

HEDY® 七喜

2010年半年度报告

七喜控股股份有限公司

证券简称：七喜控股

证券代码：002027

二零一零年八月二十六日

重要提示

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。

独立董事李进良因公出差，委托独立董事陈朝晖代为行使表决权。除此，其他董事均出席了本次董事会议。

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

本公司的半年度报告未经审计，经第四届董事会第一次会议审议通过。

目 录

| | |
|------------------------|----|
| 一、公司基本情况 | 1 |
| 二、主要财务数据与指标 | 2 |
| 三、股本变动及股东情况 | 3 |
| 四、董事、监事和高级管理人员情况 | 6 |
| 五、董事会报告 | 7 |
| 六、重要事项 | 13 |
| 七、财务报告 | 16 |
| 八、备查文件 | 72 |

一、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：七喜控股股份有限公司
公司法定英文名称：HEDY HOLDING Co., Ltd.
公司英文名称缩写：HEDY
- (二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：七喜控股
股票代码：002027
- (三) 公司注册及办公地址：广州市高新技术产业开发区科学城科学大道 162号 B3区 301单位
邮 政 编 码：510663
互 联 网 网 址：<http://www.hedy.com.cn>
- (四) 公司法定代表人、投资者关系管理负责人：易贤忠
公司董事会秘书：廖健
联系地址：广州市高新技术产业开发区科学城科学大道 162号 B3区 301单位
邮政编码：510663 电话：020-32211423 传真：020-32219262
电子信箱：hedy@hedy.com.cn
- (五) 公司信息披露报纸：《证券时报》
指定信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>
中期报告备置地点：公司董事会办公室
- (六) 其他有关资料：
- 1 公司首次注册登记日期：1997年 8月 26日
公司最近一次变更登记日期：2009年 7月 27日
公司注册地点：广州市工商行政管理局
 - 2 公司企业法人营业执照注册号：440101000006048
 - 3 税务登记号码：440112618512833
 - 4 公司聘请的会计师事务所：立信羊城会计师事务所有限公司
办公地址：广州市天河区林和西路 3-15号耀中广场 11楼

二、主要财务数据与指标

(一) 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 | 1,130,029,153.54 | 1,088,705,442.06 | 3.80% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 650,967,635.41 | 645,939,879.32 | 0.78% |
| 股本 | 302,335,116.00 | 302,335,116.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 2.153 | 2.137 | 0.75% |
| | 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 | 648,947,153.86 | 845,620,329.45 | -23.26% |
| 营业利润 | 1,998,595.66 | 1,994,044.41 | 0.23% |
| 利润总额 | 2,370,066.56 | 2,140,488.21 | 10.73% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,445,081.29 | 1,225,107.67 | 17.96% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,004,140.76 | -2,590,437.65 | -61.24% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0048 | 0.0041 | 17.07% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0048 | 0.0041 | 17.07% |
| 净资产收益率(%) | 0.22% | 0.17% | 0.05% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -74,102,095.75 | -32,662,160.15 | 0.18% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.25 | -0.1080 | 126.87% |

(二) 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -665,560.78 | |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 199,887.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,740,056.96 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 171,583.90 | |
| 少数股东权益影响额 | 3,254.97 | |
| 合计 | 2,449,222.05 | - |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 111,166,198 | 36.77% | | | | -1,392,434 | -1,392,434 | 109,773,764 | 36.31% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 8,081,969 | 2.67% | | | | | | 8,081,969 | 2.67% |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 8,081,969 | 2.67% | | | | | | 8,081,969 | 2.67% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 103,084,229 | 34.10% | | | | -1,392,434 | -1,392,434 | 101,691,795 | 33.64% |
| 二、无限售条件股份 | 191,168,918 | 63.23% | | | | 1,392,434 | 1,392,434 | 192,561,352 | 63.69% |
| 1、人民币普通股 | 191,168,918 | 63.23% | | | | 1,392,434 | 1,392,434 | 192,561,352 | 63.69% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 302,335,116 | 100.00% | | | | | | 302,335,116 | 100.00% |

(二) 股东情况

1 报告期内公司前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

| 股东总数 | | 36,339 | | | |
|--------------|-------|--------|-------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 易贤忠 | 境内自然人 | 42.89% | 129,677,590 | 97,258,192 | 32,410,000 |
| 关玉婵 | 境内自然人 | 9.63% | 29,113,035 | 0 | 29,110,000 |
| 易贤华 | 境内自然人 | 5.12% | 15,491,527 | 8,081,969 | 0 |

| | | | | | |
|--------------------------|-------|---|-----------|-----------|---|
| 关玉贤 | 境内自然人 | 1.38% | 4,187,301 | 4,177,301 | 0 |
| 中国银行 - 易方达策略成长证券投资基金 | 基金 | 0.53% | 1,599,409 | 0 | 0 |
| 中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金 | 基金 | 0.53% | 1,599,340 | 0 | 0 |
| 马杏娟 | 境内自然人 | 0.34% | 1,035,700 | 0 | 0 |
| 傅华 | 境内自然人 | 0.23% | 700,000 | 0 | 0 |
| 郭云峰 | 境内自然人 | 0.22% | 663,000 | 0 | 0 |
| 曹志东 | 境内自然人 | 0.20% | 610,000 | 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 | |
| 易贤忠 | | 32,419,398 | | 人民币普通股 | |
| 关玉婵 | | 29,113,035 | | 人民币普通股 | |
| 易贤华 | | 7,409,558 | | 人民币普通股 | |
| 中国银行 - 易方达策略成长证券投资基金 | | 1,599,409 | | 人民币普通股 | |
| 中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金 | | 1,599,340 | | 人民币普通股 | |
| 马杏娟 | | 1,035,700 | | 人民币普通股 | |
| 傅华 | | 700,000 | | 人民币普通股 | |
| 郭云峰 | | 663,000 | | 人民币普通股 | |
| 曹志东 | | 610,000 | | 人民币普通股 | |
| 唐幼琴 | | 400,000 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司前十名股东中，公司控股股东易贤忠与第二大股东关玉婵为夫妻关系，与第三大股东易贤华为兄弟关系；第二大股东关玉婵与第四大股东关玉贤为姐妹关系。前四名股东与其他六名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他六名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知公司前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前十名无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | |

2 报告期前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|------------|-------------|---|
| 1 | 易贤忠 | 97,258,192 | | | 自股改方案实施之日起，三十六个月内不上市交易或转让；在上述锁定期限届满后，只有当二级市场公司股票的价格不低于人民币 7.41 元时，方可通过证券交易所挂牌出售，委托出售的价格不低于 7.41 元。（遇股东权益变化时，上述价格进行相应除权计算） 基于公司高管身份被锁定。 |
| 2 | 易贤华 | 8,081,969 | 股权激励计划的具体方 | 8,081,969 | 基于股改承诺，此部分股票将作为公司 |

| | | | | | |
|---|-----|-----------|--|--|-----------------|
| | | | 案由公司董事会制定并审议通过后实施。未来将依据七喜股份股东大会相关决议解除锁定。 | | 管理层股权激励计划的股票来源。 |
| 3 | 关玉贤 | 4,177,301 | | | 基于公司高管身份被锁定 |
| 4 | 陈海霞 | 244,456 | | | 基于公司高管身份被锁定 |
| 5 | 孙德兵 | 11,846 | | | 基于公司高管身份被锁定 |

3 公司控股股东或实际控制人情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人均为自然人易贤忠先生，未发生变化。



四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 其中：持有 限制性股票数量 | 期末持有 股票期权数量 | 变动原因 |
|-----|------|-------------|----------|-----------|-------------|------------------|----------------|--------|
| 易贤忠 | 董事长 | 129,677,590 | 0 | 0 | 129,677,590 | 97,258,192 | 0 | |
| 关玉贤 | 董事 | 5,569,735 | 0 | 1,382,434 | 4,187,301 | 4,177,301 | 0 | 二级市场售出 |
| 廖健 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 毛骏飙 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王志强 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 区日佳 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李进良 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 张方方 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈朝晖 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 孙德兵 | 监事 | 15,795 | 0 | 0 | 15,795 | 11,846 | 0 | |
| 陈海霞 | 监事 | 325,941 | 0 | 0 | 325,941 | 244,456 | 0 | |
| 刘志雄 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

注：上述人员持有的股份除监事孙德兵先生外，均为发起人自然人股，孙德兵先生所持有的股份为其自行在二级市场上购入，根据相关法律法规对其进行了锁定。

(二) 董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2010年 4月 22日召开的第三届董事会第十六次会议通过了独立董事姜永宏先生因任期届满辞去独立董事一职，并增补由易贤忠先生提名的张方方女士担任本公司第四届董事会独立董事的议案。此议案于 2010年 5月 7日召开的 2009年度股东大会审议通过。报告期内，本公司没有发生其他董事、监事及高级管理人员的新聘和解聘情况。

五、董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况

1、公司总体经营情况

报告期内，公司在董事会领导下，围绕既定的经营方针和目标，坚持以主营业务为核心，以夯实内部管理为基础，以市场拓展和新品研发为工作重点，持续推行产品垂直整合策略和 3C 融合战略。加强研发投入，增强自主创新能力。全方位加强与国内外供应商和渠道商的协调合作，力求从成本、技术、品质、市场等方面整体提高产品市场竞争力。

报告期内，由于公司产品的市场需求涨跌互现，加上竞争激烈与产品价格下降的影响，公司经营业绩取得微利。实现主营业务收入 64894.7 万元，比上年同期下降 23.26%；利润总额 237.01 万元，比上年同期增加 10.73%；净利润 144.71 万元，比上年同期增加 23.08%，归属于母公司所有者的净利润 144.51 万元，比上年同期增加 17.96%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务范围

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

(2) 主营业务分行业、产品、地区经营情况

单位：(人民币)万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 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 | 64,479.69 | 60,542.72 | 6.11% | -0.23% | -0.25% | -0.60% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 计算机整机 | 34,113.29 | 32,857.27 | 3.68% | 0.18% | 0.18% | -0.05% |
| 周边产品 | 9,480.38 | 8,107.85 | 14.48% | -0.79% | -0.81% | 2.59% |
| 数码通讯产品 | 14,135.98 | 13,406.30 | 5.16% | 0.67% | 0.64% | 0.48% |
| 其他 | 6,750.04 | 6,171.30 | 8.57% | 2.46% | 2.25% | 2.51% |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 元。

3) 分地区经营情况

单位：人民币万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|-------|----------|--------------|
| 东北区合计 | 812.87 | 31.56% |
| 华北区合计 | 4,085.06 | -17.04% |

| | | |
|-------|-----------|---------|
| 华东区合计 | 5,786.01 | 99.23% |
| 华南区合计 | 40,896.52 | 142.75% |
| 华中区合计 | 633.42 | 17.17% |
| 西北区合计 | 454.27 | -26.45% |
| 西南区合计 | 980.59 | -22.71% |
| 国外合计 | 10,830.94 | 4.49% |

4) 报告期内主营业务及盈利能力变化的说明

报告期内，公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告期没有发生较大变化。报告期内公司产品或服务未发生变化。公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

5) 报告期内，公司前五名供应商采购金额为 38861.20 万元，占年度采购总额的 62.04%；向前五名客户合计的销售金额为 12952.87 万元，占公司销售总额的 20.09%。

3、报告期公司财务数据和资产构成情况

单位：人民币元

| 资产构成(占总资产的比重) | 期末数 | 期末比例 | 期初数 | 期初比例 | 同比增减 |
|---------------|------------------|--------|------------------|------------|---------|
| 应收款项 | 187,912,679.48 | 16.63% | 178,799,744.77 | 16.42% | 5.10% |
| 存货 | 248,731,864.41 | 22.01% | 183,223,190.39 | 16.83% | 35.75% |
| 长期股权投资 | 29,712,880.00 | 2.63% | 17,425,000.00 | 1.60% | 70.52% |
| 固定资产 | 121,720,087.76 | 10.77% | 130,406,830.70 | 11.98% | -6.68% |
| 在建工程 | 64,719,169.36 | 5.73% | 63,397,754.61 | 5.82% | 2.08% |
| 短期借款 | 253,014,797.80 | 22.39% | 204,486,772.51 | 18.78% | 23.73% |
| 财务数据 | 2010年 1—6月 金额 | 本期比例 | 2009年 1—6月 金额 | 上年同期 比例 | 同比增减 |
| 销售费用率 | 16,666,296.89 | 2.57% | 14,857,777.59 | 1.76% | 12.17% |
| 管理费用率 | 18,697,850.43 | 2.88% | 16,912,261.31 | 2.00% | 10.56% |
| 财务费用率 | 1,656,192.05 | 0.26% | 2,185,086.13 | 0.26% | -24.20% |
| 所得税费用 | 922,988.89 | 0.14% | 964,735.49 | 0.11% | -4.33% |

4、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

| 项目 | 本期数(元) | 上年同期数(元) | 同比增减(%) |
|-----------------|----------------|------------------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -74,102,095.75 | -32,662,160.15 | 126.87% |
| 经营活动现金流入量 | 800,251,803.25 | 1,045,634,826.20 | -23.47% |
| 经营活动现金流出量 | 874,353,899.00 | 1,078,296,986.35 | -18.91% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -29,475,952.90 | 7,601,685.25 | -487.76% |
| 投资活动现金流入量 | 234,494,578.64 | 378,315,575.07 | -38.02% |
| 投资活动现金流出量 | 263,970,531.54 | 370,713,889.82 | -28.79% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 11,943,114.88 | -17,476,225.48 | -168.34% |

| | | | |
|----------------|------------------|------------------|---------|
| 筹资活动现金流入量 | 80,852,132.74 | 126,057,584.14 | -35.86% |
| 筹资活动现金流出量 | 68,909,017.86 | 143,533,809.62 | -51.99% |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | -91,634,933.77 | -42,527,395.48 | 115.47% |
| 现金流入总计 | 1,115,598,514.63 | 1,550,007,985.41 | -28.03% |
| 现金流出总计 | 1,207,233,448.40 | 1,592,544,685.79 | -24.19% |

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 126.87%，主要原因是报告期内支付供应商到期贷款所致；投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 487.76%，主要原因是增加银行理财产品投资所致；筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 168.34%，主要是报告期内银行借款增加所致。该等因素累加，致使公司现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 115.47%。

5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司目前拥有广州七喜电脑有限公司、广州斯康精密模具有限公司、广州七喜移动科技有限公司、广州市诚禾电子科技有限公司、广州赛通移动科技有限公司等五个主要控股子公司，其中除广州七喜移动科技有限公司未经营外，其他公司均有经营。目前公司参股公司为中山环亚塑料包装有限公司和百奥泰（广州）生物科技有限公司。公司不存在来源于单个控股子公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

（1）广州市诚禾电子科技有限公司

法定代表人：吴剑

成立日期：2003 年 3 月

注册资本：614 万

经营范围：研究、开发、加工和销售电子元器件、电子计算机及其配件

公司住所：广州市黄埔区云埔工业区东诚片埔南路 63 号一号厂房第三层。

本公司持有其 51% 的股权，截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 20,702,256.49 元，净资产 7,267,381.37 元，报告期内实现净利润 4,074.24 元。

（2）广州七喜电脑有限公司

法定代表人：易贤忠

成立日期：2006 年 7 月

注册资本：6600 万

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

公司住所：广州市黄埔区埔南路 63 号一号厂房

本公司持有其 100% 的股权，截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 361,398,744.33 元，净资产 24,954,738.26 元，报告期内实现净利润 771,635.01 元。

（3）广州斯康精密模具有限公司

法定代表人：刘孝平

成立日期：2003年5月

注册资本：350万

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

公司住所：广州市天河区天河北路908号

本公司持有其90%的股权，截至2010年6月30日，该公司总资产4,929,460.44元，净资产4,876,957.22元，报告期内实现净利润-33,079.98元。

（4）广州赛通移动科技有限公司

法定代表人：关玉贤

成立日期：2007年4月

注册资本：200万

经营范围：研究、开发：通信产品；手机软件设计、通讯设备设计。

公司住所：广州市天河区天河北路900号

本公司持有其100%的股权，截至2010年6月30日，该公司总资产2,303,987.41元，净资产1,134,700.28元，报告期内实现净利润-1,320,047.32元。

6、公司经营面临的主要困难及应对措施

- （1）公司所需原材料价格上升；
- （2）市场需求变化波动剧烈，产品形态演化加速；
- （3）市场竞争激烈，消费电子产品价格刚性下降；
- （4）产品更新换代导致原材料、产成品损失不可避免。

因此，市场需求变化波动加剧、产成品的价格不断下降对公司的生产经营造成多重挤压。公司将坚持务实的经营理念，以严控供应链与持续提升效率品质为重点，增强产品整合和市场应变能力，坚持开发适应市场的差异化产品，不断提高市场竞争力。

（二）2010年下半年展望

1、国际、国内台式 PC 需求低迷，电脑周边设备增长有限，移动通讯终端、笔记本电脑市场预计持续增长，但增长幅度将放缓。公司将调整产品布局，抓住机遇，提升市场开发、稳定渠道的能力，积极开拓细分市场，巩固和提高公司在国内的市场占有率。

2、做强做大国际贸易和国际分销业务。

3、稳步提升公司产品开发、制造的水平 and 实力，逐步完善业务、产品序列，进一步增强产品整合的核心竞争力，提升公司盈利水平。

4、关注各项业务的财务风险，力求稳健经营，合理筹措、安排、调度资金，安全使用资金。

5、对2010年前三季度业绩的预计

单位：(人民币)元

| | |
|------------------|--|
| 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幅度小于50% |
| | 预计2010年1--9月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为30%--50%。 |

| | | |
|------------------|--|--------------|
| 2009 年 1-9 月经营业绩 | 归属于母公司所有者的净利润： | 1,476,084.92 |
| 业绩变动的的原因说明 | 消费类电子产品市场竞争激烈，经营环境不断恶化，产品单价及毛利率下降的压力将持续存在。 | |

二、公司投资情况

(一) 报告期之前募集资金的使用延续到报告期的情况

本公司无报告期之前募集资金的使用延续到报告期的情况。

(二) 报告期内公司无非募集资金投资情况

三、董事会的日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了 2 次董事会会议，会议情况如下：

1、公司于 2010 年 4 月 14 日在公司科学城会议室召开了第三届董事会第十四次会议，审议《2009 年年度报告及摘要》等议案。本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 16 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于 2010 年 4 月 22 日在公司科学城会议室召开了第三届董事会第十六次会议，审议《2010 年第一季度报告》等议案。本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 26 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司召开了一次股东大会，审议《2009 年年度报告》等议案。董事会严格按照《公司法》等法律法规《公司章程》的规定履行职责，认真尽责地执行股东大会的各项决议。

(三) 公司投资者关系管理

1、报告期内，根据《公司法》、《证券法》等有关法律、规章及深圳证券交易所有关业务规则的规定，董事会指定董事长易贤忠先生担任公司投资关系管理负责人，根据公司《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》的规定，开展投资者关系管理活动，认真履行信息披露义务。

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

3、报告期内，公司于 2010 年 4 月 22 日（星期四）下午 15:00-17:00 在深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台，采用网络远程的方式举行了年度报告说明会，董事长易贤忠先生、副总裁兼董事会秘书廖健先生、会计机构负责人关剑明先生、独立董事陈朝晖先生均出席了本次年度报告说明会。通过与投资者进行沟通和交流，切实加强和巩固了公司与投资者之间的联系，增进了相互间的信任 and 了解。

(四) 报告期内公司信息披露文件

| 披露日期 | 公告编号 | 主要内容 | 披露报纸 |
|------------|----------|----------------------|------|
| 2010-02-23 | 2010- 01 | 2009年度业绩快报 | 证券时报 |
| 2010-03-12 | 2010- 02 | 对外投资百奥泰生物科技有限公司的进展公告 | 证券时报 |
| 2010-04-16 | 2010- 03 | 第三届董事会第十五次会议决议公告 | 证券时报 |

| | | | |
|------------|----------|--------------------------|------|
| 2010-04-16 | 2010- 04 | 独立董事关于年报相关事项的独立意见 | 证券时报 |
| 2010-04-16 | 2010- 05 | 第三届监事会第十四次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2010-04-16 | 2010- 06 | 日常关联交易公告 | 证券时报 |
| 2010-04-16 | 2010- 07 | 召开 2009年度股东大会的通知 | 证券时报 |
| 2010-04-16 | 2010- 08 | 2009年年度报告摘要 | 证券时报 |
| 2010-04-16 | 2010- 09 | 2009年度业绩网上说明会的通知 | 证券时报 |
| 2010-04-19 | 2010- 10 | 职工代表监事选举公告 | 证券时报 |
| 2010-04-26 | 2010- 11 | 第三届董事会第十六次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2010-04-26 | 2010- 12 | 第三届监事会第十五次会议决议公告 | 证券时报 |
| 2010-04-26 | 2010- 13 | 独立董事关于 2010年一季报相关事项的独立意见 | 证券时报 |
| 2010-04-26 | 2010- 14 | 2010年第一季度季度报告正文 | 证券时报 |
| 2010-04-26 | 2010- 15 | 关于拟转让中山环亚股权的公告 | 证券时报 |
| 2010-04-26 | 2010- 16 | 控股股东提议增加 2009年度股东大会议案的公告 | 证券时报 |
| 2010-05-07 | 2010- 17 | 股份变动公告 | 证券时报 |
| 2010-05-08 | 2010- 18 | 2009年年度股东大会决议公告 | 证券时报 |

(五) 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事能够按照有关法律法规和《公司章程》的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责、诚实守信地履行职责，积极出席公司的相关会议，认真审议各项董事会议案，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，严格避免自身利益与公司利益冲突。

董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议，严格遵守董事会集体决策机制，在其职责和授权范围内行使权力，同时积极督促股东大会决议和董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事。

独立董事尽职尽责、兢兢业业，忠实履行职务，对董事会审议的相关事项发表了专项说明和独立意见，除参加股东大会、董事会会议外，还对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设与执行情况、董事会决议执行情况等进行现场调查，积极向公司年度股东大会提交述职报告。对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公证性发挥了积极的作用。

报告期内，公司董事出席董事会会议的情况：

| 报告期内董事会会议召开次数 | | | 2 | | |
|---------------|------|--------|--------|------|---------------|
| 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 |
| 易贤忠 | 董事长 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 关玉贤 | 董 事 | 1 | 1 | 0 | 否 |
| 廖 健 | 董 事 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 毛骏飙 | 董 事 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 王志强 | 董 事 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 区日佳 | 董 事 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 陈朝晖 | 独立董事 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 姜永宏 | 独立董事 | 0 | 2 | 0 | 是 |

| | | | | | |
|-----|------|---|---|---|---|
| 李进良 | 独立董事 | 2 | 0 | 0 | 否 |
|-----|------|---|---|---|---|

六、重要事项

（一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，进一步完善公司内控制度，修订了《公司章程》及《财务管理制度》等。公司不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

在今后的工作中，公司将按照法律、法规及深圳证券交易所的要求，结合公司实际情况，规范运作，维护股东的合法权益，完善公司的治理结构。

（二）公司在报告期内实施的利润分配情况

根据公司 2009 年年度股东大会的决议，公司 2009 年度不进行公积金转增股本方案，也不进行现金利润分配，公司未分配利润转入下一年。

（三）公司 2010 年中期利润不作分配，也不进行资本公积金转增股本。

（四）报告期内公司出售子公司立得（香港）科技有限公司，除此之外本公司不存在其他重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

单位：万元

| 交易对方 | 被出售或置出资产 | 出售日 | 交易价格 | 本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易 | 定价原则 | 所涉及的资产是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） |
|----------------------------------|--------------|------------------|--------|------------------------|---------|---------|------|---------------|-----------------|----------------------|
| NEWDIGITAL INTERNATIONAL LIMITED | 立得(香港)科技有限公司 | 2010 年 06 月 01 日 | 193.20 | -265.60 | -66.56 | 否 | 按照股本 | 是 | 是 | 不适用 |

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

（六）报告期内关联交易事项

1 与日常经营相关的关联交易：

单位：(人民币)万元

| 关联方名称 | 与上市公司的关联关系 | 交易类型 | 交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
|--------------|---------------|------|--------|----------------|
| 广州嘉璐电子有限公司 | 关联自然人控制或任职的法人 | 销货 | 200.57 | 0.31 |
| 上海联盛科技有限公司 | 关联自然人控制或任职的法人 | 销货 | 55.48 | 0.09 |
| 北京赛文新景科贸有限公司 | 关联自然人控制或任职的法人 | 销货 | 402.66 | 0.62 |

公司 2009 年年度股东大会审议通过了与广州嘉璐电子有限公司、上海联盛科技有限公司和北京赛文新景科贸有限公司 2010 年度购销合同，预计了 2010 年公司将与上述三家关联企业发生的关联交易额度和交易内容，公司独立董事陈朝晖、姜永宏、李进良均出具了独立意见，认为上述关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格是公允的，维护了非关联股东和中小股东的利益。上述日常关联交易的交易价格按照交易当时的市场价格定价，与其他非关联交易第三方的交易价格一致。

2 报告期内，公司没有资产收购、出售发生的关联交易事项。

3 公司与关联方存在的租赁关联交易事项。

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

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

4 非经营性关联债权债务往来

单位：万元

| 关联方 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|--------------|----------|------|--------------|--------|
| | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 广州嘉璐电子有限公司 | 0.00 | 0.00 | 133.69 | 138.84 |
| 广州七喜资讯产业有限公司 | 0.00 | 0.00 | 37.06 | 40.62 |
| 北京赛文新景科贸有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13.80 |
| 上海联盛科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | -1.00 | 13.50 |
| 广州优视实业有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 珠海诚禾电子科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 49.67 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 169.75 | 256.43 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

(七) 报告期内，公司无重大合同事项

1 报告期内，本公司未发生也未有以前发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；

2 报告期内，公司无对外担保事项，也无以前发生但延续到报告期的对外担保事项；

3 报告期内公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

4 无其他重大合同。

(八) 独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见

独立董事关于与关联方资金往来及对外担保情况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》(证监发[2003]56号)的规定,作为七喜控股股份有限公司的独立董事,本着对公司、全体股东和投资者负责的态度,秉着实事求是的原则,我们对公司累计和当期对外担保情况及关联方占用资金的情况进行了认真的调查,对公司进行了必要的问询和核查。现发表专项说明及独立意见如下:

经认真核查,我们认为:截至 2010年 6月 30日,七喜控股股份有限公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保,不存在与“证监发[2003]56号”文规定相违背的情形,也不存在以前年度发生并累计至 2010年 6月 30日的对外担保、违规对外担保等情况。七喜控股股份有限公司与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来,不存在关联方违规占用公司资金的情况。

独立董事:陈朝晖、张方方、李进良

二〇一〇年八月二十六日

(九) 本公司中期报告未经审计,没有发生审计费用。

(十) 公司不存在持股 5%以上股东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

(十一) 持有公司股份 5%以上股东的承诺事项及履行情况

1 为避免同业竞争损害本公司及其他中小股东的利益,本公司持股比例超过 5%的股东均向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,承诺将不在中国境内外以任何形式从事与本公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括在中国境内外投资、收购、兼并与本公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织;若本公司将来开拓新的业务领域,本公司享有优先权,本公司股东将不再发展同类业务。报告期内,上述股东均信守承诺,没有发生与公司同业竞争的行为。

2 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

(1) 公司原非流通股股东全体承诺:自股改方案实施之日起,十二个月内不上市交易或转让;在三十六个月内只有当二级市场公司股票的价格不低于人民币 10 元时,方可以通过证券交易所挂牌出售,委托出售的价格不低于 10元。(遇股东权益变化时,上述价格进行相应除权计算。2006年 4月 11日本公司实施 2005年度利润分配及资本公积转增股本方案,上述承诺限售价格相应调整为人民币 7.41元。)

(2) 公司控股股东易贤忠先生特别承诺:自股改方案实施之日起,三十六个月内不上市交易或转让;在上述锁定期限届满后,只有当二级市场公司股票的价格不低于人民币 10 元时,方可以通过证券交易所挂牌出售,委托出售的价格不低于 10元。(遇股东权益变化时,上述价格进行相应除权计算。2006年 4月 11日本公司实施 2005 年度利润分配及资本公积转增股本方案,上述承诺限售价格相应调整为人民币 7.41元。)

(3) 公司股东易贤华先生承诺:承诺在股权分置改革方案实施后,以从上海联盛收购的非流通股份在

支付对价后所剩余的股份作为公司管理层股权激励计划的股票来源。股权激励计划的具体方案由公司董事会制定并审议通过后实施。易贤华本次从上海联盛科技有限公司收购的非流通股份在完成过户手续后将委托登记结算机构办理锁定手续，未来将依据七喜股份股东大会相关决议解除锁定。

报告期内，公司原非流通股股东均遵守了所作承诺。

(十二) 公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况。

公司根据所制定的《内部审计制度》设立了独立的直接向董事会负责的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，严格按照相关制度执行，并根据规定定期进行内部审计工作。

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

(十四) 报告期内证券投资情况

单位：(人民币)元

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 初始投资金额(元) | 期末持有数量(股) | 期末账面值 | 占期末证券总投资比例(%) | 报告期损益 |
|--------------|------|--------|------|--------------|-----------|--------------|---------------|--------------|
| 1 | 股票 | 601766 | 中国南车 | 6,730,722.70 | 1,300,000 | 6,266,000.00 | 69.17% | -464,722.70 |
| 2 | 股票 | 002444 | 巨星科技 | 1,450,000.00 | 50,000 | 1,450,000.00 | 16.01% | 0.00 |
| 3 | 股票 | 002445 | 中南重工 | 451,200.00 | 24,000 | 451,200.00 | 4.98% | 0.00 |
| 4 | 股票 | 002447 | 壹桥苗业 | 376,740.00 | 13,000 | 376,740.00 | 4.16% | 0.00 |
| 5 | 股票 | 002446 | 盛路通信 | 356,400.00 | 20,000 | 356,400.00 | 3.93% | 0.00 |
| 6 | 股票 | 300080 | 新大新材 | 43,400.00 | 1,000 | 35,220.00 | 0.39% | -8,180.00 |
| 7 | 股票 | 002419 | 天虹商场 | 40,000.00 | 1,000 | 34,670.00 | 0.38% | -5,330.00 |
| 8 | 股票 | 002440 | 闰土股份 | 31,200.00 | 1,000 | 31,200.00 | 0.34% | 0.00 |
| 9 | 股票 | 002441 | 众生达 | 19,950.00 | 500 | 19,950.00 | 0.22% | 0.00 |
| 10 | 股票 | 780000 | 唐港申购 | 16,400.00 | 2,000 | 16,400.00 | 0.18% | 0.00 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | 21,540.00 | - | 21,540.00 | 0.24% | 0.00 |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | - | - | - | - | 3,031,070.48 |
| 合计 | | | | 9,537,552.70 | - | 9,059,320.00 | 100% | 2,552,837.78 |

公司证券投资在董事长授权的资金额度范围内，严格按照《证券投资管理制度》及监管部门的有关规定进行操作。公司内部审计部门每季度对证券投资的资金管理、股票买卖情况、新股申购情况、盈亏情况、决策程序等进行审核，有效降低了投资风险。

七、财务报告

(一) 本公司中期财务报告未经审计。

1 会计报表：资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表(附后)

2 会计报表附注 (附后)

资产负债表

编制单位：七喜控股股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：(人民币) 元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 402,216,001.84 | 222,633,019.64 | 469,869,593.51 | 287,548,965.53 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 39,059,320.00 | 39,059,320.00 | 7,729,100.00 | 7,729,100.00 |
| 应收票据 | 4,677,986.79 | 3,684,256.79 | 3,513,973.00 | 3,477,440.00 |
| 应收账款 | 168,190,556.91 | 245,814,453.08 | 161,599,802.64 | 221,020,447.85 |
| 预付款项 | 4,232,018.98 | 9,198,898.98 | 4,159,069.62 | 4,538,668.90 |
| 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 | 10,812,116.80 | 17,060,102.53 | 9,526,899.51 | 16,202,591.87 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 248,731,864.41 | 185,833,105.79 | 183,223,190.39 | 141,444,851.89 |
| 套期工具 | 390,229.65 | | 1,510,562.19 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 390,060.00 | | 24,015.55 | |
| 流动资产合计 | 878,700,155.38 | 723,283,156.81 | 841,156,206.41 | 681,962,066.04 |
| 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 | 29,712,880.00 | 109,412,966.21 | 17,425,000.00 | 99,419,906.21 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 121,720,087.76 | 107,445,668.13 | 130,406,830.70 | 114,695,398.58 |
| 在建工程 | 64,719,169.36 | 64,719,169.36 | 63,397,754.61 | 63,397,754.61 |
| 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 | 16,068,656.24 | 16,068,656.24 | 16,486,551.26 | 16,486,551.26 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 62,461.82 | 7,122.90 | 134,996.84 | 49,857.90 |
| 递延所得税资产 | 19,045,742.98 | 12,974,925.11 | 19,698,102.24 | 13,665,356.88 |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 251,328,998.16 | 310,628,507.95 | 247,549,235.65 | 307,714,825.44 |
| 资产总计 | 1,130,029,153.54 | 1,033,911,664.76 | 1,088,705,442.06 | 989,676,891.48 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 253,014,797.80 | 146,255,648.36 | 204,486,772.51 | 110,303,884.88 |
| 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 | 61,893,600.00 | 61,893,600.00 | 65,911,101.85 | 57,309,359.85 |
| 应付账款 | 133,697,273.95 | 127,337,355.94 | 139,043,342.79 | 130,731,186.54 |
| 预收款项 | 17,137,465.07 | 16,833,495.27 | 16,624,359.52 | 14,244,770.01 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 4,560,759.03 | 3,457,621.46 | 11,011,751.50 | 9,730,587.52 |
| 应交税费 | -16,565,816.64 | -11,076,569.73 | -20,275,687.31 | -8,516,764.61 |
| 应付利息 | 1,584,447.87 | 623,979.21 | 1,105,969.30 | 476,237.18 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 18,749,524.22 | 9,648,750.21 | 19,831,396.81 | 9,068,769.91 |
| 套期工具负债 | 380,418.05 | 196,488.89 | 271,839.91 | 199,099.15 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | 162,540.00 | | | |
| 流动负债合计 | 474,615,009.35 | 355,170,369.61 | 438,010,846.88 | 323,547,130.43 |
| 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 | 813,757.00 | 633,757.00 | 813,757.00 | 633,757.00 |
| 递延所得税负债 | 71,734.91 | 71,734.91 | 381,938.37 | 381,938.37 |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 885,491.91 | 705,491.91 | 1,195,695.37 | 1,015,695.37 |
| 负债合计 | 475,500,501.26 | 355,875,861.52 | 439,206,542.25 | 324,562,825.80 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 302,335,116.00 | 302,335,116.00 | 302,335,116.00 | 302,335,116.00 |
| 资本公积 | 66,165,261.46 | 66,092,177.13 | 66,165,261.46 | 66,092,177.13 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 48,649,844.72 | 48,560,362.94 | 48,649,844.72 | 48,560,362.94 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 233,817,413.23 | 261,048,147.17 | 232,372,331.94 | 248,126,409.61 |
| 外币报表折算差额 | | | -3,582,674.80 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 650,967,635.41 | 678,035,803.24 | 645,939,879.32 | 665,114,065.68 |

| | | | | |
|------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 少数股东权益 | 3,561,016.87 | | 3,559,020.49 | |
| 所有者权益合计 | 654,528,652.28 | 678,035,803.24 | 649,498,899.81 | 665,114,065.68 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,130,029,153.54 | 1,033,911,664.76 | 1,088,705,442.06 | 989,676,891.48 |
| 法定代表人：易贤忠 | 主管会计机构负责人：关玉贤 | | 会计机构负责人：关剑明 | |

利 润 表

编制单位：七喜控股股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：(人民币)元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 648,947,153.86 | 499,939,342.64 | 845,620,329.45 | 380,859,608.57 |
| 其中：营业收入 | 648,947,153.86 | 499,939,342.64 | 845,620,329.45 | 380,859,608.57 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 646,559,494.36 | 499,759,693.62 | 847,854,325.19 | 382,688,833.80 |
| 其中：营业成本 | 606,087,041.89 | 467,952,762.95 | 808,222,655.13 | 356,153,869.17 |
| 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 | 1,165,282.94 | 996,225.14 | 2,041,359.63 | 1,688,281.23 |
| 销售费用 | 16,666,296.89 | 14,732,986.85 | 14,857,777.59 | 8,163,667.93 |
| 管理费用 | 18,697,850.43 | 14,570,861.14 | 16,912,261.31 | 13,278,799.63 |
| 财务费用 | 1,656,192.05 | 1,173,917.07 | 2,185,086.13 | 1,076,497.28 |
| 资产减值损失 | 2,286,830.16 | 332,940.47 | 3,635,185.40 | 2,327,718.56 |
| 加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | -478,232.70 | -478,232.70 | 68,192.57 | -713,959.53 |
| 投资收益(损失以“-” 号填列) | 89,168.86 | 13,827,069.34 | 4,159,847.58 | 4,248,756.44 |
| 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) | 1,998,595.66 | 13,528,485.66 | 1,994,044.41 | 1,705,571.68 |
| 加：营业外收入 | 460,258.52 | 152,000.00 | 162,605.09 | 142,655.15 |
| 减：营业外支出 | 88,787.62 | 29,138.00 | 16,161.29 | 12,715.60 |
| 其中：非流动资产处置 损失 | | | | |
| 四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列) | 2,370,066.56 | 13,651,347.66 | 2,140,488.21 | 1,835,511.23 |

| | | | | |
|-------------------|--------------|---------------|--------------|------------|
| 减：所得税费用 | 922,988.89 | 729,610.10 | 964,735.49 | 913,068.75 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,447,077.67 | 12,921,737.56 | 1,175,752.72 | 922,442.48 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 1,445,081.29 | 12,921,737.56 | 1,225,107.67 | 922,442.48 |
| 少数股东损益 | 1,996.38 | | -49,354.95 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0048 | | 0.0041 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.0048 | | 0.0041 | |
| 七、其他综合收益 | 3,582,674.80 | | -10,888.36 | |
| 八、综合收益总额 | 5,029,752.47 | 12,921,737.56 | 1,164,864.36 | 922,442.48 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 5,027,756.09 | 12,921,737.56 | 1,214,219.31 | 922,442.48 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,996.38 | | -49,354.95 | |

法定代表人：易贤忠

主管会计机构负责人：关玉贤

会计机构负责人：关剑明

现金流量表

编制单位：七喜控股股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：(人民币)元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 756,349,203.14 | 575,290,656.93 | 975,710,588.03 | 519,270,095.45 |
| 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 | 23,743,067.72 | 16,386,307.79 | 19,015,001.60 | 15,694,848.92 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 20,159,532.39 | 12,244,126.89 | 50,909,236.57 | 6,670,629.10 |
| 经营活动现金流入 | 800,251,803.25 | 603,921,091.61 | 1,045,634,826.20 | 541,635,573.47 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 小计 | | | | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 760,815,278.18 | 580,336,972.92 | 973,431,920.81 | 451,861,574.05 |
| 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 | 30,894,298.92 | 27,731,779.75 | 28,573,116.29 | 25,699,606.67 |
| 支付的各项税费 | 17,024,511.94 | 15,968,817.15 | 11,285,707.11 | 8,727,679.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 65,619,809.96 | 50,990,038.84 | 65,006,242.14 | 68,113,013.76 |
| 经营活动现金流出小计 | 874,353,899.00 | 675,027,608.66 | 1,078,296,986.35 | 554,401,873.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -74,102,095.75 | -71,106,517.05 | -32,662,160.15 | -12,766,300.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 222,294,820.00 | 222,294,820.00 | 377,000,000.00 | 377,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 12,018,620.64 | 12,018,620.64 | 57,890.41 | 44,109.59 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 1,257,684.66 | 1,257,684.66 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 181,138.00 | 181,138.00 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 234,494,578.64 | 234,494,578.64 | 378,315,575.07 | 378,301,794.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,682,651.54 | 1,673,051.54 | 713,889.82 | 573,879.56 |
| 投资支付的现金 | 262,287,880.00 | 262,287,880.00 | 370,000,000.00 | 370,000,000.00 |
| 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 | 263,970,531.54 | 263,960,931.54 | 370,713,889.82 | 370,573,879.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -29,475,952.90 | -29,466,352.90 | 7,601,685.25 | 7,727,914.69 |
| 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 | 80,852,132.74 | 54,611,070.93 | 32,176,365.42 | 18,511,565.42 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动 有关的现金 | | | 93,881,218.72 | 3,881,218.72 |
| 筹资活动现金流入 小计 | 80,852,132.74 | 54,611,070.93 | 126,057,584.14 | 22,392,784.14 |
| 偿还债务支付的现金 | 32,176,365.42 | 18,511,565.42 | 37,039,933.95 | 31,741,824.18 |
| 分配股利、利润或偿付 利息支付的现金 | 442,581.45 | 442,581.45 | 87,419.87 | 87,419.87 |
| 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 | 36,290,070.99 | | 106,406,455.80 | 11,504,247.73 |
| 筹资活动现金流出 小计 | 68,909,017.86 | 18,954,146.87 | 143,533,809.62 | 43,333,491.78 |
| 筹资活动产生的 现金流量净额 | 11,943,114.88 | 35,656,924.06 | -17,476,225.48 | -20,940,707.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金 等价物的影响 | | | 9,304.90 | |
| 五、现金及现金等价物净增 加额 | -91,634,933.77 | -64,915,945.89 | -42,527,395.48 | -25,979,093.06 |
| 加：期初现金及现金等 价物余额 | 228,540,885.39 | 151,475,692.13 | 118,837,798.59 | 68,252,660.93 |
| 六、期末现金及现金等价 物余额 | 136,905,951.62 | 86,559,746.24 | 76,310,403.11 | 42,273,567.87 |

法定代表人：易贤忠

主管会计机构负责人：关玉贤

会计机构负责人：关剑明

合并所有者权益变动表

编制单位：七喜控股股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：(人民币)元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------|---------------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------|----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | 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 | 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 | 302,351,600 | 66,165,261.46 | | | 48,649,844.72 | | 232,372,331.94 | -3,582,674.80 | 3,559,020.49 | 649,498,899.81 | 302,351,600 | 66,092,177.13 | | | 48,203,682.12 | | 300,583,290.73 | -3,562,335.46 | 4,460,248.93 | 718,112,179.45 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 302,351,600 | 66,165,261.46 | | | 48,649,844.72 | | 232,372,331.94 | -3,582,674.80 | 3,559,020.49 | 649,498,899.81 | 302,351,600 | 66,092,177.13 | | | 48,203,682.12 | | 300,583,290.73 | -3,562,335.46 | 4,460,248.93 | 718,112,179.45 | | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | 1,445,081.29 | 3,582,674.80 | 1,996.38 | 5,029,752.47 | | 73,084.33 | | | 446,162.60 | | -68,210,958.79 | -20,339.34 | -901,228.44 | -68,613,279.64 | | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 1,445,081.29 | | 1,996.38 | 1,447,077.67 | | | | | | | -68,210,958.79 | | 129,832.25 | -68,081,126.54 | | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | 3,582,674.80 | | 3,582,674.80 | | | | | | | | | -20,339.34 | | -20,339.34 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--------------|--------------|----------|--------------|--|--|--|--|--|--|--|----------------|------------|------------|----------------|---------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 1,445,081.29 | 3,582,674.80 | 1,996.38 | 5,029,752.47 | | | | | | | | -68,210,958.79 | -20,339.34 | 129,832.25 | -68,101,465.88 | |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -1,031,060.69 | -957,976.36 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -1,031,060.69 | -1,031,060.69 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 73,084.33 |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 446,162.60 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 446,162.60 |
| 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 | 302,351.60 | 66,164.46 | | | 48,649,844.72 | | 233,817.41 | | 3,561,016.87 | 654,528.65 | 302,351.60 | 66,164.46 | | | 48,649,844.72 | | 232,372.33 | -3,582,674.80 | 3,559,020.49 | 649,498.81 |

法定代表人：易贤忠

主管会计机构负责人：关玉贤

会计机构负责人：关剑明

母公司所有者权益变动表

编制单位：七喜控股股份有限公司

2010 半年度

单位：(人民币)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 | 302,335,116.00 | 66,092,177.13 | | | 48,560,362.94 | | 248,126,409.61 | 665,114,065.68 | 302,335,116.00 | 66,092,177.13 | | | 48,560,362.94 | | 286,405,534.10 | 703,393,190.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 302,335,116.00 | 66,092,177.13 | | | 48,560,362.94 | | 248,126,409.61 | 665,114,065.68 | 302,335,116.00 | 66,092,177.13 | | | 48,560,362.94 | | 286,405,534.10 | 703,393,190.17 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|-------------------|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------------|--------------------|
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | 12,921, 737.56 | 12,921, 737.56 | | | | | | | | -38,279, 124.49 | -38,279, 124.49 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 12,921, 737.56 | 12,921, 737.56 | | | | | | | | -38,279, 124.49 | -38,279, 124.49 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二) 小计 | | | | | | | 12,921, 737.56 | 12,921, 737.56 | | | | | | | | -38,279, 124.49 | -38,279, 124.49 |
| (三) 所有者投入和 减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所 有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 302,335,116.00 | 66,092,177.13 | | | 48,560,362.94 | | 261,048,147.17 | 678,035,803.24 | 302,335,116.00 | 66,092,177.13 | | | 48,560,362.94 | | 248,126,409.61 | 665,114,065.68 |

法定代表人：易贤忠

主管会计机构负责人：关玉贤

会计机构负责人：关剑明

七喜控股股份有限公司

二〇一〇年上半年财务报表附注

一、 公司基本情况

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

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

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

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

（三） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

（六） 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

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

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

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

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

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

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

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

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、产成品、在产品、低值易耗品、自制半成品等。

2、发出存货的计价方法

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

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准

备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

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

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

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期

与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十四）在建工程

1、 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，

直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

（十六）无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-----------|--------|--------|
| 一号厂房土地使用权 | 50 年 | 可供使用年限 |

| | | |
|---------------|------|----------|
| ERP 软件信息化改造项目 | 5 年 | 预计可供使用年限 |
| 广州科学城土地使用权 | 40 年 | 可供使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

(十八) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(十九) 收入确认原则**1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法
在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

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

2、 确认递延所得税负债的依据

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

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十三) 套期会计

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

3、前期会计差错更正

本报告期未发现重大前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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

(二) 税收优惠

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

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1 通过设立或投资等方式取得的子公司

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

2 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

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

(二) 合并范围发生变更的说明

本期减少合并单位 1 家, 原因为立得 (香港) 科技有限公司已在 6 月转让。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

| 项 目 | 本期余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|----------------|--------|-----------------------|----------------|--------|-----------------------|
| | 原币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 原币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金 | | | | | | |
| 人民币 | 4,727,486.44 | 1.0000 | 4,727,486.44 | 1,176,122.46 | 1.0000 | 1,176,122.46 |
| 港币 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,556.50 | 0.8754 | 6,614.96 |
| 美元 | 0.00 | 6.8280 | 0.00 | 0.00 | 6.8280 | 0.00 |
| 小计 | | | <u>4,727,486.44</u> | | | <u>1,182,737.42</u> |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | 240,123,030.94 | 1.0000 | 124,784,181.52 | 201,398,041.62 | 1.0000 | 201,398,041.62 |
| 港币 | 0.00 | 0.8753 | 0.00 | 130,134.37 | 0.8753 | 113,910.52 |
| 美元 | 1,082,935.51 | 6.8280 | 7,394,283.66 | 3,785,306.92 | 6.8280 | 25,846,195.83 |
| 小计 | | | <u>132,178,465.18</u> | | | <u>227,358,147.97</u> |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | 265,310,050.22 | 1.0000 | 265,310,050.22 | 241,328,708.12 | 1.0000 | 241,328,708.12 |
| 港币 | 0.00 | 0.8753 | 0.00 | 0.00 | 0.8753 | 0.00 |
| 美元 | 0.00 | 6.8280 | 0.00 | 0.00 | 6.8280 | 0.00 |
| 小计 | | | <u>265,310,050.22</u> | | | <u>241,328,708.12</u> |
| 合 计 | | | <u>402,216,001.84</u> | | | <u>469,869,593.51</u> |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 0.00 | 7,522,554.64 |
| 信用证保证金 | 19,510,553.11 | 26,002,120.23 |
| 外汇远期合约保证金 | 229,317,280.06 | 175,373,664.50 |
| 贷款质押金 | 0.00 | 0.00 |
| 保函保证金 | 16,482,217.05 | 30,425,155.53 |
| 其他保证金 | 0.00 | 2,005,213.22 |
| 合 计 | <u>265,310,050.22</u> | <u>241,328,708.12</u> |

(二) 交易性金融资产

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 交易性权益工具投资 | 9,059,320.00 | 7,729,100.00 |
| 衍生金融资产 | 30,000,000.00 | 0.00 |
| 合 计 | <u>39,059,320.00</u> | <u>7,729,100.00</u> |

(三) 应收票据

1、应收票据的分类

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,677,986.79 | 3,513,973.00 |

2、期末已背书未到期的应收票据余额为 29,790,360.40 元，均为银行承兑汇票，其中金额最大前五名情况如下：

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|----------------|------------|------------|--------------|--------------------|
| 深圳市阳光兴业贸易有限公司 | 2010-05-26 | 2010-08-16 | 1,835,578.40 | 转深圳市慧通天下科技股份有限公司 |
| 深圳市阳光兴业贸易有限公司 | 2010-06-03 | 2010-08-22 | 1,435,459.60 | 转 TCL 显示科技(惠州)有限公司 |
| 中域电讯连锁集团股份有限公司 | 2010-02-03 | 2010-08-03 | 1,000,000.00 | 转 TCL 显示科技(惠州)有限公司 |
| 中域电讯连锁集团股份有限公司 | 2010-03-23 | 2010-09-22 | 1,000,000.00 | 转深圳市慧通天下科技股份有限公司 |
| 中域电讯连锁集团股份有限公司 | 2010-03-12 | 2010-09-12 | 1,000,000.00 | 转 TCL 显示科技(惠州)有限公司 |
| 中域电讯连锁集团股份有限公司 | 2010-03-05 | 2010-09-05 | 1,000,000.00 | 转厦门宝龙达光电技术有限公司 |

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|---|----------------|--------------|---------------|------------|----------------|--------------|---------------|------------|
| | 账面金额 | 占总额 比例(%) | 坏账准备 | 坏账准 备比例 | 账面金额 | 占总额 比例(%) | 坏账准备 | 坏账准 备比例 |
| 单项金额重大的 应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 单项金额不重 大但按信用风 险特征组合后 该组合的风险 较大的应收账 款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 其他不重大应 收账款 | 188,557,856.37 | 100.00% | 20,367,299.46 | 10.80% | 181,246,491.57 | 100.00% | 19,646,688.93 | 10.84% |
| 合 计 | 188,557,856.37 | 100.00% | 20,367,299.46 | 10.80% | 181,246,491.57 | 100.00% | 19,646,688.93 | 10.84% |

2、期末无单独进行减值测试并计提了坏账准备的应收账款，期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

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

4、本报告期无核销的应收账款。

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

6、应收账款中欠款金额前五名

| 债务人排名 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款 总额的比例(%) |
|-------|--------|--------------|-------|-------------------|
| 第一名 | 客户 | 9,843,309.65 | 1 年以内 | 5.22% |
| 第二名 | 客户 | 6,160,473.51 | 1 年以内 | 3.27% |
| 第三名 | 关联方 | 4,983,802.58 | 1-2 年 | 2.64% |
| 第四名 | 客户 | 2,603,932.00 | 2-3 年 | 1.38% |
| 第五名 | 客户 | 2,508,324.00 | 1 年以内 | 1.33% |

7、应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|----------------------|---------------|-------------------|
| 北京赛文新景科贸有限公司 | 法人代表与本公司 董事长是直系亲属 | 4,983,802.58 | 2.64% |
| 广州嘉璐电子有限公司 | 法人代表与本公司 董事长是夫妻 | 9,843,309.65 | 5.22% |
| 小计 | | 14,827,112.23 | 7.86% |

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 4,232,018.98 | 100.00% | 4,159,069.62 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 合 计 | 4,232,018.98 | 100.00% | 4,159,069.62 | 100.00% |

2、 预付款项金额前五名单位情况

| 债务人排名 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------|--------|------------|-------|-------|
| 第一名 | 供应商 | 657,539.99 | 1 年以内 | 货物定金 |
| 第二名 | 供应商 | 651,678.00 | 1 年以内 | 货物定金 |
| 第三名 | 供应商 | 642,200.00 | 1 年以内 | 货物定金 |
| 第四名 | 供应商 | 614,800.00 | 1 年以内 | 货物定金 |
| 第五名 | 供应商 | 465,054.75 | 1 年以内 | 货物定金 |

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

(六) 其他应收款

1 其他应收款按种类披露：

| 种 类 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--|---------------|--------------|------------|------------|---------------|--------------|------------|------------|
| | 账面金额 | 占总额 比例(%) | 坏账准备 | 坏账准 备比例 | 账面金额 | 占总额 比例(%) | 坏账准备 | 坏账准 备比例 |
| 单项金额重 大的其他应 收款 | 1,341,068.25 | 1.88% | 134,106.83 | 10.00% | 1,341,068.25 | 13.27% | 134,106.83 | 10.00% |
| 单项金额不 重大但按信 用风险特征 组合后该组 合的风险较 大的其他应 收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 其他不重大 其他应收款 | 9,943,019.73 | 88.12% | 337,864.35 | 3.40% | 8,763,939.75 | 86.73% | 444,001.66 | 5.07% |
| 合 计 | 11,284,087.98 | 100.00% | 471,971.18 | 4.18% | 10,105,008.00 | 100.00% | 578,108.49 | 5.72% |

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

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

- 3、期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。
- 4、本期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。
- 5、本报告期无实际核销的其他应收款。
- 6、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。
- 7、金额较大的其他应收款的性质或内容：
期末公司应收广州道路扩建工程办公室拆迁补偿款 1,341,068.25 元。
- 8、其他应收款金额前五名情况

| 债务人排名 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 例(%) | 性质或内容 |
|-------|--------|--------------|---------|--------------------|---------|
| 第一名 | 政府部门 | 1,341,068.25 | 1 至 2 年 | 11.88% | 应收拆迁补偿款 |
| 第二名 | 业务单位 | 1,051,246.62 | 1 年以内 | 9.32% | 往来款 |
| 第三名 | 非关联个人 | 650,000.00 | 1 年以内 | 5.76% | 往来款 |
| 第四名 | 业务单位 | 315,000.00 | 1 年以内 | 2.78% | 往来款 |
| 第五名 | 非关联个人 | 308,000.00 | 1 年以内 | 2.73% | 往来款 |

- 9、期末其他应收款中无关联方单位欠款。

(七) 存货

1、存货分类

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 230,520,306.16 | 34,809,970.20 | 195,710,335.96 | 178,626,919.18 | 36,352,012.31 | 142,274,906.87 |
| 在产品 | 6,298,105.22 | 0.00 | 6,298,105.22 | 6,285,190.95 | 0.00 | 6,285,190.95 |
| 产成品 | 55,547,368.04 | 11,109,473.61 | 44,437,894.43 | 42,349,120.59 | 13,096,244.71 | 29,252,875.88 |
| 自制半成品 | 2,332,172.25 | 46,643.45 | 2,285,528.80 | 5,493,915.28 | 83,698.59 | 5,410,216.69 |
| 合 计 | <u>294,697,951.67</u> | <u>45,966,087.26</u> | <u>248,731,864.41</u> | <u>232,755,146.00</u> | <u>49,531,955.61</u> | <u>183,223,190.39</u> |

2、存货跌价准备

| 存货种类 | 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 | |

| | | | | | |
|-------|----------------------|-------------|---------------------|-------------|----------------------|
| 原材料 | 36,352,012.31 | 0.00 | 1,542,042.11 | 0.00 | 34,809,970.20 |
| 产成品 | 13,096,244.71 | 0.00 | 1,986,771.10 | 0.00 | 11,109,473.61 |
| 自制半成品 | 83,698.59 | 0.00 | 37,055.14 | 0.00 | 46,643.45 |
| 合 计 | <u>49,531,955.61</u> | <u>0.00</u> | <u>3,565,868.35</u> | <u>0.00</u> | <u>45,966,087.26</u> |

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 |
|-------|---------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 存货的成本与可变现净值孰低 | 部份材料生产领用 | 0.71% |
| 产成品 | 存货的成本与可变现净值孰低 | 部份产品出售 | 3.50% |
| 自制半成品 | 存货的成本与可变现净值孰低 | 部份半成品出售 | |

4、本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

(八) 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|------|----------|--------|
| 中山环亚塑料包装有限公司 | 成本法 | 17,425,000.00 | 17,425,000.00 | 0.00 | 17,425,000.00 | 8.333% | 8.333% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 百奥泰生物科技(广州)有限公司 | 成本法 | 12,287,880.00 | 0.00 | 12,287,880.00 | 12,287,880.00 | 18% | 18% | 0.00 | 0.00 | 0.000 |

(九) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

| 项 目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|-----------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
| 一、账面原值合计： | <u>205,350,584.47</u> | <u>948,933.48</u> | <u>857,603.42</u> | <u>205,441,914.53</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 55,190,020.35 | 0.00 | 0.00 | 55,190,020.35 |
| 机器设备 | 116,903,623.63 | 763,395.03 | 48,162.00 | 117,618,856.66 |
| 运输工具 | 4,540,266.01 | 173,461.54 | 809,441.42 | 3,904,286.13 |
| 办公设备 | 28,716,674.48 | 12,076.91 | 0.00 | 28,728,751.39 |
| 二、累计折旧合计： | <u>74,943,753.77</u> | <u>8,929,672.00</u> | <u>151,599.00</u> | <u>83,721,826.77</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 10,473,497.99 | 887,312.97 | 0.00 | 11,360,810.96 |
| 机器设备 | 39,579,939.63 | 6,204,842.48 | 33,194.17 | 45,751,587.94 |
| 运输工具 | 3,678,711.63 | 126,616.32 | 118,404.83 | 3,686,923.12 |
| 办公设备 | 21,211,604.52 | 1,710,900.23 | 0.00 | 22,922,504.75 |
| 三、固定资产账面净值合计 | <u>130,406,830.70</u> | | | <u>121,720,087.76</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 44,716,522.36 | | | 43,829,209.39 |
| 机器设备 | 77,323,684.00 | | | 71,867,268.72 |
| 运输工具 | 861,554.38 | | | 217,363.01 |
| 办公设备 | 7,505,069.96 | | | 5,806,246.64 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 机器设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 运输工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 办公设备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、固定资产账面价值合计 | <u>130,406,830.70</u> | | | <u>121,720,087.76</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 44,716,522.36 | | | 43,829,209.39 |
| 机器设备 | 77,323,684.00 | | | 71,867,268.72 |
| 运输工具 | 861,554.38 | | | 217,363.01 |
| 办公设备 | 7,505,069.96 | | | 5,806,246.64 |

期末抵押的固定资产账面原值为 34,181,270.83 元，详见本附注八（三）点。

(十) 在建工程

1、在建工程情况：

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

| | | | | | | |
|---------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 科研楼 | 63,178,761.88 | 0.00 | 63,178,761.88 | 62,095,936.88 | 0.00 | 62,095,936.88 |
| 科研楼电力设备 | 40,995.00 | 0.00 | 40,995.00 | 40,995.00 | 0.00 | 40,995.00 |
| 宿舍楼 | 899,532.94 | 0.00 | 899,532.94 | 899,532.94 | 0.00 | 899,532.94 |
| 固化炉加热系统 | 68,832.47 | 0.00 | 68,832.47 | 25,242.72 | 0.00 | 25,242.72 |
| 科学城办公用房 | 531,047.07 | 0.00 | 531,047.07 | 336,047.07 | 0.00 | 336,047.07 |
| 合 计 | <u>64,719,169.36</u> | <u>0.00</u> | <u>64,719,169.36</u> | <u>63,397,754.61</u> | <u>0.00</u> | <u>63,397,754.61</u> |

2、重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末余额 |
|---------|---------------|----------------------|---------------------|-------------|-------------|--------------|------|-----------|-------------|------|----------------------|
| 科研楼 | 65,000,000.00 | 62,095,936.88 | 1,082,825.00 | 0.00 | 0.00 | 97.20% | 95% | 0.00 | 0.00% | 募股资金 | 63,178,761.88 |
| 科研楼电力设备 | 1,030,000.00 | 40,995.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3.98% | 5% | 0.00 | 0.00% | 其他来源 | 40,995.00 |
| 宿舍楼 | 1,000,000.00 | 899,532.94 | 255,702.33 | 0.00 | 0.00 | 100.0% | 90% | 0.00 | 0.00% | 其他来源 | 1,155,235.27 |
| 固化炉加热系统 | 30,000.00 | 25,242.72 | 43,589.75 | 0.00 | 0.00 | 100.0% | 85% | 0.00 | 0.00% | 其他来源 | 68,832.47 |
| 科学城办公用房 | 90,000,000.00 | 336,047.07 | 195,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.59% | 1% | 0.00 | 0.00% | 其他来源 | 531,047.07 |
| 合计 | | <u>63,397,754.61</u> | <u>1,577,117.08</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | | | | | | <u>64,974,871.69</u> |

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

| 项 目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-------------------|----------------------|-------------------|-------------|----------------------|
| 1、账面原值合计 | <u>19,958,700.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>19,958,700.00</u> |
| (1) 一号厂房土地使用权 | 7,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 7,000,000.00 |
| (2) 广州科学城土地使用权 | 10,834,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,834,000.00 |
| (3) ERP 软件信息化改造项目 | 2,124,700.00 | 0.00 | 0.00 | 2,124,700.00 |
| 2、累计摊销合计 | <u>3,472,148.74</u> | <u>417,895.02</u> | <u>0.00</u> | <u>3,890,043.76</u> |
| (1) 一号厂房土地使用权 | 1,306,667.02 | 70,000.02 | 0.00 | 1,376,667.04 |
| (2) 广州科学城土地使用权 | 501,133.27 | 135,424.98 | 0.00 | 636,558.25 |
| (3) ERP 软件信息化改造项目 | 1,664,348.45 | 212,470.02 | 0.00 | 1,876,818.47 |
| 3、无形资产账面净值合计 | <u>16,486,551.26</u> | | | <u>16,068,656.24</u> |
| (1) 一号厂房土地使用权 | 5,693,332.98 | | | 5,623,332.96 |
| (2) 广州科学城土地使用权 | 10,332,866.73 | | | 10,197,441.75 |
| (3) ERP 软件信息化改造项目 | 460,351.55 | | | 247,881.53 |
| 4、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 一号厂房土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 广州科学城土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) ERP 软件信息化改造项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5、无形资产账面价值合计 | <u>16,486,551.26</u> | | | <u>16,068,656.24</u> |
| (1) 一号厂房土地使用权 | 5,693,332.98 | | | 5,623,332.96 |
| (2) 广州科学城土地使用权 | 10,332,866.73 | | | 10,197,441.75 |
| (3) ERP 软件信息化改造项目 | 460,351.55 | | | 247,881.53 |

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 10,956,514.51 | 11,146,408.16 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 47,658.52 | 48,050.06 |
| 预计费用 | 1,796,525.27 | 2,368,451.91 |
| 内部交易 | 251,554.82 | 110,821.56 |
| 可抵扣亏损 | 5,993,489.86 | 6,024,370.55 |

| | | |
|-----|----------------------|----------------------|
| 小 计 | <u>19,045,742.98</u> | <u>19,698,102.24</u> |
|-----|----------------------|----------------------|

2、未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 6,903,443.30 | 6,901,069.10 |

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

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 2010 年 | 17,756.72 | 17,756.72 |
| 2011 年 | 16,499.95 | 16,499.95 |
| 2012 年 | 499,474.22 | 499,474.22 |
| 2013 年 | 503,662.38 | 503,662.38 |
| 2014 年 | 5,863,675.84 | 5,863,675.84 |
| 合 计 | <u>6,901,069.11</u> | <u>6,901,069.11</u> |

4、引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|-------------------|-----------------------|
| 资产减值准备 | 61,825,569.43 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 380,418.05 |
| 预计费用 | 9,527,954.41 |
| 内部交易 | 562,933.04 |
| 可抵扣亏损 | 38,895,721.07 |
| 合 计 | <u>111,192,596.00</u> |

5、已确认的递延所得税负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|------------------|-------------------|
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | <u>71,734.91</u> | <u>381,938.37</u> |

6、引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|-------------------|------------|
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 478,232.70 |

(十三) 资产减值准备

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------|---------------|------------|--------------|------|---------------|
| | | | 转 回 | 转 销 | |
| 坏账准备 | 20,224,797.42 | 614,473.22 | 0.00 | 0.00 | 20,839,270.64 |
| 存货跌价准备 | 49,531,955.61 | 103,120.50 | 3,668,988.85 | 0.00 | 45,966,087.26 |
| 合 计 | 69,756,753.03 | 717,593.72 | 3,668,988.85 | 0.00 | 66,805,357.90 |

本期资产减值准备比上年同期减少，主要是全资子公司立得（香港）科技有限公司已转让，存货跌价准备 3,668,988.85 元不纳入本期合并范围所致。

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 218,014,797.80 | 174,486,772.51 |
| 抵押借款 | 35,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 信用借款 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 253,014,797.80 | 204,486,772.51 |

2、期末无已到期未偿还的短期借款。

(十五) 交易性金融负债

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------|--------|--------|
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |

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

(十六) 应付票据

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 61,893,600.00 | 65,911,101.85 |

(十七) 应付账款

1、按账龄划分

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 131,363,304.70 | 135,575,355.40 |

| | | |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年至 2 年 | 1,898,983.08 | 2,986,025.36 |
| 2 年至 3 年 | 434,986.17 | 435,089.93 |
| 3 年以上 | 0.00 | 46,872.10 |
| 合 计 | <u>133,697,273.95</u> | <u>139,043,342.79</u> |

2、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中无欠关联方款项。

4、账龄超过一年的大额应付账款：

| 债权人排名 | 金 额 | 未结转原因 |
|-------|------------|--------|
| 第一名 | 769,068.48 | 质量存在争议 |
| 第二名 | 522,289.33 | 质量存在争议 |
| 第三名 | 402,201.17 | 质量存在争议 |
| 第四名 | 72,158.03 | 质量存在争议 |
| 第五名 | 32,785.00 | 质量存在争议 |

(十八) 预收账款

1、按账龄划分

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 11,816,016.83 | 9,111,829.39 |
| 1 年至 2 年 | 4,784,081.31 | 6,820,410.92 |
| 2 年至 3 年 | 537,366.93 | 692,119.21 |
| 合 计 | <u>17,137,465.07</u> | <u>16,624,359.52</u> |

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

3 期末余额中无预收关联方款项。

4 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

| 债权人排名 | 金 额 | 未结转原因 |
|-------|--------------|--------|
| 第一名 | 1,792,050.33 | 长期供货定金 |
| 第二名 | 1,014,638.93 | 长期供货定金 |

| | | |
|-----|------------|--------|
| 第三名 | 608,537.06 | 长期供货定金 |
| 第四名 | 250,582.00 | 长期供货定金 |
| 第五名 | 241,955.81 | 长期供货定金 |

(十九) 应付职工薪酬

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 7,382,614.20 | 24,653,743.94 | 27,860,281.71 | 4,176,076.43 |
| (2) 社会保险费 | 62,768.18 | 411,177.79 | 264,097.02 | 209,848.95 |
| (3) 住房公积金 | 11,408.00 | 374,172.00 | 325,540.00 | 60,040.00 |
| (4) 辞退福利 | 3,481,640.00 | 0.00 | 3,481,640.00 | 0.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 73,321.12 | 41,472.53 | 0.00 | 114,793.65 |
| 合 计 | 11,011,751.50 | 25,480,566.26 | 31,931,558.73 | 4,560,759.03 |

期末应付职工薪酬余额中没有属于拖欠性质的应付款。

(二十) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | -19,035,183.98 | -21,270,997.69 |
| 营业税 | -37,689.01 | 49,128.15 |
| 企业所得税 | 1,602,498.42 | -772,168.57 |
| 代扣代缴税 | 0.00 | 1,246,323.03 |
| 城市维护建设税 | 176,390.63 | 15,610.97 |
| 教育费附加 | 75,596.01 | 6,690.43 |
| 堤围防护费 | 398,501.74 | 339,184.00 |
| 个人所得税 | 128,216.31 | 65,432.76 |
| 房产税 | 127,460.84 | 39,009.60 |
| 印花税 | -1,607.60 | 6,100.01 |
| 合 计 | -16,565,816.64 | -20,275,687.31 |

(二十一) 其他应付款

1、按账龄划分：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 16,684,977.56 | 14,741,700.31 |
| 1 年至 2 年 | 1,317,116.66 | 3,177,050.03 |
| 2 年至 3 年 | 459,030.00 | 1,058,122.52 |
| 3 年以上 | 288,400.00 | 854,523.95 |
| 合 计 | 18,749,524.22 | 19,831,396.81 |
| 其中：预提费用 | 0.00 | 3,610,000.00 |

2、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中欠关联方情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|------------|
| | 0.00 | 0.00 |
| 广州七喜资讯产业有限公司 | 406,224.00 | 35,583.25 |
| 上海联盛科技有限公司 | 135,000.00 | 145,000.00 |
| 北京赛文新景科贸有限公司 | 138,000.00 | 138,000.00 |
| 广州嘉璐电子有限公司 | 1,485,930.00 | 51,500.00 |
| 珠海诚禾电子科技有限公司 | 496,704.35 | 496,704.35 |
| 合 计 | 2,661,858.35 | 866,787.60 |

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 债权人排名 | 金 额 | 未偿还原因 |
|-------|--------------|-------|
| 第一名 | 1,434,430.00 | 押金 |
| 第二名 | 496,704.35 | 押金 |
| 第三名 | 406,224.00 | 租金 |
| 第四名 | 288,400.00 | 工程保证金 |
| 第五名 | 200,000.00 | 押金 |

5、金额较大的其他应付款

| 债权人排名 | 金 额 | 性质或内容 |
|-------|-----|-------|
|-------|-----|-------|

| | | |
|-----|--------------|----|
| 第一名 | 4,703,846.78 | 押金 |
| 第二名 | 2,000,000.00 | 押金 |
| 第三名 | 1,434,430.00 | 押金 |
| 第四名 | 1006,200.00 | 押金 |
| 第五名 | 500,000.00 | 押金 |

(二十二) 套期工具

1、已确认的套期工具资产

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------|------------|--------------|
| 远期外汇合约 | 390,229.65 | 1,510,562.19 |

2、已确认的套期工具负债

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------|------------|------------|
| 远期外汇合约 | 380,418.05 | 271,839.91 |

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

(二十三) 预计负债

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 产品质量保证 | 813,757.00 | 0.00 | 0.00 | 813,757.00 |

(二十四) 股本

| 项目 | 期初数 | | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末数 | |
|-------------|--------------|-------|-----------------|----|---------------|----|----|--------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 发行 新股 | 送股 | 公积 金转 股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例% |
| 1. 有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| (1). 国家持股 | | | | | | | | | |
| (2). 国有法人持股 | | | | | | | | | |
| (3). 其他内资持股 | 8,081,969.00 | 2.67% | | | | | | 8,081,969.00 | 2.67% |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|---------|---------------|---------------|----------------|---------|
| 其中： | | | | | | |
| 境内法人持股 | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 8,081,969.00 | 2.67% | | | 8,081,969.00 | 2.67% |
| (4). 外资持股 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | |
| (5) 高管股份 | 103,084,229.00 | 34.1% | -1,392,434.00 | -1,392,434.00 | 101,691,795.00 | 33.64% |
| 有限售条件股份合计 | 111,166,198.00 | 36.77% | -1,392,434.00 | -1,392,434.00 | 109,773,764.00 | 36.31% |
| 计 | | | | | | |
| 2. 无限售条件流通股份 | | | | | | |
| (1). 人民币普通股 | 191,168,918.00 | 63.23% | 1,392,434.00 | 1,392,434.00 | 192,561,352.00 | 63.69% |
| (2). 境内上市的外资股 | | | | | | |
| (3). 境外上市的外资股 | | | | | | |
| (4). 其他 | | | | | | |
| 无限售条件流通股合计 | 191,168,918.00 | 63.23% | 1,392,434.00 | 1,392,434.00 | 192,561,352.00 | 63.69% |
| 合计 | 302,335,116.00 | 100.00% | | | 302,335,116.00 | 100.00% |

(二十五) 资本公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|------|------|---------------|
| 1. 资本溢价 (股本溢价) | | | | |
| (1) 投资者投入的资本 | 66,092,177.13 | 0.00 | 0.00 | 66,092,177.13 |
| (2) 收购少数股东股权形成 | 73,084.33 | 0.00 | 0.00 | 73,084.33 |
| 合 计 | 66,165,261.46 | 0.00 | 0.00 | 66,165,261.46 |

(二十六) 盈余公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 48,649,844.72 | 0.00 | 0.00 | 48,649,844.72 |

(二十七) 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----|-----|---------|
|-----|-----|---------|

| | |
|-------------------|----------------|
| 期初未分配利润 | 232,372,331.94 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 1,445,081.29 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 0.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 0.00 |
| 期末未分配利润 | 233,817,413.23 |

本期不提取法定盈余公积，不进行现金分配，不以公积金转增股本。

(二十八) 营业收入及营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 644,796,840.24 | 840,840,724.57 |
| 其他业务收入 | 4,150,313.62 | 4,779,604.88 |
| 合 计 | 648,947,153.86 | 845,620,329.45 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 605,427,168.49 | 808,176,360.19 |
| 其他业务成本 | 659,873.40 | 46,294.94 |
| 合 计 | 606,087,041.89 | 808,222,655.13 |

1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上年同期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 计算机整机 | 341,132,850.48 | 328,572,672.09 | 290,212,005.57 | 278,963,862.83 |
| 周边产品 | 94,803,809.51 | 81,078,533.56 | 446,598,399.86 | 428,599,254.46 |
| 数码通讯产品 | 141,359,771.48 | 134,062,983.09 | 84,539,742.13 | 81,598,089.62 |
| 其他 | 67,500,408.77 | 61,712,979.75 | 19,490,577.01 | 19,015,153.28 |
| 合 计 | 644,796,840.24 | 605,427,168.49 | 840,840,724.57 | 808,176,360.19 |

2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上年同期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 东北区合计 | 8,128,743.54 | 7,411,460.33 | 6,786,534.73 | 6,305,913.71 |
| 华北区合计 | 40,850,608.02 | 36,989,917.34 | 53,073,017.24 | 49,608,762.09 |
| 华东区合计 | 57,860,061.58 | 53,589,676.49 | 43,871,789.51 | 40,914,860.66 |
| 华南区合计 | 408,965,243.64 | 386,440,238.62 | 310,307,925.33 | 292,389,840.58 |
| 华中区合计 | 6,334,229.67 | 5,880,880.56 | 6,703,263.49 | 6,251,661.13 |
| 西北区合计 | 4,542,729.26 | 4,136,493.32 | 6,440,844.54 | 6,044,808.39 |
| 西南区合计 | 9,805,871.49 | 9,334,749.90 | 12,710,420.72 | 12,135,218.92 |
| 国外合计 | 108,309,353.04 | 101,643,751.94 | 400,946,929.01 | 394,525,294.71 |
| 合计 | 644,796,840.24 | 605,427,168.49 | 840,840,724.57 | 808,176,360.19 |

3、公司前五名客户的营业收入

| 客户排名 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入 |
|------|----------------|-----------|
| | | 比例(%) |
| 第一名 | 39,262,139.64 | 6.09% |
| 第二名 | 30,713,101.91 | 4.76% |
| 第三名 | 20,667,266.71 | 3.21% |
| 第四名 | 19,856,119.22, | 3.08% |
| 第五名 | 19,030,047.00 | 2.95% |

(二十九) 营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 营业税 | 179,639.41 | 179,676.85 | 5% |
| 城市维护建设税 | 694,184.09 | 1,303,285.94 | 7% |
| 教育费附加 | 291,459.44 | 558,3969.84 | 3% |
| 合计 | 1,165,282.94 | 2,041,359.63 | |

(三十) 财务费用

| 类 别 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出 | 468,481.54 | 154,356.44 |
| 减：利息收入 | 400,889.66 | 340,501.65 |
| 汇兑损失 | 0.00 | 919,795.29 |
| 减：汇兑收益 | 6,758,723 | 0.00 |
| 银行手续费 | 931,944.63 | 1,451,436.05 |
| 合 计 | 992,777.79 | 2,185,086.13 |

(三十一) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 坏账损失 | 614,473.22 | 1,570,256.32 |
| 存货跌价损失 | -3,565,868.35 | 2,064,929.08 |
| 合 计 | -2,951,395.13 | 3,635,185.40 |

本期资产减值损失比上年同期减少，主要是全资子公司立得（香港）科技有限公司已转让，不纳入合并范围所致。

公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|----------------------|-------------|-----------|
| 交易性金融资产 | -478,232.70 | 68,192.57 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | -478,232.70 | 68,192.57 |

(三十三) 投资收益

1、投资收益明细情况

| 项 目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -3,129,120.80 | 0.00 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置交易性金融资产 / 负债取得的投资收益 | 3,218,289.66 | 4,159,847.58 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 89,168.86 | 4,159,847.58 |

2、本公司投资收益汇回无重大限制。

(三十四) 营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 0.00 | 80,537.59 |
| 其中：处置固定资产利得 | 0.00 | 80,537.59 |
| 政府补助 | 199,887.00 | 50,000.00 |
| 保险理赔 | 0.00 | 32,067.50 |
| 外借劳务收入 | 0.00 | 0.00 |
| 增值税即征即退 | 0.00 | 0.00 |
| 无需支付的应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 260,371.52 | 0.00 |
| 合 计 | 460,258.52 | 162,605.09 |

政府补助明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|---------------------------------|------------|-----------|
| 残联拨单位奖金 | 2,000.00 | 0.00 |
| 名牌称号经费专项补助 | 0.00 | 50,000.00 |
| 09年“两新”产品资金 | 150,000.00 | 0.00 |
| 质量技术监督局研制资助经费 | 0.00 | 0.00 |
| 2009年第二季度机电高新技术产业奖励 | 0.00 | 0.00 |
| 经贸局发展资金 | 0.00 | 0.00 |
| 多媒体数字高清液晶电视专项财政资金 | 0.00 | 0.00 |
| 高效节能微型计算机开关电源项目资助经费 | 0.00 | 0.00 |
| 2007年市外向型民营企业发展资金 | 0.00 | 0.00 |
| 广州市对外贸易经济合作局 2008年省自主出口品牌发展专项资金 | 47,887.00 | 0.00 |
| 广东省电子计算机外部设备研究开发拨款 | 0.00 | 0.00 |
| 科技兴贸专项基金 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 199,887.00 | 50,000.00 |

(三十五) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-------------|-----------|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | 34,720.17 | 0.00 |
| 其中：固定资产处置损失 | 34,720.17 | 2,495.60 |
| 罚款支出 | 0.00 | 0.00 |
| 公益性捐赠支出 | 0.00 | 0.00 |
| 赞助支出 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 54,067.45 | 13,665.69 |
| 合 计 | 88,787.62 | 16,161.29 |

(三十六) 所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|------------------|------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 542,760.58 | 964,735.49 |
| 递延所得税调整 | 380,228.31 | 0.00 |
| 合 计 | 922,988.89 | 964,735.49 |

(三十七) 其他综合收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-------------------|--------------|------------|
| 外币财务报表折算差额 | 3,582,674.80 | -10,888.36 |
| 减：处置境外经营当年转入损益的净额 | 0.00 | 0.00 |
| 合 计 | 3,582,674.80 | -10,888.36 |

(三十八) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|---------|---------------|
| 收到业务推广费 | 2,330,181.21 |
| 利息收入 | 407,724.06 |
| 往来 | 6,548,209.02 |
| 押金 | 1,413,159.58 |
| 补贴收入 | 0.00 |
| 营业外收入 | 460,2589.52 |
| 合 计 | 20,159,532.39 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-------|---------------|
| 营业费用 | 22,283,611.52 |
| 管理费用 | 10,318,932.61 |
| 营业外支出 | 54,067.45 |
| 财务费 | 1,450,503.62 |
| 押金 | 1,572,477.40 |
| 往来 | 29,940,217.36 |
| 合 计 | 65,619,809.96 |

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-----------|----------------|
| 支付各项银行保证金 | 229,317,280.06 |

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 1,447,077.67 | 1,175,752.72 |
| 加：资产减值准备 | 2,286,830.16 | 3,635,185.40 |
| 固定资产折旧 | 5,568,080.20 | 9,648,452.63 |
| 无形资产摊销 | 417,895.02 | 442,753.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 57,635.01 | 95,868.67 |
| 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) | 112,020.17 | -636,944.01 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 0.00 | -2,895.60 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 478,232.70 | -68,192.57 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,180,244.99 | 2,002,328.22 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 89,168.86 | -4,159,847.58 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 690,431.77 | 0.00 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 310,203.46 | 0.00 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -64,100,748.84 | -75,161,634.20 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -155,178,175.23 | 173,536,000.41 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 130,547,861.33 | -143,168,987.62 |
| 其 他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>-76,891,987.37</u> | <u>-32,662,160.15</u> |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的年末余额 | 136,905,951.62 | 76,310,403.11 |
| 减：现金的年初余额 | 228,540,885.39 | 118,837,798.59 |
| 加：现金等价物的年末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的年初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>-91,634,933.77</u> | <u>-42,527,395.48</u> |

2、本年处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|---------------------------|---------------|--------|
| 处置子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格 | 0.00 | 0.00 |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 1,932,038.59 | 0.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 259,098.03 | 0.00 |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,672,940.56 | 0.00 |
| 4、处置子公司的净资产 | 2,597,599.37 | 0.00 |
| 流动资产 | 23,454,087.10 | 0.00 |
| 非流动资产 | 1,793,855.18 | 0.0 |
| 流动负债 | 22,650,342.91 | 0.00 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 |

3、现金和现金等价物的构成：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现 金 | 136,905,951.62 | 228,540,885.39 |
| 其中：库存现金 | 4,727,486.44 | 1,182,737.42 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 132,178,465.18 | 227,358,147.97 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 136,905,951.62 | 228,540,885.39 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

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

(二) 本公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

| 子公司名称 | 子 公 司 类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代 表人 | 经营范围 | 注册资本 | 持股比 例 | 表决 权 比例 |
|-------|----------|------|-----|--------|------|------|-------|---------|
|-------|----------|------|-----|--------|------|------|-------|---------|

| | | | | | | | | |
|---------------|-------|--------|----|-----|-----------------|-------|------|------|
| 广州市诚禾电子科技有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 广州 | 吴剑 | 电子元器件、电子计算机及其配件 | 614 | 51% | 51% |
| 广州七喜移动通信有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 广州 | 关玉贤 | 电子计算机、电子产品等 | 500 | 100% | 100% |
| 广州斯康精密模具有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 广州 | 刘孝平 | 精密模具 | 350 | 100% | 100% |
| 广州七喜电脑有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 广州 | 易贤忠 | 电子计算机、电子产品等 | 6,600 | 100% | 100% |
| 广州赛通移动通信有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 广州 | 关玉贤 | 通信产品、手机软件 | 200 | 100% | 100% |

(三) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-----------------|--------------------|
| 广州嘉璐电子有限公司 | 法人代表与本公司董事长是夫妻 |
| 广州七喜资讯产业有限公司 | 与本公司同一法人代表 |
| 北京赛文新景科贸有限公司 | 法人代表与本公司董事长是直系亲属 |
| 上海联盛科技有限公司 | 法人代表与本公司董事长是直系亲属 |
| 百奥泰生物科技(广州)有限公司 | 与本公司同一法人代表 |
| 湖北水牛实业发展有限公司 | 与本公司同一法人代表 |
| 珠海诚禾电子科技有限公司 | 本公司控股子公司关键管理人员参股企业 |
| 惠博生物医药有限公司 | 与本公司同一最终控制方 |

(四) 关联方交易

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

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 本期金额 | | 上年同期金额 | |
|--------------|--------|----------|------------|--------------|------------|----------------|
| | | | 金额 (万元) | 占本期同类交易比例(%) | 金额 (万元) | 占上年同期同类交易比例(%) |
| 广州嘉璐电子有限公司 | 销售商品 | 双方协商 | 200.57 | 0.31 | 498.18 | 0.59 |
| 上海联盛科技有限公司 | 销售商品 | 双方协商 | 55.48 | 0.09 | 176.38 | 0.21 |
| 北京赛文新景科贸有限公司 | 销售商品 | 双方协商 | 402.66 | 0.62 | 699.81 | 0.83 |
| 合计 | | | 658.71 | 1.02 | 1,374.37 | 1.63 |

3. 关联租赁情况

(金额单位:万元)

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

关联租赁情况说明：

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

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

4. 关联担保情况

湖北水牛实业发展有限公司为本公司向中国进出口银行广东省分行借款提供资产抵押，抵押资产为位于湖北省潜江市的商业和办公用房产，抵押房产评估价值为 33,479.39 万元，本公司年末尚未偿还的抵押借款为 3,500 万元。

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

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

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

5. 关联方资产转让情况

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

6. 关联方应收应付款项

| 项 目 | 关联方 | 期末金额 (万元) | 期初金额 (万元) |
|------|-----|--------------|--------------|
| 应收账款 | | | |

| | | |
|------------------|--------|--------|
| 广州嘉璐电子有 限公司 | 984.33 | 933.74 |
| 上海联盛科技有 限公司 | 102.72 | 103.16 |
| 北京赛文新景科 贸有限公司 | 498.38 | 433.87 |
| 珠海诚禾电子科 技有限公司 | 0.00 | 5.76 |
| 其他应付款 | | |
| 广州七喜资讯产 业有限公司 | 40.62 | 3.56 |
| 北京赛文新景科 贸有限公司 | 13.80 | 13.80 |
| 广州嘉璐电子有 限公司 | 138.84 | 5.15 |
| 上海联盛科技有 限公司 | 13.50 | 14.50 |
| 广州优视实业有 限公司 | 0.00 | 0.00 |
| 珠海诚禾电子科 技有限公司 | 49.67 | 49.67 |

七、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、 承诺事项

(一) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

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

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

(二) 其他重大财务承诺事项

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

权为 5,600 万元。

九、 资产负债表日后事项

截至报告日止，本公司没有需披露的重大资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

| 项 目 | 期初余额 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益的累计 公允价值变动 | 本期计提 的减值 | 期末余额 |
|--|--------------|----------------|-------------------|-------------|---------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产（不含 衍生金融资产） | 7,729,100.00 | 2,552,837.78 | 0.00 | 0.00 | 39,059,320.00 |
| 2.衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 金融资产小计 | 7,729,100.00 | 2,552,837.78 | 0.00 | 0.00 | 39,059,320.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(二) 外币金融资产和外币金融负债

单位：人民币元

| 项 目 | 期初余额 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的累计 公允价值变动 | 本期计提的 减值 | 期末余额 |
|----------|----------------|----------------|-------------------|-------------|---------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1.衍生金融资产 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.应收款 | 61,631,806.64 | 0.00 | 0.00 | 99,617.22 | 66,612,667.73 |
| 金融资产小计 | 61,631,806.64 | 0.00 | 0.00 | 99,617.22 | 66,612,667.73 |
| 金融负债 | 193,351,536.62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80,261,557.61 |

(三) 租赁

1、 经营租赁租入

重大经营租赁最低租赁付款额：

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

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

| 种 类 | 本期余额 | | | | 年初余额 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| | 账面金额 | 占总额 比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备 比例(%) | 账面金额 | 占总额 比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备 比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 128,021,833.14 | 47.87% | 2,560,436.66 | 2% | 126,916,688.20 | 52.36% | 5,957,913.39 | 4.69% |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 其他不重大应收账款 | 139,414,146.14 | 52.13% | 19,061,089.54 | 13.67% | 115,452,680.38 | 47.64% | 15,391,007.34 | 13.33% |
| 合 计 | 267,435,979.28 | 100.00% | 21,621,526.20 | 8.08% | 242,369,368.58 | 100.00% | 21,348,920.73 | 8.81% |

2、 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 项目 | 账面余额 | 坏账准备金额 | 计提比例(%) | 理 由 |
|-------|----------------|--------------|---------|------|
| 子公司货款 | 128,021,833.14 | 2,560,436.66 | 2% | 单项重大 |

3、 年末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

4、 本报告期无核销的应收账款。

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

6、 应收账款金额前五名单位情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|-------|---------------|
| 第一名 | 子公司 | 128,021,833.14 | 1 年以内 | 47.87% |
| 第二名 | 客户 | 35,533,023.44 | 1 年以内 | 13.29% |
| 第三名 | 客户 | 12,723,542.85 | 1 年以内 | 4.76% |
| 第四名 | 客户 | 8,026,869.53 | 1 年以内 | 3% |
| 第五名 | 子公司 | 3,354,232.39 | 1-2 年 | 1.25% |

7、 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----|---------------|
|------|--------|----|---------------|

| | | | |
|--------------|------------------|----------------|--------|
| 广州七喜电脑有限公司 | 子公司 | 128,021,833.14 | 47.87% |
| 北京赛文新景科贸有限公司 | 法人代表与本公司董事长是直系亲属 | 3,354,232.39 | 1.25% |

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

| 种 类 | 年末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|----------------------------------|---------------|----------|------------|-----------|---------------|----------|------------|-----------|
| | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 8,666,665.98 | 49.11% | 173,333.32 | 2.00% | 8,546,210.58 | 50.77% | 170,924.21 | 2.00% |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 其他不重大其他应收款 | 8,982,484.62 | 50.89% | 415,714.75 | 4.63% | 8,288,214.86 | 49.23% | 460,909.36 | 5.56% |
| 合 计 | 17,649,150.60 | 100.00% | 589,048.07 | 3.34% | 16,834,425.44 | 100.00% | 631,833.57 | 3.75% |

2、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备金额 | 计提比例(%) | 理 由 |
|---------|--------------|------------|---------|------|
| 子公司往来款 | 8,666,665.98 | 173,333.32 | 2.00% | 单项重大 |

3、年末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

4、本报告期无实际核销的其他应收款。

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

6、其他应收款金额前五名单位情况：

| 债务人排名 | 与本公司关系 | 性质或内容 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------|--------|---------|--------------|---------|----------------|
| 第一名 | 子公司 | 往来款 | 8,666,665.98 | 1 年以内 | 49.11% |
| 第二名 | 政府部门 | 应收拆迁补偿款 | 1,341,068.25 | 1 至 2 年 | 7.60% |
| 第三名 | 业务单位 | 往来款 | 1,051,246.62 | 1 年以内 | 5.96% |
| 第四名 | 非关联个人 | 往来款 | 650,000.00 | 1 年以内 | 3.68% |
| 第五名 | 非关联个人 | 家电下乡押金 | 308,000.00 | 1 年以内 | 1.75% |

7、其他应收关联方款项：

无

(三) 长期股权投资

| 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(%) | 在被投资单位 表决权比例 (%) | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金 红利 |
|-----------------|------|---------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------|-------------|--------------|-------------|
| 广州七喜移动科技有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 100% | 100% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州市诚禾电子科技有限公司 | 成本法 | 3,130,000.00 | 3,130,000.00 | 0.00 | 3,130,000.00 | 51% | 51% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 立得(香港)科技有限公司 | 成本法 | 2,294,820.00 | 2,294,820.00 | -2,294,820.00 | 0.00 | 100% | 100% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州斯康精密模具有限公司 | 成本法 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 0.00 | 3,500,000.00 | 100% | 100% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州七喜电脑有限公司 | 成本法 | 66,070,086.21 | 66,070,086.21 | 0.00 | 66,070,086.21 | 100% | 100% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州赛通移动科技有限公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 100% | 100% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中山环亚塑料包装有限公司 | 成本法 | 17,425,000.00 | 17,425,000.00 | 0.00 | 17,425,000.00 | 8.333% | 8.333% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 百奥泰生物科技(广州)有限公司 | 成本法 | 12,287,880.00 | 0.00 | 0.00 | 12,287,880.00 | 18.00% | 18.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | | | <u>99,419,906.21</u> | <u>-2,294,820.00</u> | <u>109,412,966.21</u> | | | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

(四) 营业收入及营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 497,355,918.95 | 380,859,608.57 |
| 其他业务收入 | 2,583,423.69 | 0.00 |
| 合 计 | 499,939,342.64 | 380,859,608.57 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 467,292,889.60 | 356,153,869.17 |
| 其他业务成本 | 659,873.35 | 0.00 |
| 合 计 | 467,952,762.95 | 356,153,869.17 |

1、按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上年同期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 计算机整机 | 185,098,560.13 | 180,566,133.54 | 118,192,708.52 | 110,298,462.86 |
| 周边产品 | 106,058,498.16 | 93,200,536.03 | 160,420,013.98 | 146,805,404.73 |
| 数码通讯产品 | 141,359,771.48 | 134,062,983.09 | 84,539,742.13 | 81,798,089.62 |
| 其他 | 64,839,089.18 | 59,463,256.89 | 17,707,143.94 | 17,251,911.96 |
| 合 计 | 497,355,918.95 | 467,292,889.55 | 380,859,608.57 | 356,153,869.17 |

2、按地区类别列示主营业务收入、主营业务成本

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上年同期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 东北区合计 | 7,547,538.41 | 6,860,129.14 | 6,178,610.81 | 5,734,465.23 |
| 华北区合计 | 37,639,840.53 | 33,944,183.30 | 49,239,883.95 | 45,905,616.80 |
| 华东区合计 | 40,824,050.36 | 37,429,316.25 | 29,0412,411.74 | 26,974,305.56 |
| 华南区合计 | 292,666,897.94 | 277,847,806.88 | 168,473,534.19 | 156,386,868.99 |
| 华中区合计 | 4,530,147.67 | 4,169,528.37 | 5,405,979.79 | 5,032,214.45 |
| 西北区合计 | 3,770,040.35 | 3,403,520.62 | 6,176,528.30 | 5,796,351.12 |
| 西南区合计 | 8,4639,624.56 | 8,061,494.46 | 12,687,685.69 | 12,113,847.99 |
| 国外合计 | 101,913,779.13 | 95,575,910.53 | 103,655,974.10 | 98,210,199.03 |
| 合 计 | 497,355,918.95 | 467,292,889.95 | 380,859,608.57 | 356,153,869.17 |

3、公司前五名客户的营业收入

| 客户排名 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入 比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 39,262,139.64 | 7.89% |
| 第二名 | 20,667,266.71 | 4.16% |
| 第三名 | 19,856,119.22 | 3.99% |
| 第四名 | 19,030,047.00 | 3.83% |
| 第五名 | 9,143,984.00 | 1.84% |

(五) 投资收益

1、 投资收益明细情况

| 项 目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 10,608,779.68 | 0.00 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | 0.00 |
| 处置交易性金融资产 / 负债取得的投资收益 | 3,218,289.66 | 4,248,756.44 |
| 合 计 | 13,827,069.34 | 4,248,756.44 |

2、 母公司投资收益汇回无重大限制。

(六) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 1、 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 12,921,737.56 | 922,442.48 |
| 加：资产减值准备 | 332,940.47 | 2,327,718.56 |
| 固定资产折旧 | 4,534,490.63 | 8,002,371.08 |
| 无形资产摊销 | 417,895.02 | 442,753.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 42,735.00 | 66,068.65 |
| 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） | 77,300.00 | -665,644.01 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | -2,895.60 |

| | | |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 478,232.70 | 713,959.53 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 751,737.17 | 1,141,790.50 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -13,827,069.34 | -4,248,756.44 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 690,431.77 | 0.00 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -310,203.46 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -44,491,374.40 | -41,609,849.80 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -106,702,610.99 | 16,754,904.17 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 73,977,240.82 | 3,388,837.39 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>-71,106,517.05</u> | <u>-12,766,300.11</u> |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的年末余额 | 86,559,746.24 | 42,273,567.87 |
| 减：现金的年初余额 | 151,475,692.13 | 68,252,660.93 |
| 加：现金等价物的年末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的年初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>-64,915,945.89</u> | <u>-25,979,093.06</u> |

十二、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|--|-------------|-----|
| 非流动资产处置损益 | -665,560.78 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 199,887.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 0.00 | |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | |
| 债务重组损益 | 0.00 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 0.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,740,056.96 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 171,583.90 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| 所得税影响额 | 0.00 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 3,254.97 | |
| 合 计 | 2,449,222.05 | |

（二）净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.22% | 0.0048 | 0.0048 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.15% | -0.0033 | -0.0033 |

计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

1 加权平均净资产收益率

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

其中：P₀分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票

股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

3 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$ (认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目 | 期末余额（或本期金额） | 期初余额（或上年金额） | 变动比率 | 变动原因 |
|-----------------|----------------|----------------|-----------|---------------------------|
| 交易性金融资产 | 39,059,320.00 | 7,729,100.00 | 405.35% | 主要是增加银行理财产品的投入和投资股票增值所致 |
| 应收票据 | 4,677,986.79 | 3,513,973.00 | 33.13% | 主要是为加快资金回笼，收到客户的票据增加 |
| 存货 | 248,731,864.41 | 183,223,190.39 | 35.75% | 主要是为暑假黄金月备货所致 |
| 套期工具（列示于资产） | 390,229.65 | 1,510,562.19 | -74.17% | 主要是远期外汇套期合同汇率影响所致 |
| 其他流动资产 | 390,060.00 | 24,015.55 | 1,524.20% | 增加了分期分担费用所致 |
| 长期股权投资 | 29,712,880.00 | 17,425,000.00 | 70.52% | 主要是投资百奥泰生物科技（广州）有限公司所致 |
| 长期待摊费用 | 62,461.82 | 134,996.84 | -53.73% | 主要是每月费用分摊减少所致 |
| 应付职工薪酬 | 4,560,759.03 | 11,011,751.50 | -58.58% | 主要是发放了去年计提的工资 |
| 应付利息 | 1,584,447.87 | 1,105,969.30 | 43.26% | 主要是本期增加购买远期外汇套期合同所致 |
| 套期工具（列示于负债） | 380,418.05 | 196,488.89 | 39.94% | 主要是远期外汇套期合同汇率影响所致 |
| 递延所得税负债 | 71,734.91 | 381,938.37 | -81.22% | 期末持有的股票市值下降引致未来应纳税暂时性差异减少 |
| 外币报表折算差额 外负担 | 0.00 | -3,582,674.80 | -100% | 主要是境外公司全部转让所致 |
| 营业税金及附加 | 1,165,282.94 | 2,041,359.63 | -42.92% | 主要是销售收入减少所致 |
| 资产减值损失 | 2,286,830.16 | 3,635,185.40 | -37.09% | 主要是应收帐款的帐龄结构变化所致 |
| 公允价值变动收益 | -478,232.70 | 68,192.57 | -801.30% | 主要是期末持有的股票跌价所致 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------|-----------------|
| 投资收益 | 89,168.86 | 4,159,847.58 | -97.86% | 主要是子公司亏损所致 |
| 营业外收入 | 460,258.52 | 162,605.09 | 183.05% | 主要是政府补助增加所致 |
| 营业外支出 | 88,787.62 | 16,161.29 | 449.38% | 主要是处理固定资产损失所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -74,102,095.75 | -32,662,160.15 | 326.87% | 主要是支付到期供应商货款所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -29,475,952.90 | 7,601,685.25 | -287.76% | 主要是增加银行理财产品投资所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,368,584.75 | -7,783,136.97 | -117.58% | 主要是增加了银行借款所致 |

十三、财务报表的批准报出

本财务报表已通过公司全体董事于 2010 年 8 月 26 日批准报出。

八、备查文件

- (一) 载有法定代表人亲笔签名的半年度报告正本；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告正本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有文件的正本；
- (四) 以上备查文件备置地点：公司董事会办公室

七喜控股股份有限公司
法定代表人：易贤忠
二零一零年八月二十六日