81	166,105,416.24	166,518,880.33
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	324,029,342.01	325,062,159.22	154,636,594.52	155,073,860.95
其中：营业成本	308,461,557.62	310,847,483.13	142,344,277.14	142,651,794.47
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	156,149.66	156,149.66	379,593.79	379,593.79
销售费用	4,349,736.59	3,323,419.57	2,498,636.14	2,294,433.62
管理费用	11,030,204.24	10,723,546.71	8,386,945.15	7,725,972.41
财务费用	-1,793,467.94	-1,796,790.79	997,624.67	917,027.65
资产减值损失	1,825,161.84	1,808,350.94	29,517.63	1,105,039.01
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)	34,431,559.69	33,887,556.59	11,468,821.72	11,445,019.38
加：营业外收入	1,087,852.03	1,052,852.03	2,926,267.53	2,867,267.53

减：营业外支出	258,788.36	258,788.36	88,329.14	88,329.14
其中：非流动资产处置 损失	197,807.80	197,807.80		
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	35,260,623.36	34,681,620.26	14,306,760.11	14,223,957.77
减：所得税费用	5,225,092.87	5,225,092.87	1,269,224.70	1,269,224.70
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	30,035,530.49	29,456,527.39	13,037,535.41	12,954,733.07
归属于母公司所有者 的净利润	30,035,530.49	29,456,527.39	13,037,535.41	12,954,733.07
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.34	0.34	0.17	0.17
（二）稀释每股收益	0.34	0.34	0.17	0.17
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	30,035,530.49	29,456,527.39	13,037,535.41	12,954,733.07
归属于母公司所有者 的综合收益总额	30,035,530.49	29,456,527.39	13,037,535.41	12,954,733.07
归属于少数股东的综 合收益总额				

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥



所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配														4,784,436.32		-4,784,436.32				
1. 提取盈余公积														4,784,436.32		-4,784,436.32				
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	100,000,000.00	505,325,082.77			11,776,307.51		121,053,624.66			738,155,014.94	75,000,000.00	60,082.77		11,776,307.51		91,018,094.17			177,854,484.45	

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

深圳市卓翼科技股份有限公司  
股东权益变动表

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	75,000,000.00	46,702.34			11,776,307.51		93,986,767.54	180,809,777.39	75,000,000.00	46,702.34			7,035.156.44		51,316,407.93	133,398,266.71
加：会计政策变更																
前期差错更正													-43,285.25		-389,567.27	-432,852.52
其他																
二、本年年初余额	75,000,000.00	46,702.34			11,776,307.51		93,986,767.54	180,809,777.39	75,000,000.00	46,702.34			6,991.871.19		50,926,840.66	132,965,414.19
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,000,000.00	505,265,000.00					29,456,527.39	559,721,527.39					4,784.436.32		43,059,926.88	47,844,363.20
（一）净利润							29,456,527.39	29,456,527.39							47,844,363.20	47,844,363.20
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							29,456,527.39	29,456,527.39							47,844,363.20	47,844,363.20
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	505,265,000.00						530,265,000.00								
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	505,265,000.00						530,265,000.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配													4,784.436.32		-4,784,436.32	

1. 提取盈余公积													4,784,436.32		-4,784,436.32	
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	100,000,000.00	505,311,702.34			11,776,307.51		123,443,294.93	740,531,304.78	75,000,000.00	46,702,34			11,776,307.51		93,986,767.54	180,809,777.39

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

深圳市卓翼科技股份有限公司  
合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	325,708,866.55	323,605,660.73	180,218,338.86	190,576,445.75
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	180,356.68	180,356.68	1,602,554.64	1,602,554.64
收到其他与经营活动有关的现金	5,940,821.91	17,682,453.82	6,972,151.60	6,645,784.54
经营活动现金流入小计	331,830,045.14	341,468,471.23	188,793,045.10	198,824,784.93
购买商品、接受劳务支付的现金	307,283,033.73	297,163,690.63	153,116,483.07	165,159,578.64
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	26,235,898.39	26,235,898.39	14,365,134.25	14,365,134.25
支付的各项税费	9,222,710.12	9,222,710.12	2,259,098.40	2,259,098.40
支付其他与经营活动有关的现金	10,822,157.78	10,008,125.45	7,636,426.45	7,247,632.09

经营活动现金流出小计	353,563,800.02	342,630,424.59	177,377,142.17	189,031,443.38
经营活动产生的现金流量净额	-21,733,754.88	-1,161,953.36	11,415,902.93	9,793,341.55
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	5,380,000.00	5,380,000.00		
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	5,380,000.00	5,380,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,880,815.30	35,202,229.76	6,683,054.15	2,584,034.15
投资支付的现金		20,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	36,880,815.30	55,202,229.76	6,683,054.15	2,584,034.15
投资活动产生的现金流量净额	-31,500,815.30	-49,822,229.76	-6,683,054.15	-2,584,034.15
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	541,565,000.00	541,565,000.00		
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			4,799,340.00	4,799,340.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	541,565,000.00	541,565,000.00	4,799,340.00	4,799,340.00
偿还债务支付的现金	114,550,000.00	114,550,000.00	13,599,340.00	13,599,340.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	594,480.67	594,480.67	640,654.26	640,654.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	26,464,704.96	26,464,704.96	200,000.00	200,000.00
筹资活动现金流出	141,609,185.63	141,609,185.63	14,439,994.26	14,439,994.26

小计				
筹资活动产生的现金流量净额	399,955,814.37	399,955,814.37	-9,640,654.26	-9,640,654.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,202.93	-18,842.31	-15,185.26	-30,560.56
五、现金及现金等价物净增加额	346,694,041.26	348,952,788.94	-4,922,990.74	-2,461,907.42
加：期初现金及现金等价物余额	172,304,053.84	148,124,287.19	67,937,251.96	64,358,368.57
六、期末现金及现金等价物余额	518,998,095.10	497,077,076.13	63,014,261.22	61,896,461.15

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

**深圳市卓翼科技股份有限公司**  
**2010 年 1 月 1 日-2010 年 06 月 30 日**  
**财务报表附注**

除特别说明，以人民币元表述

**一、 公司基本情况**

**（一） 公司概况：**

公司名称：深圳市卓翼科技股份有限公司

注册地址：深圳市南山区西丽平山民企科技工业园 5 栋

登记机关：深圳市市场监督管理局

企业法人营业执照注册号：440301102730527

法定代表人：田昱

注册资本：人民币壹亿元

**（二） 历史沿革**

深圳市卓翼科技股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身为深圳市卓翼科技发展有限公司，系 2004 年 2 月 26 日成立的有限责任公司，持有深圳市工商行政管理局颁发的深南司字 S07948 号企业法人营业执照，注册资本为人民币 2000 万元，由田昱、夏传武、李彤彤、王杏才、李超、宁志刚、董海军、程利、徐琛凤等九位股东出资，注册地为深圳市南山区西丽平山民企科技工业园 5 栋，经营期限为 10 年。

2005 年 7 月 20 日，经本公司股东会决议：同意股东宁志刚将其出资 65 万元（占公司股权 3.25%）转让给夏传武；同意股东李彤彤，出资 280 万元，将其出资额 80 万元（占公司股权 4%）转让给夏传武；同意股东王杏才，出资 236.8 万元，将其出资额 76.8 万元（占公司股权的 3.84%）转让给夏传武；同意股东徐琛凤，将其出资 60 万元（占公司股权的 3%）转让给夏传武。

根据 2007 年 6 月 20 日股东会决议：同意股东李彤彤将其持有公司的 0.510% 股权转让给田昱、将其持有公司的 0.761% 股权转让给程利、将其持有公司的 0.761% 股权转让给董海军、将其持有公司的 1.081% 股权转让给魏敢、将其持有公司的 2.563% 股权转让给程文；同意股东夏传武将其持有公司的 3.383% 股权转让给程文。

根据 2007 年 6 月 30 日召开的董事会及其决议、2007 年 7 月 15 日发起人协议的规定，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，将截止 2007 年 3 月 31 日经审计的净资产人民币 69,421,702.34 元折合为股份公司的股本总额 69,375,000.00 元，剩余部分 46,702.34 元计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 69,375,000.00 元，股本为人民币 69,375,000.00 元。

根据 2007 年 8 月 30 日第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，增加注册资本人民币 562.50 万元，变更后的注册资本为人民币 7,500.00 万元。新增注册资本由新进股东认缴，变更后公司股东的出资情况为：

田昱出资为人民币 2,897.10 万元,夏传武出资为人民币 1,874.998 万元,王杏才出资为人民币 555.00 万元,程文出资为人民币 412.504 万元,李彤彤出资为人民币 299.978 万元,程利及董海军各出资为人民币 278.263 万元,李超出资为人民币 266.40 万元,魏敢出资为人民币 74.994 万元,袁军出资为人民币 361.25 万元,冯健出资为人民币 100.00 万元,陈新民出资为人民币 45.00 万元,周诗红出资为人民币 18.75 万元,魏代英出资为人民币 18.75 万元,周鲁平出资为人民币 18.75 万元。

根据 2008 年 1 月 12 日第一届董事会第四次会议决议、2008 年 2 月 2 日 2007 年度的股东大会决议和修改后的章程规定,申请向社会公众投资者公开发行人民币普通股(A股)增加在注册资本 25,000,000.00 元。经 2010 年 1 月 27 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]118 号文《关于核准深圳市卓翼科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,同意本公司向社会公众投资者发行人民币普通股(A股)2500 万股,每股面值 1.00 元,每股发行价格位人民币 22.58 元。本公司采取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,向社会公开发行人民币普通股(A股)25,000,000 股,并与 2010 年 3 月 16 日在深圳市证券交易所上市,股票代码:002369,股票名称:卓翼科技。发行上市后股本总额为人民币:100,000,000.00 元。

### (三) 行业性质及主要产品

本公司属于电子产品制造行业。主要产品为网络通讯类:ADSL 调制解调器、WIFI 无线产品、以太网产品、数字电视机顶盒等;消费电子类:便携式音视频产品、GPS 等。

### (四) 经营范围

本公司主要的经营业务范围包括:计算机周边卡、消费数码产品、通讯网络产品、音响产品、广播电影电视器材、调制解调器(不含卫星电视广播地面接收设施)、U 盘、MP3、MP4、数字电视系统用户终端接收机、网络交换机、无线网络适配器、无线路由器、VOIP 网关、VOIP 电话、IP 机顶盒的组装生产(在许可有效期内生产);技术开发、购销、电子产品的购销及其他国内商业、物资供销业(不含专营专控);经营进出口业务(法律、法规、国务院决定禁止的项目除外、限制的项目须取得许可后方可经营)。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则的规定(以下简称“新会计准则”)进行确认和计量,在此基础上编制 2009 年度、2010 年 1-6 月份(以下简称“报告期”)财务报表。

### (二) 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、完整的反映了本公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量。

### (三) 会计期间

本公司以公历年度为会计期间,即每年从 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）计量属性

本公司采用权责发生制记账基础，除在附注中特别说明的计价基础外，一般以实际成本为计价原则。资产于取得时按实际成本入账，如果以后发生资产减值的情形，则计提相应的资产减值准备。

本年报表项目的计量属性未发生变化。

#### （六）同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

##### 2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

#### （七）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

#### **（八）现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **（九）外币业务核算方法**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

#### **（十）外币财务报表的折算方法**

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

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

#### **（十一）金融资产和金融负债的核算方法**

##### **1、金融资产和金融负债的分类**

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

金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产

为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

#### 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 5、金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十二) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

年末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、其他应收款等)单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。如进行个别认定未发现减值,采用账龄法计提坏账准备。

应收账款单项金额重大是指人民币超过 50 万元。

应收账款单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项确定依据为:根据本公司经营特点,账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大,因此将单项金额低于 50 万元且账龄 3 年以上的应收款项归入该组合。

其他应收款单项金额重大是指人民币超过 10 万元。

其他应收款单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项确定依据为:根据本公司经营特点,账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大,因此将单项金额低于 10 万元且账龄 3 年以上的应收款项归入该组合。

对于单项金额不重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄分析法划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备，计入当期损益；

本公司按账龄组合确定计提坏账准备的比例如下：

应收款项账龄	应收账款提取比例	其他应收款提取比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4 年以上	100%	100%

### （十三）存货核算方法

#### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

#### 2、发出存货的计价方法

（1）存货发出时按加权平均法计价。

（2）周转材料采用分次摊销法摊销。

#### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4、存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### （十四）长期股权投资的核算

#### 1、初始计量

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 3、后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，企业应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### **（十五）投资性房地产的种类和计量模式**

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

#### **（十六）固定资产的计价和折旧方法**

##### **1、固定资产确认条件**

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

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

##### **2、固定资产的分类**

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、仪器仪表、运输设备、电子设备和办公设备。

##### **3、固定资产的初始计量**

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

#### 4、固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用分类法计算，并按各类固定资产的原值和预计的使用寿命扣除预计净残值（原值的5%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30年	3.16%
机器设备	10年	9.50%
仪器仪表	5年	19.00%
运输设备	8年	11.875%
电子设备	5年	19.00%
办公设备	5年	19.00%

#### （十七）在建工程核算方法

##### 1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （十八）无形资产核算方法

##### 1、无形资产的计价方法

按成本进行初始计量；

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

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

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

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

## 2、无形资产使用寿命及摊销

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

### （十九）长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### （二十）除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

#### 1、长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### 2、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

## （二十一）借款费用资本化

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## （二十二）收入确认原则

### 1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2、提供劳务

以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

## 3、让渡资产使用权

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （二十三）政府补助

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命期内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别按下列情况处理：

- 1、用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益。
- 2、用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### （二十四）确认递延所得税资产的依据

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

### （二十五）经营租赁的会计处理方法

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

### （二十六）本年主要会计政策、会计估计的变更和会计差错更正及其影响

#### 1、本报告期会计政策变更

本公司本报告期内未发生会计政策变更。

#### 2、本报告期会计估计变更

本公司本报告期内未发生会计估计变更。

## 三、税项

### （一）公司主要税种和税率

本公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

适用税率分别为：增值税 17%，营业税 5%，城市维护建设税为流转税额的 1%，教育费附加为流转税额的 3%。本公司属生产型出口企业，出口销售收入免征增值税并按免、抵、退办法申报退税。

### （二）税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火{2008}172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火{2008}362 号）的有关规定，本公司被认定为深圳市 2008 年第一批高新技术企业，并于 2008 年 12 月 16 日收到由深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》【证书编号：GR200844200353】，有效期三年。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，被认定为国家级高新技术企业，认定有效期内企业所得税按 15% 的优惠税率征收。根据以上政策深圳市卓翼科技股份有限公司 2010 年度企业所得税税率为 15%。

天津市卓达科技发展有限公司 2010 年度企业所得税税率为 25%。

深圳市中广视讯科技发展有限公司和深圳市卓翼视听科技有限公司 2010 年企业所得税税率为：22%。

2010 年：卓翼科技(香港)有限公司利得税税率为 17.5%，按香港税则的规定，仅对来自香港或者在香港产生的利润才需要缴纳公司利得税，卓翼科技(香港)有限公司全部的利润均来源于香港以外的地区，如经香港税务主管部门认定通过，卓翼科技(香港)有限公司不需缴纳公司利得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 子公司情况：

控股公司名称	注册地	经营范围	注册资本	期末实际投资额	持股比例	表决权比例
一、非企业合并形成的子公司						
深圳市卓翼视听科技有限公司(以下简称“深圳视听科技”)*	深圳市	视听设备	1500万元	1498.66万元	100%	100%
深圳市中广视讯科技发展有限公司(以下简称“深圳中广视讯”)	深圳市	广播电视器材等	1000万元	1000万元	100%	100%
天津市卓达科技发展有限公司(以下简称“天津卓达科技”)	深圳市	电子数码	5000万元	5000万元	100%	100%
卓翼科技(香港)有限公司(以下简称“卓翼科技(香港)”)	深圳市	一般商务	10万美元	10万美元	100%	100%

### 分支机构情况：

2010 年 5 月 18 日，注册成立深圳市卓翼科技股份有限公司宝安分公司，是深圳市卓翼科技股份有限公司的分支机构。报告截止日该分公司正在进行前期生产经营的准备。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

种类	币种	2010.06.30			2009.12.31		
		原币金额	折算率	折合人民币	原币金额	折算率	折合人民币
现金							
	RMB	283,201.57	1.0000	283,201.57	337,220.47	1.0000	337,220.47
	HKD	10.70	0.8710	9.32	1,353.70	0.8804	1,191.78
	USD	1,352.96	6.7858	9,180.92	1,680.92	6.8281	11,477.49
	EUR	57.00	8.2933	472.72	57.00	9.7635	556.52
小计				292,864.53			350,446.26
种类	币种	2010.06.30			2009.12.31		
		原币金额	折算率	折合人民币	原币金额	折算率	折合人民币
银行存款							
	RMB	517,211,863.47	1.0000	517,211,863.47	153,489,074.42	1.0000	153,489,074.42
	HKD	64,204.90	0.8714	55,947.51	56,256.64	0.8804	49,527.78
	USD	211,827.58	6.7858	1,437,419.59	2,696,944.30	6.8281	18,415,005.38
小计				518,705,230.57			171,953,607.58
其他货币资金							
	RMB	26,138,800.00	1.0000	26,138,800.00	10,193,800.00	1.0000	10,193,800.00
合计				545,136,895.10			182,497,853.84

1. 2009年12月, 本公司以人民币10,193,800.00元银行存款定期存单作为质押物, 取得中国建设银行股份有限公司深圳分行中心区支行150万美元(折人民币10,178,700.00元)短期借款, 期限为1年, 该笔借款由银行直接支付给海外供应商。2010年4月, 本公司以人民币15,945,000.00元银行存款定期存单作为质押物, 取得中国建设银行股份有限公司深圳分行中心区支行235万美元(折人民币15,946,630.00元)短期借款, 期限为1年, 该笔借款由银行直接支付给海外供应商。本公司编制现金流量表时, 已将该2笔保证金从期末现金及现金等价物中扣除。

2. 货币资金期末余额比期初余额增加362,639,041.26元, 增加比例为198.71%, 增加的主要原因为: 本公司于2010年3月3日向社会公众投资者发行人民币普通股(A股)2500万股, 募集资金530,265,000元。

### (二) 应收票据

票据类型	2010.06.30	2009.12.31
银行承兑汇票	1,851,861.00	6,239,824.36
商业承兑汇票	27,139,564.98	12,095,637.91
合计	28,991,425.98	18,335,462.27

## 1. 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名明细列示如下:

出票单位	出票日期	到期日	2010.06.30	备注
中兴通讯股份有限公司	2010年3月17日	2010年8月16日	1,750,714.78	商业承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2010年4月19日	2010年9月27日	1,727,938.90	商业承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2010年2月20日	2010年7月26日	1,722,778.50	商业承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2010年5月18日	2010年10月25日	1,325,208.85	商业承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2010年3月17日	2010年8月25日	1,212,409.20	商业承兑汇票
合计			7,739,050.23	

2. 应收票据期末余额比期初增加 10,655,963.71 元,增加了 58.12%, 主要原因为: 2010 年度本公司对中兴通讯公司的产品销售大幅增加,即采用票据结算方式的销售收入比上年同期增加。

3. 期末应收票据中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位票据。

4. 期末应收票据中无持本公司关联方票据。

## (三) 应收账款

## 1. 应收账款按账龄结构列示如下:

账龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	218,109,458.11	99.75%	10,905,472.91	182,056,072.06	99.74%	9,102,803.61
一年以上至二年内	488,853.50	0.22%	48,885.35	476,873.88	0.26%	47,687.39
二年以上至三年内	55,860.19	---	11,172.04	---	---	---
三年以上	-	---	-	---	---	---
合计	218,654,171.80	100%	10,965,530.30	182,532,945.94	100%	9,150,491.00

## 2. 应收账款按种类列示如下:

类别	2010.06.30				2009.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合:	218,654,171.80	100.00%	10,965,530.30	5.02%	182,532,945.94	100%	9,150,491.00	5.01%

其中1) 单项金额重大	215,608,866.50	98.61%	10,780,443.32	5.00%	180,698,876.03	99.00%	9,042,279.94	5.00%
(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	---	---	---	---	---	---	---	---
(3) 其他不重大	3,045,305.30	1.39%	185,086.98	6.08%	1,834,069.91	1.00%	108,211.06	5.90%
合计	218,654,171.80	100.00%	10,965,530.30	5.02%	182,532,945.94	100%	9,150,491.00	5.01%

### 3、应收账款坏账准备变动如下：

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010 年 1-6 月	9,150,491.00	2,831,564.09	1,015,884.79	640.00	10,965,530.30
2009 年度	3,060,795.83	8,279,137.54	2,188,102.37	1,340.00	9,150,491.00

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

### 5. 期末应收账款中无关联单位欠款。

### 6. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
华为终端有限公司	客户	172,946,099.92	1年以内	79.36%
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	29,287,258.54	1年以内	13.44%
AXDIA INTERNATIONAL GMBH	客户	4,410,770.00	1年以内	2.02%
深圳市鑫金浪电子有限公司	客户	3,401,691.00	1年以内	1.56%
STERLITE OPTICAL TECHNOLOGIES LIMIT	客户	2,520,740.47	1年以内	1.16%

7. 应收账款期末余额比期初余额增加 36,121,225.86 元，增加比例为 19.79%，主要原因为：对华为终端有限公司的信用期从原来的 70 天延长到 90 天。应收账款的期末余额均在信用期内。

## （四）预付款项

### 1. 账龄分析

账龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	32,566,420.93	97.10%	1,331,451.79	52.96%
一年以上至二年内	973,905.16	2.90%	1,182,608.28	47.04%
二年以上至三年内			---	---
合计	33,540,326.09	100%	2,514,060.07	100%

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

3. 期末预付款项中无预付关联方款项。

4. 预付款项期末余额比期初余额增加 31,026,266.02 元，增加比例为 1,234.11%，增加原因为：预付募集资金投资深圳项目设备款。

#### （五）其他应收款

1. 其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	4,230,367.82	93.25%	0.00	546,633.76	67.34%	19,261.46
一年以上至二年内	26,000.00	0.57%	0.00	241,400.00	29.74%	24,140.00
二年以上至三年内	108,850.00	2.40%	890.00	19,650.00	2.42%	3,930.00
三年以上至四年以内	167,400.00	3.69%	1,820.00	3,050.00	0.38%	1,525.00
四年以上	4,050.00	0.09%	4,050.00	1,000.00	0.12%	1,000.00
合计	4,536,667.82	100.00%	6,760.00	811,733.76	100%	49,856.46

2. 其他应收款按种类列示如下：

类别	2010.06.30				2009.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合：	4,536,667.82	100.00%	6,760.00	0.15%	811,733.76	100%	49,856.46	6.14%

其中：(1)单项金额重大	3,746,900.00	82.59%	-	0.00%	662,404.66	81.60%	35,050.00	4.32%
(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	0.00	0.00%	-	-	4,050.00	0.50%	2,525.00	0.31%
(3)其他不重大	789,767.82	17.41%	6,760.00	0.86%	145,279.10	17.90%	12,281.46	1.51%
合计	4,536,667.82	100.00%	6,760.00	0.15%	811,733.76	100%	49,856.46	6.14%

### 3. 其中未计提坏账准备应收款的情况：

项目	2010.06.30	2009.12.31
应收出口退税	161,404.66	161,404.66
深圳英特尔投资有限公司-厂房租赁押金	2,000,000.00	
建行中心区支行-定期存款利息	1,746,900.00	
深圳市平山实业股份有限公司-厂房租赁押金	434,300.00	

### 4. 其他应收款坏账准备的变动如下：

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2010年1-6月	49,856.46	52,088.54	95,185.00	0.00	6,760.00
2009年度	67,012.50	380	17,536.04	---	49,856.46

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

6. 期末其他应收款中无关联方公司欠款。

7. 其他应收款期末余额比期初余额增加 3,724,934.06 元，增加比例为 458.89%，增加原因主要为新厂房押金增加和未到期定期存款利息增加。

### （六）存货及存货跌价准备

类别	2010.06.30			2009.12.31		
	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	57,062,527.77	1,373,009.15	55,689,518.62	33,597,428.88	1,334,751.09	32,262,677.79
在产品	7,492,156.88	-	7,492,156.88	2,242,877.54	---	2,242,877.54
周转材料	1,467,918.89	-	1,467,918.89	1,459,342.76	---	1,459,342.76

库存商品	9,461,214.46	261,106.50	9,200,107.96	6,538,691.79	246,785.56	6,291,906.23
发出商品	3,184,982.23	-	3,184,982.23	921,101.08	---	921,101.08
合计	78,668,800.23	1,634,115.65	77,034,684.58	44,759,442.05	1,581,536.65	43,177,905.40

## 1. 存货跌价准备

存货跌价准备	2009.12.31	本期增加	本期减少数			占期末余额的比例	2010.06.30
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计		
库存商品	246,785.56	14,320.94	---	---	---	0.00%	261,106.50
原材料	1,334,751.09	38,258.06	---	---	---	0.00%	1,373,009.15
合计	1,581,536.65	52,579.00	---	---	---	0.00%	1,634,115.65

2. 期末存货较 2009 年底增加 3391 万元；存货增加的主要原为：下半年华为中兴度订单出货量有较大幅度增加，部分订单需提前备料、生产、备货，导致 6 月末存货库存较大幅度增加。

3. 期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

## （七）固定资产及累计折旧

### 1. 固定资产原价

类别	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
机器设备	73,111,856.28	280,171.14	10,434,268.50	62,957,758.92
仪器仪表	13,682,110.41	2,586,585.79	13,124.91	16,255,571.29
运输设备	348,800.00	-	-	348,800.00
电子设备	4,714,984.55	603,832.86	-	5,318,817.41
办公设备	2,695,739.65	26,095.01	-	2,721,834.66
合计	94,553,490.89	3,496,684.80	10,447,393.41	87,602,782.28

### 2. 累计折旧

类别	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
机器设备	14,619,782.24	3,391,429.47	4,913,120.45	13,098,091.26
仪器仪表	3,641,541.47	1,366,220.84	-	5,007,762.31
运输设备	129,680.99	22,559.95	-	152,240.94
电子设备	2,890,577.36	341,729.76	-	3,232,307.12
办公设备	921,549.16	257,336.43	-	1,178,885.59

合计	22,203,131.22	5,379,276.45	4,913,120.45	22,669,287.22
----	---------------	--------------	--------------	---------------

### 3. 固定资产账面价值

类别	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
机器设备	58,492,074.04	280,171.14	8,912,577.52	49,859,667.66
仪器仪表	10,040,568.94	2,586,585.79	1,379,345.75	11,247,808.98
运输设备	219,119.01	-	22,559.95	196,559.06
电子设备	1,824,407.19	603,832.86	341,729.76	2,086,510.29
办公设备	1,774,190.49	26,095.01	257,336.43	1,542,949.07
合计	72,350,359.67	3,496,684.80	10,913,549.41	64,933,495.06

4. 截止 2010 年 06 月 30 日，本公司未发现固定资产可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。

5. 固定资产期末原值余额比期初原值余额减少 6,950,708.61 元，减少比例为 7.35%，减少原因为：本公司为追求高效率、高产能、环保新型的生产程序以及生产工艺，出售了一批相对老旧的大型生产及配套设备。

累计折旧期末余额比期初余额增加 466,156.00 元，增加比例为 2.1%，增加原因为：固定资产本期计提折旧。

### （八）在建工程

类别	2010.06.30		2009.12.31	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
天津基地前期工程	1,678,048.87	1,678,048.87	1,431,392.15	1,431,392.15
松岗新厂一号楼中央空调工程	2,626,800.00	2,626,800.00		
松岗新厂一号楼厂房装修工程	727,253.99	727,253.99		
合计	5,032,102.86	5,032,102.86	1,431,392.15	1,431,392.15

1. 截止 2010 年 06 月 30 日，本公司未发现在建工程可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。

### （九）无形资产

项目	2009.12.31	本期增加额	本期减少额	2010.06.30
一、原价				

土地	21,888,705.82	-	-	21,888,705.82
傲鹏 ERP 系统	700,000.00	21,000.00	-	721,000.00
其他软件	1,186,500.00	6,923.08	-	1,193,423.08
合计	<u>23,775,205.82</u>	<u>27,923.08</u>	<u>-</u>	<u>23,803,128.90</u>
二、累计摊销额				
土地	1,040,051.38	218,887.08	-	1,258,938.46
傲鹏 ERP 系统	443,333.33	72,100.02	-	515,433.35
其他软件	261,074.93	119,342.28	-	380,417.21
合计	<u>1,744,459.64</u>	<u>410,329.38</u>	<u>-</u>	<u>2,154,789.02</u>
三、无形资产账面价值				
土地	20,848,654.44	-218,887.08	-	20,629,767.36
傲鹏 ERP 系统	256,666.67	-51,100.02	-	205,566.65
其他软件 V1.0	925,425.07	-112,419.20	-	813,005.87
合计	<u>22,030,746.18</u>	<u>-382,406.30</u>	<u>-</u>	<u>21,648,339.88</u>

1. 截止 2010 年 06 月 30 日, 本公司未发现无形资产可收回金额低于其账面价值的情况, 故未计提减值准备。

#### (十) 长期待摊费用

类别	2009.12.31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010.06.30	其他减少原因
房屋装修费	141,200.69	18,000.00	157,671.41		1,529.28	---
模具费	4,279,201.43	303,651.15	1,893,032.43		2,689,820.15	---
其他	174,999.94	-	25,000.02		149,999.92	---
合计	<u>4,595,402.06</u>	<u>321,651.15</u>	<u>2,075,703.86</u>		<u>2,841,349.35</u>	<u>---</u>

1. 房屋装修费按 5 年摊销, 模具费按 18 个月摊销。

#### (十一) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

项目	2009.12.31	本期增加额	本期转回额	2010.06.30
坏账准备	1,314,922.26	263,269.79	-	1,578,192.05
存货跌价准备	237,230.49	7,886.85	-	245,117.34
合计	<u>1,552,152.75</u>	<u>271,156.64</u>	<u>-</u>	<u>1,823,309.39</u>

2. 期末引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额

项目	2010.06.暂时性差异金额
应收账款坏账准备	10,515,280.32
其他应收款坏账准备	6,000.00

存货跌价准备	1,634,115.65
合计	12,155,395.97

**(十二) 资产减值准备**

项目	2009.12.31	本期计提额	本期减少额		2010.06.30
			转回	转销	
坏账准备	9,200,347.46	2,883,652.63	1,111,069.79	640.00	10,972,290.30
存货跌价准备	1,581,536.65	52,579.00			1,634,115.65
合计	10,781,884.11	2,936,231.63	1,111,069.79	640.00	12,606,405.95

**(十三) 短期借款**

借款类别	2010.06.30	2009.12.31
信用借款	---	90,000,000.00
保证借款	---	10,000,000.00
抵押借款	---	8,400,000.00
质押借款	26,125,330.00	13,440,445.10
合计	26,125,330.00	121,840,445.10

其中外币借款明细如下：

借款类别	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
质押借款	美元	3,850,000.00	6.7858	26,125,330.00

(1) 本公司以 26,138,800.00 元的定期存款作为 26,125,330.00 元短期借款的质押物。

**(十四) 应付账款**

账龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	204,816,342.03	98.98%	192,153,667.54	99.15%
一年以上至二年以内	1,548,317.22	0.75%	1,373,124.94	0.71%
二年以上至三年以内	510,006.31	0.25%	282,642.79	0.14%
三年以上	57,611.58	0.03%	---	---
合计	206,932,277.14	100.00%	193,809,435.27	100%

1. 期末余额中无欠持有 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中欠关联方款项 31,736.31 元。

3. 应付账款期末余额比期初余额增加 13,122,841.87 元，增加比例为 6.77%，增加原因为：本期销售增加相应的原材料采购增加。

#### (十五) 预收款项

账龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	2,998,666.15	85.24%	5,069,346.90	89.22%
一年以上至二年内	519,319.00	14.76%	612,322.05	10.78%
合计	3,517,985.15	100.00%	5,681,668.95	100%

1. 期末余额中无预收持有 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无预收关联方款项。

3. 预收账款期末余额比期初余额减少 2,163,688.80 元减少比例为 38.08%，减少原因为：预收本期新增客户的货款在期末时已发货结转预收账款，预收账款余额相应减少。

#### (十六) 应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬

项目	2009.12.31	本期发生额	本期支付额	2010.06.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,682,836.75	24,734,823.39	24,062,154.64	3,355,505.50
(2) 职工福利费	92,494.69	1,227,033.09	1,241,518.69	78,009.09
(3) 社会保险费	---	932,225.06	932,225.06	---
其中：A、医疗保险	---	57,809.45	57,809.45	---
B、基本养老保险	---	607,946.69	607,946.69	---
C、失业保险费	---	107,427.12	107,427.12	---
D、工伤保险费	---	19,794.89	19,794.89	---
E、生育保险费	---	13,994.53	13,994.53	---
合计	2,775,331.44	26,894,081.54	26,235,898.39	3,433,514.59

2. 应付职工薪酬期末余额比期初余额增加 658,185.15 元，增加比例为 23.72%，增加原因为：员工

人数增加，期末应付职工薪酬相应增加。

### 3. 应付职工薪酬期末余额预计于 2010 年 7 月发放。

#### (十七) 应交税费

税项	2010.06.30	2009.12.31	计缴标准
增值税	705,618.30	464,925.12	销售额的17%
营业税	89.70	140.20	服务收入的5%
城建税	86,639.48	164,613.52	流转税额的1%
教育费附加	259,918.39	493,840.50	流转税额的3%
企业所得税	3,475,166.49	2,689,204.76	应纳税所得额的20%，减半征收
个人所得税	-	9,939.63	九级超额累进税率
应交堤围费	17,660.91	43,356.14	营业收入的0.1%
合计	4,545,093.27	3,866,019.87	

应交税费期末余额比期初余额增加 679,073.40 元，增加比例为 17.57%，增加原因为：内销收入增加导致应纳增值税额增加；利润总额增加导致应纳税所得额增加，应纳企业所得税增加。

#### (十八) 其他应付款

账龄	2010.06.30		2009.12.31	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	1,479,856.89	97.60%	630,875.92	94.55%
一年以上至二年以内	---	0.00%	---	---
二年以上至三年以内	---	0.00%	36,384.00	5.45%
三年以上	36,384.00	2.40%	---	---
合计	1,516,240.89	100.00%	667,259.92	100%
其中：预提费用	1,472,799.64	97.13%	631,880.28	94.70%

1. 期末余额中无欠持有 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2. 年末余额中无欠关联方款项。

#### (十九) 一年内到期的非流动负债

##### 1. 一年内到期的长期借款

借款类型	2010.06.30	2009.12.31	借款用途
抵押借款	----	6,150,000.00	采购设备

贷款单位	借款起始日	借款终止日	2010.06.30		2009.12.31	
			利率	人民币	利率	折合人民币
中国建设银行股份有限公司	2007.07.17	2010.6.18	基准利率上浮 10%	---	基准利率上浮 10%	5,150,000.00
中国建设银行股份有限公司	2007.12.14	2010.6.18	基准利率上浮 10%	---	基准利率上浮 10%	1,000,000.00

1. 本公司以原值 49,400,771.64 元的固定资产作为 8,400,000.00 元短期借款和 6,150,000.00 元一年内到期的长期借款的抵押物，这两笔借款属于同一个借款合同。2010 年 4 月，公司已用超募资金提前归还该借款。

## (二十) 长期借款

借款类型	2010.06.30	2009.12.31	借款用途
抵押借款	---	---	采购设备

1. 截止 2009 年 12 月 31 日未到期的长期借款已重分类至一年内到期的长期借款，详细见（十九）一年内到期的非流动负债。2010 年 4 月，公司已用超募资金提前归还该借款。

## (二十一) 其他非流动负债

### 1. 递延收益

种类	2009.12.31	本期增加额	本期结转额	2010.06.30	内容
财政拨款	460,000.00	-	460,000.00	0.00	信息化资金专用款
财政拨款	250,000.00	-	250,000.00	0.00	信息化资金专用款
财政拨款	3,000,000.00	-	300,000.00	2,700,000.00	研发中心建设资助资金
财政拨款	6,275,021.63	-	-	6,275,021.63	软土地基专用款
合计	9,985,021.63	-	1,010,000.00	8,975,021.63	

递延收益的相关说明见（三十二）政府补助。

## (二十二) 股本

项目	2009.12.31	本期增加额	本期减少额	2010.06.30
田昱	28,971,000.00	---	---	28,971,000.00
夏传武	18,749,980.00	---	---	18,749,980.00

李彤彤	2,999,780.00	---	---	2,999,780.00
王杏才	5,550,000.00	---	---	5,550,000.00
李超	2,664,000.00	---	---	2,664,000.00
董海军	2,782,630.00	---	---	2,782,630.00
程利	2,782,630.00	---	---	2,782,630.00
程文	4,125,040.00	---	---	4,125,040.00
魏敢	749,940.00	---	---	749,940.00
袁军	3,612,500.00	---	---	3,612,500.00
冯健	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
陈新民	450,000.00	---	---	450,000.00
周诗红	187,500.00	---	---	187,500.00
魏代英	187,500.00	---	---	187,500.00
周鲁平	187,500.00	---	---	187,500.00
社会公众股		25,000,000.00		25,000,000.00
合计	75,000,000.00	25,000,000.00	---	100,000,000.00

1. 上述股本金额业经深圳立信大华会计师事务所立信大华验字[2010]018号验资报告验证，股东出资的变化详见一、公司基本情况。

#### (二十三) 资本公积

项目	2009.12.31	本期增加额	本期减少额	2010.06.30
股本溢价	60,082.77	505,265,000.00	---	505,325,082.77

1. 股本溢价系本公司股份制变更时股东投入净资产超出股本金额 46,702.34 元，收购子公司少数股东权益增加 13,380.43 元，2010 年 3 月 3 日向社会投资者公开发行人民币普通股（A 股）时股本溢价 505,265,000 元。

#### (二十四) 盈余公积

项目	2009.12.31	本期增加额	本期减少额	2010.06.30
法定盈余公积	11,776,307.51	---	---	11,776,307.51

1. 本公司每年按净利润的 10% 计提盈余公积。

#### (二十五) 未分配利润

项目	2010年1-6月份	2009年度
上期期末余额	91,018,094.17	46,486,816.31
加：会计差错更正		---
前期差错更正		(389,567.27)
本期期初余额	91,018,094.17	46,097,249.04
加：本期净利润	30,035,530.49	49,705,281.45
减：提取盈余公积金		4,784,436.32
折股转出 1		---
分配股利 2		---
本期期末余额	121,053,624.66	91,018,094.17

## (二十六) 营业收入与成本

项目	2010年1-6月		2009年1-6月份	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	357,969,040.07	308,173,053.37	164,551,466.46	141,136,890.08
其他业务	491,861.63	288,504.25	1,553,949.78	1,207,387.06
合计	358,460,901.70	308,461,557.62	166,105,416.24	142,344,277.14

### 1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2010年1-6月		2009年1-6月份	
	营业收入	营业成本	主营业务收入	主营业务成本
网络通讯终端类	329,187,592.80	286,153,240.84	141,325,639.93	123,066,048.76
便携式消费电子类	18,374,833.24	13,972,070.48	18,643,851.57	14,187,850.31
其他类	10,406,614.02	8,047,742.05	4,581,974.96	3,882,991.01
合计	357,969,040.07	308,173,053.37	164,551,466.46	141,136,890.08

### 2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2010年1-6月		2009年1-6月份	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	24,030,329.21	18,916,178.40	42,543,124.44	34,739,304.80
国内销售	333,938,710.85	289,256,874.96	122,008,342.02	106,397,585.28
合计	357,969,040.07	308,173,053.37	164,551,466.46	141,136,890.08

### 3. 本公司前五名客户的主营业务收入

公司名称	营业收入	占公司全部主营业务收入的比例
华为终端有限公司	250,190,673.74	69.89%
深圳市中兴康讯电子有限公司	57,644,194.05	16.10%
福建星网锐捷通讯股份有限公司	11,595,862.82	3.24%
INNOVATION TRADING LTD.	9,403,359.12	2.63%
深圳市鑫金浪电子有限公司	4,454,798.29	1.24%

4. 营业收入 2010 年 1-6 月份金额比 2009 年同期金额增加: 192,355,485.46 元, 增加比例为 115.80%, 增加原因为: 2010 年 1-6 月份对华为终端有限公司和深圳市中兴康讯电子有限公司的营业收入增加。

#### (二十七) 营业税金及附加

税种	2010年1-6月份	2009年1-6月份	计缴标准
营业税	949.00	800.20	服务收入的5%
城市维护建设税	38,800.18	94,698.42	流转税额的1%
教育费附加	116,400.48	284,095.14	流转税额的3%
合计	156,149.66	379,593.76	

营业税金及附加 2010 年 1-6 月金额比 2009 年同期金额减少 223,444.10 元, 减少比例为 58.86%, 减少原因为: 2010 年 1-6 月份出口产品销售减少, 出口产品免抵额计提应缴的城建税、教育费附加减少。

#### (二十八) 财务费用、销售费用、管理费用

##### 财务费用

项目	2010年1-6月份	2009年1-6月份
利息支出	591,939.47	640,654.26
减:利息收入	2,627,806.02	78,072.45
汇兑损益	-4,248.22	15,185.26
其他	246,646.83	419,857.60
合计	-1,793,467.94	997,624.67

2010 年度 1-6 月份的利息支出比 2009 年同期减少 2,791,092.61 的原因是 2010 年 1-6 月份已归还借款, 因此财务利息支出比 2009 年年度大幅减少。同时, 2010 年 3 月以后, 增加了募集资金存款利息收入,

故利息收入较上年度大幅增加。

#### 销售费用

项目	2010年1-6月份	2009年1-6月份
各项销售费用	4,349,736.59	2,498,636.14
合计	4,349,736.59	2,498,636.14

2010 年度 1-6 月份销售费用比 2009 年同期有增加 1,851,000.45 元，主要原因是：1、为加大产品营销力度增加了销售人员，同时销售人员的提高了销售人员的工资待遇水平。2、增加了营销推广力度，推广及营销费用增加。

#### 管理费用

项目	2010年1-6月份	2009年1-6月份
各项管理费用	11,030,204.24	8,386,945.15
合计	11,030,204.24	8,386,945.15

2010 年 1-6 月份管理费用比 1009 年同期增加：2,643,259.09 元，增加幅度：31.52%，管理费用增加的主要原因为：为适应公司业务扩张的需要，加大了新产品研发力度，研发人员及研发工资福利支出增加，同时提高了管理人员的工资待遇。

#### （二十九）资产减值损失

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份
坏账损失	1,772,582.84	29,517.63
存货跌价损失	52,579.00	---
合计	1,825,161.84	29,517.63

#### （三十）营业外收入

项目	2010年1-6月份	2009年1-6月份
罚款索赔款	---	---
其他收入	18,953.03	167,267.53
财政补助	1,068,899.00	2,759,000.00
合计	1,087,852.03	2,926,267.53

## (三十一) 政府补助明细

项目	2010年1-6月份	2009年度
1. 收到与资产相关的政府补助		
(1) 软土地基处理补贴	---	---
(2) 信息化补贴	---	---
(3) 技术中心建设资助资金	---	3,000,000.00
(4) 其他	---	---
小计	---	3,000,000.00
2. 收到与收益相关的政府补助		
(1) 上市补助收入	---	---
(2) 贷款贴息补贴款	---	---
(3) 科研资助补贴款	---	700,000.00
(4) 产业技术进步贷款项目贴息	---	2,300,000.00
(5) 财政补贴	---	2,000,000.00
(6) 高新技术产品征退差补助	23,899.00	127,197.00
(7) 市场开拓资金	35,000.00	59,000.00
小计	58,899.00	5,186,197.00

## 2010 年 1-6 月份

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
其中：				
计入递延收益的政府补助	9,985,021.63	---	1,010,000.00	8,975,021.63

## 2009 年度

项目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
其中：				
计入递延收益的政府补助	6,985,021.63	3,000,000.00	---	9,985,021.63

(1) 2009 年本公司按照深圳市南山区经济发展专项资金（企业成长壮大扶持专项资金）企业改造资助计划实施细则（试行）的规定，向深圳市南山区贸易工业局申请，2009 年 6 月收到财政补贴 1,000,000.00 元；本公司按照深圳市南山区贸易工业局和深圳市南山区财政局文件深南贸工(2007)5 号文，获得财政补贴 1,000,000.00 元；本公司按照深圳市科技和信息局和深圳市财政局的文件深科信(2009)202 号文，向深圳市科技和信息局申请，获得深圳市科技研发资金 700,000.00 元；根据深圳市科技工贸和信息化委员会与深圳市财政委员会文件深科工贸信计财字（2009）50 号文，本公司于 2009 年 12 月收到技改贴息款 2,300,000.00 元；根据深圳市贸易工业局和深圳市财政局文件深贸工技字(2009)41 号文，本公司于 2009 年收到企业技术中心建设资助资金补助款 3,000,000.00 元，该建设资助资金补助款全部用于设备购置；深圳市卓翼科技视听有限公司收到深圳市财政局《中小企业国际市场开拓》资金 59,000.00 元。

(2) 2010 年 1-6 月份，深圳市卓翼视听科技发展有限公司根据深圳市贸易工业局、深圳市财政局《关于报送 2009 年度中小企业国际市场开拓资金项目计划的通知》，向深圳市贸易工业局申请，2010 年 5 月份收到财政补贴 35000 元。深圳市卓翼科技股份有限公司根据深圳市贸易工业局《2009 年上半年机电和高新技术产品出口增量要求的企业资助资金》的相关规定申请，并于 2010 年 2 月收到财政补贴 23,899 元。

## (三十二) 营业外支出

项目	2010年1-6月份	2009年1-6月份
处理固定资产净损失	244,609.59	
违约金及罚款	14,178.77	88,318.79
捐赠及赞助支出	---	---
其他	---	10.35
合计	258,788.36	88,329.14

### (三十三) 所得税费用

#### 1. 所得税费用的组成

项目	2010年1-6月份	2009年1-6月份
当期所得税费用	5,496,249.51	1,379,594.59
递延所得税费用	-271,156.64	-110,369.89
合计	5,225,092.87	1,269,224.70

深圳市南山区国家税务局 2009 年 3 月 23 日，以深国税南 减免备案[2009]31 号文件批准：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，同意本公司按国家级高新技术企业所得税优惠政策 15%税率征收企业所得税。

### (三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2010年1-6月份	2009年1-6月份
基本每股收益计算		
(一) 分子：		
归属于公司普通股股东的净利润(P0)	30,035,530.49	13,037,535.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(P0)	29,330,826.37	9,935,490.48
(二) 分母：		
期初股份总数	75,000,000.00	75,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(S1)	---	---
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(Si)	25,000,000.00	---
报告期因回购等减少股份数(Sj)	---	---
报告期缩股数(Sk)	---	---
报告期月份数(M0)	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(Mi)	3.00	---
减少股份次月起至报告期期末的累计月数(Mj)	---	---
发行在外的普通股加权平均数(S)	87,500,000.00	75,000,000.00

## (三) 每股收益

## 基本每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.13

1. 其中：发行在外的普通股加权平均数  $S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$

基本每股收益= $P_0 \div S$

2. 本公司在报告期内无稀释股权的事项，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

## (三十五) 现金流量表附注

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2010年1-6月份	2009年1-6月份
利息收入	843,653.25	78,072.45
其他	3,914,367.90	370.60
暂收往来款	1,123,901.76	1,134,708.55
收到的政府补助	58,899.00	5,759,000.00
小计	5,940,821.91	6,972,151.60

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2010年1-6月份	2009年1-6月份
费用支出	10,483,550.22	5,129,773.07
往来款	338,607.56	2,506,653.38
小计	10,822,157.78	7,636,426.45

## 3. 现金流量表补充资料

补充资料	2010年1-6月份	2009年1-6月份
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,035,530.49	13,037,535.41
加：资产减值准备	2,257,960.92	29,517.63
固定资产折旧	5,379,276.45	3,886,868.32
无形资产摊销	410,329.38	360,172.08
长期待摊费用摊销	2,075,703.86	802,767.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	---	---

固定资产报废损失	244,609.59	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	-378,674.12	655,839.52
投资损失	---	---
递延所得税资产减少	-271,156.64	-110,369.89
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	-33,909,358.18	6,101,048.59
经营性应收项目的减少	-27,435,173.72	-4,790,827.69
经营性应付项目的增加	-142,502.91	-8,556,648.29
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	<u>-21,733,754.88</u>	<u>11,415,902.93</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	---	---
债务转为资本	---	---
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	545,136,895.10	63,014,261.22
减: 现金的期初余额	182,497,853.84	67,937,251.96
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	<u>362,639,041.26</u>	<u>-4,922,990.74</u>

#### 4. 现金和现金等价物的构成

项目	2010年1-6月份	2009年1-6月份
一、现金	545,136,895.10	63,014,261.22
其中: 库存现金	292,864.53	339,943.35
可随时用于支付的银行存款	544,844,030.57	62,674,317.87
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	<u>545,136,895.10</u>	<u>63,014,261.22</u>

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 控制本公司的关联方情况:

关联方名称	所持股份或权益	与本公司的关系
-------	---------	---------

田 昱（自然人）	28.971%	本公司第一大股东（董事长）
夏传武（自然人）	18.750%	本公司第二大股东（董事总经理）

## 2. 本公司的子公司情况:

子公司名称	子公司类型	企业类型	经营范围	注册资本	持股比例	法定代表人	注册地
深圳市卓翼视听科技有限公司	全资子公司	民营企业	视听设备	1500万元	100%	田昱	深圳市
深圳市中广视讯科技发展有限公司	全资子公司	民营企业	广播电视器材等	1000万元	100%	田昱	深圳市
天津市卓达科技发展有限公司	全资子公司	民营企业	电子数码	5000万元	100%	田昱	天津市
卓翼科技(香港)有限公司	全资子公司	外资企业	一般商务	10万美金	100%	田昱	香港

## 3. 本公司其他关联方的情况:

公司名称	与本公司的关系	组织机构代码证
卓翼国际科技有限公司（或简称“卓翼国际”）	本公司股东控制的公司	不适用
深圳市福瑞康电子有限公司（或简称“福瑞康”）	本公司股东控制的公司	708443245
富锐康电子（深圳）有限公司（或简称“富锐康”）	本公司股东控制的公司	727165383

### （二）关联方交易

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

#### 2. 销售商品、提供劳务的关联交易。

2010 年 1-6 月份销售商品提供劳务的关联交易（不含税）如下：

公司名称（全称）	项目	2010 年 1-6 月份			2009 年 1-6 月份		
		金额	占全部同类交易比例	定价政策	金额	占全部同类交易比例	定价政策
深圳市福瑞康电子有限公司（或简称“福瑞康”）	产品加工生产	12,338.49	0.003%	市场原则	---	---	
合 计		12,338.49	0.003%		---	---	

#### 3. 采购商品、接收劳务的关联交易。

2010 年 1-6 月份采购商品、接收劳务的关联交易（不含税）如下：

公司名称（全称）	项目	2010 年 1-6 月份			2009 年 1-6 月份		
		金额	占全部同类交易比例	定价政策	金额	占全部同类交易比例	定价政策
深圳市福瑞康电子有限公司（或简称“福瑞康”）	采购商品	<u>27,125.05</u>	0.008%	市场原则	---	---	
	合计	<u>27,125.05</u>	0.008%		---	---	

### 3. 关联方应收应付款项

2010 年 1-6 月份关联方应收往来如下：

公司名称（全称）	往来项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
深圳市福瑞康电子有限公司（或简称“福瑞康”）	应收账款	---	14,436.03	14,436.03	---
	合计：	---	14,436.03	14,436.03	---

2010 年 1-6 月份关联方应付往来如下：

公司名称（全称）	往来项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.06.30
深圳市福瑞康电子有限公司（或简称“福瑞康”）	应付账款	---	<u>31,736.31</u>	---	<u>31,736.31</u>
	合计：	---	<u>31,736.31</u>	---	<u>31,736.31</u>

### 七、或有事项

截止 2010 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

### 八、承诺事项

截止 2010 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

### 九、资产负债表日后非调整事项

截止报告日，本公司无需要披露的日后事项。

### 十、其他重要事项说明

## (一) 经营租赁

## 1. 经营租赁

剩余租赁期	截止2010年06月30日 最低租赁付款额	截止2009年12月31日 最低租赁付款额
1年以内(含1年)	11,551,292.80	2,169,741.60
1年以上2年以内(含2年)	14,497,101.60	2,336,644.80
2年以上3年以内(含3年)	14,497,101.60	2,336,644.80
3年以上	116,861,989.85	1,168,322.40
合计	157,407,485.85	8,011,353.60

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1. 应收账款按账龄结构列示如下:

账龄	2010.06.30			2009.12.31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	214,138,816.35	99.75%	10,455,222.93	176,049,406.40	99.73%	8,669,364.53
一年以上至二年内	488,853.50	0.23%	48,885.35	476,873.88	0.27%	47,687.39
二年以上至三年内	55,860.19	0.02%	11,172.04	---	---	---
合计	214,683,530.04	100.00%	10,515,280.32	176,526,280.28	100%	8,717,051.92

## 2. 应收账款构成

类别	2010.06.30				2009.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---

3. 其他划分为类似信用风险特征的组合:	214,683,530.04	100.00%	10,515,280.32	4.90%	176,526,280.28	100%	8,717,051.92	4.94%
其中:(1) 单项金额重大	213,074,219.12	99.25%	10,401,993.07	4.88%	174,739,219.05	98.99%	8,603,855.16	4.87%
(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	---	---	---	---	---	---	---	---
(3) 其他不重大	1,609,310.92	0.75%	113,287.25	7.04%	1,787,061.23	1.01%	113,196.76	0.06%
合计	214,683,530.04	100.00%	10,515,280.32	4.90%	176,526,280.28	100%	8,717,051.92	4.94%

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

### 4. 期末应收关联方账款为 5,034,006.79 元，占应收账款期末余额的 2.34%。

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
卓翼科技(香港)有限公司	控股子公司	5,034,006.17	2.34%

### 5. 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
华为终端有限公司	客户	172,946,099.92	1年以内	82.49%
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	29,287,258.54	1年以内	13.97%
卓翼科技(香港)有限公司	关联方	5,034,006.17	1年以内	2.34%
深圳市鑫金浪电子有限公司	客户	3,401,691.00	1年以内	1.62%
华硕电脑(上海)有限公司	客户	1,404,811.87	1年以内	0.67%

6. 应收账款期末余额比期初余额增加 38,157,249.76 元，增加比例为 21.62%，增加的原因：2010 年度 1-6 月份销售收入比 2009 年度 1-6 月份增加，且 2010 年第二季度的收入比 2009 年四季度增加。华为终端有限公司的信用期由原来的 75 天延长至 90 天。

## (二) 其他应收款

### 1. 其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄	2010.12.31			2009.12.31		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	4,455,828.82	60.52%	---	546,633.76	15.50%	19,261.46
一年以上至二年以内	2,633,743.64	35.77%	---	2,955,640.64	83.82%	23,380.00
二年以上至三年以内	108,850.00	1.48%	130.00	19,650.00	0.56%	3,930.00

三年以上至四年以内	159,800.00	2.17%	1,820.00	3,050.00	0.09%	1,525.00
四年以上	4,050.00	0.06%	4,050.00	1,000.00	0.03%	1,000.00
合计	7,362,272.46	100.00%	6,000.00	3,525,974.40	100%	49,096.46

## 2. 其他应收款构成:

类别	2010.12.31				2009.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合:	7,362,272.46	100.00%	6,000.00	0.08%	3,525,974.40	100%	49,096.46	1.39%
其中:(1) 单项金额重大	3,746,900.00	50.89%	0.00	0.00%	3,384,245.30	95.98%	35,050.00	0.99%
(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	---	---	---	---	4,050.00	0.11%	2,525.00	0.07%
(3) 其他不重大	3,615,372.46	49.11%	6,000.00	0.17%	137,679.10	3.91%	11,521.46	0.33%
合计	7,362,272.46	100.00%	49,096.46	0.67%	3,525,974.40	100%	49,096.46	1.39%

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

4. 期末其他应收关联方账款 2,833,204.64 元，占应收账款期末余额的 38.47%。

### （三）长期股权投资

#### 1. 明细列示如下:

项目	2010.06.30			2009.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	75,732,139.57	---	75,732,139.57	55,732,139.57	---	55,732,139.57
其中:对子公司投资	75,732,139.57	---	75,732,139.57	55,732,139.57	---	55,732,139.57
其他股权投资	---	---	-	---	---	---
合计	75,732,139.57	---	75,732,139.57	55,732,139.57	---	55,732,139.57

#### （1）对子公司股权投资:

被投资单位名称	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	2009. 12. 31	本期增（减）额	2010. 06. 30
深圳中广视讯	100%	10,000,000.00	10,000,000.00	---	10,000,000.00
深圳视听科技	100%	14,986,619.57	14,986,619.57	---	14,986,619.57
天津卓达科技	100%	50,000,000.00	30,000,000.00	20,000,000.00	50,000,000.00
卓翼科技(香港)	100%	745,520.00	745,520.00	---	745,520.00
小计		75,732,139.57	55,732,139.57	---	75,732,139.57

2. 本公司对子公司的投资采用成本法核算，合并时先按权益法计算投资收益，再予以抵销。
3. 上述长期投资截止2010年06月30日不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。
4. 本公司的投资变现及投资收益汇回没有受到重大限制。
5. 本公司将子公司全部纳入合并报表。

#### （四）营业收入及营业成本

项目	2010年1-6月份		2009年1-6月份	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	357,957,621.00	310,061,634.30	164,954,166.55	141,444,407.41
其他业务	992,094.81	785,848.83	1,564,713.78	1,207,387.06
合计	358,949,715.81	310,847,483.13	166,518,880.33	142,651,794.47

#### 1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2010年1-6月份		2009年1-6月份	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
网络通讯终端类	329,176,411.33	287,906,299.14	141,320,043.95	123,413,633.35
便携式消费电子类	18,374,595.65	14,057,975.83	19,057,750.67	14,173,035.68
其他类	10,406,614.02	8,097,359.33	4,576,371.93	3,857,738.38
合计	357,957,621.00	310,061,634.30	164,954,166.55	141,444,407.41

#### 2. 按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

2010年1-6月份	2009年1-6月份
------------	------------

项目	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	24,018,910.15	19,021,384.52	42,945,824.53	35,046,822.13
国内销售	333,938,710.85	291,040,249.78	122,008,342.02	106,397,585.28
合计	357,957,621.00	310,061,634.30	164,954,166.55	141,444,407.41

### 3. 本公司向前五名客户的主营业务收入

公司名称	营业收入	占公司全部主营业务收入的比例
华为终端有限公司	250,190,673.74	69.70%
深圳市中兴康讯电子有限公司	57,644,194.05	16.06%
卓翼科技(香港)有限公司	24,364,770.32	6.79%
福建星网锐捷通讯股份有限公司	11,595,862.82	3.23%
深圳市鑫金浪电子有限公司	4,454,798.29	1.24%

## 十二、补充资料

(一) 归属于普通股股东的非经常性损益列示如下(收益+、损失-):

明细项目	金额(元)	
	2010年1-6月	2009年1-6月份
1. 非流动资产处置损益		
(1) 处置长期资产收入	5,380,000.00	---
(2) 处置长期资产支出	5,624,609.59	---
其中: 处理固定资产净损失	244,609.59	---
小计	-244,609.59	---
非流动资产处置损益净额	-244,609.59	---
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	689,797.30
3. 计入当期损益的政府补助, 但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	1,068,899.00	2,759,000.00
4. 短期投资损益	---	---
5. 除上述各项之外的其他营业外收支净额		
(1) 营业外收入:		

其中：罚款收入	---	---
其他	18,953.03	167,267.53
小计	18,953.03	167,267.53
(2)减：营业外支出：		
其中：违约及罚款支出	14,178.77	88,318.79
捐赠支出	---	---
其他	---	10.35
小计	14,178.77	88,329.14
营业外收支净额	4,774.26	78,938.39
扣除所得税前非经常性损益合计	829,063.67	3,527,735.69
减：所得税影响金额	124,359.55	425,690.76
扣除所得税后非经常性损益合计	704,704.12	3,102,044.93

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 2010 年度 1-6 月份

报告期净利润	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	6.56%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.40%	0.34	0.34

### 2009 年度

报告期净利润	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	32.49%	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.75%	0.57	0.57

## 十三、财务报表的批准

本公司的财务报表已于 2010 年 7 月 29 日获得本公司董事会批准。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人田昱先生签名的 2010 年半年度报告文本原件
  - 二、载有法定代表人田昱先生、主管会计工作负责人程利先生、会计机构负责人文国桥先生签名并盖章的财务报告文件
  - 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公告原稿。
- 以上文件备于本公司证券部以供查阅

深圳市卓翼科技股份有限公司

法定代表人：田昱

2010 年 7 月 29 日