



# 广东星辉车模股份有限公司

## 2010 年年度报告

## 重要提示

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

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

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

4、广东正中珠江会计师事务所为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人陈雁升、主管会计工作负责人陈剑丰及会计机构负责人李春光声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	40
第五节 股本变动及股东情况.....	54
第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况.....	57
第七节 公司治理结构.....	61
第八节 监事会报告 .....	69
第九节 财务报告 .....	72
第十节 备查文件 .....	149

## 第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：广东星辉车模股份有限公司

英文名称：Xinghui Auto Model Co., Ltd.

中文简称：星辉车模

英文简称：Xinghui Auto Model

二、公司法定代表人：陈雁升

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈烽
联系地址	汕头市澄海区广益街道登峰路广峰工业区 14 号厂房
电话	0754-85897377
传真	0754-85897881
电子信箱	ds@rastar.cn

四、公司注册地址：汕头市澄海区广益街道登峰路广峰工业区 14 号厂房

公司办公地址：汕头市澄海区广益街道登峰路广峰工业区 14 号厂房

邮政编码：515800

网址：<http://www.rastar.cn>;

电子信箱：[stock@rastar.cn](mailto:stock@rastar.cn)

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：汕头市澄海区广益街道登峰路广峰工业区 14 号厂房，广东星辉车模股份有限公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：星辉车模

股票代码：300043

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入	324,501,012.25	233,288,316.27	39.10%	170,778,946.47
利润总额	65,176,256.03	45,343,520.82	43.74%	29,157,544.24
归属于上市公司股东的净利润	55,845,129.03	39,065,498.92	42.95%	25,383,518.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,780,307.49	37,321,330.37	44.10%	25,546,837.70
经营活动产生的现金流量净额	52,688,780.28	47,409,738.90	11.13%	24,349,959.74
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产	748,514,949.57	164,254,008.49	355.71%	115,602,128.82
归属于上市公司股东的所有者权益	696,685,533.22	101,307,135.87	587.70%	67,249,291.63
股本 (股)	79,200,000.00	39,600,000.00	100.00%	39,600,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.72	0.66	9.09%	0.43
稀释每股收益 (元/股)	0.72	0.66	9.09%	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.69	0.63	9.52%	0.43
加权平均净资产收益率 (%)	8.89%	46.58%	-37.69%	46.52%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.56%	44.50%	-35.94%	46.82%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.67	1.20	-44.17%	0.61
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.80	2.56	243.75%	1.70

注：1、根据2010年9月3日公司股东大会决议，公司按2010年6月30日总股本5280万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，因此2008年、2009年和2010年各年末股本分别按5940万股、5940万股和7920万股计算。

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

3、加权平均净资产收益率的计算过程：

项 目	序号	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	55,845,129.03	39,065,498.92
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,064,821.54	1,744,168.55
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	53,780,307.49	37,321,330.37
报告期月份数	4	12	12
归属于公司普通股股东的期初净资产	5	101,307,135.87	67,248,880.69
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	6	555,699,849.79	-
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	7	15,840,000.00	5,000,000.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8	11	-
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	8	7
归属于公司普通股股东的期末净资产	10	696,685,533.22	101,307,135.87
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$11=5+1\div 2+6\times 8\div 4-7\times 9\div 4$	628,061,229.36	83,864,963.48
加权平均资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润）	$12=1\div 11$	8.89%	46.58%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$13=3\div 11$	8.56%	44.50%

## 4、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	55,845,129.03	39,065,498.92
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,064,821.54	1,744,168.55
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	53,780,307.49	37,321,330.37
年初股份总数	4	39,600,000.00	39,600,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	26,400,000.00	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	13,200,000.00	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	11	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11 = (4 + 6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10) \times (4 + 5 + 6) \div (4 + 6)$	77,550,000.00	59,400,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$12 = 1 \div 11$	0.72	0.66
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$13 = 3 \div 11$	0.69	0.63
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	15%	15%
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-

项 目	序号	2010 年度	2009 年度
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.72	0.66
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.69	0.63

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注
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	3,760,560.00	
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	6,090,129.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-257,637.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,163,849.79	首次公开发行股票而发生的路演等相关费用
所得税影响额	-364,380.27	
合计	2,064,821.54	-



## 第三节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、总体经营情况

2010 年，公司坚持“团队、创新、踏实”的企业理念，秉承“传承汽车文化，提升生活品位”的企业使命，致力于车模业务的发展，继续巩固公司在车模行业中的地位，在深化原有市场的基础上，积极拓展新兴市场，开发新的产品品类、提升现有产品品质，进一步增强公司的竞争力，在规模快速扩张的同时，实现了收入和利润的稳步增长。

报告期内，公司积极进取、锐意开拓，实现了资本经营与产业运营的双丰收。资本运营方面，公司作为粤东地区首家创业板上市公司于 2010 年 1 月 20 日在深圳证券交易所挂牌上市，为公司进一步完善法人治理结构、拓宽融资渠道、提高公司知名度和影响力奠定了良好的经营基础。产业经营方面，公司主营业务发展势头良好，销售、研发、生产等各项业务快速健康发展，品牌综合竞争力稳步提升。2010 年度公司实现营业收入 32,450.10 万元，同比增长 39.10%；实现利润总额 6,517.63 万元，同比增长 43.74%；实现净利润 5,584.51 万元，同比增长 42.95%，与此同时，公司的资产规模也获得较大幅度的扩大。

报告期内，公司管理层积极落实股东大会决议和董事会战略决策，以提升产能、提高效率为目标，加快推进发展战略实施。经过公司全体员工一致努力，取得了良好的经营业绩，主要业务经营指标均按计划完成。公司 2010 年度经营计划执行情况如下：

##### (1) 品牌及营销系统建设方面

报告期内，公司在加快建设海外市场全球布局的同时，进行策略性的开拓国内市场，以品牌建设为目标，提升公司车模品牌在国内市场的美誉度，使公司产品在国内外市场的占有率不断提高。同时，公司加强营销系统的建设及营销人员的培训工作，使国内外营销系统进一步得到完善。

##### (2) 车模授权建设方面

报告期内，公司陆续同德国宝马汽车公司、英国阿斯顿马丁汽车公司、德国

保时捷汽车公司、通用汽车公司等知名汽车厂商签订车模授权合同。截至报告期末，公司已经获得包括婴童车模产品在内的 24 个汽车品牌的授权。根据年初公司的经营计划，公司在报告期内新增 3 个品牌的车模授权的目标顺利达成。

### （3）生产系统建设方面

报告期内，公司积极导入和推进精细化管理生产模式，激发员工积极性，深化标准化作业管理，优化制造工艺、产线布局，进一步提高生产效率和产品质量。公司进一步加强生产部门与销售部门的横向沟通和管理工作，确保生产安排适应市场需求，在产能有限的情况下合理配置资源，保证订单如期交付。另外，在生产规模不断扩大，工艺技术和装备不断更新的情况下，公司加强生产领域的人才培训和储备，进一步完善操作流程、规范现场管理，提升员工的责任意识和熟练程度，巩固和增强公司在生产领域的核心技术优势。

### （4）募集资金项目建设方面

报告期内，公司积极推进募集资金项目实施，确保项目按照计划有序开展。“品牌车模生产基地”建设项目的建设进度按计划推进。福建婴童车模制造基地项目已进入工程建设阶段。对于其他与主营业务相关的运营资金，公司进一步加强有关项目的调研工作，并严格按照证监会和深交所的有关规定，合理规划、谨慎实施，提高募集资金使用的整体效率和效益。募投项目的顺利实施，将大幅提升产能、丰富产品结构、拓展业务领域，进一步提高公司的技术转化能力和市场抗风险能力，巩固和强化公司在市场领先地位。

### （5）人力资源建设方面

为应对公司因业务不断拓展和规模的扩张面临着管理升级、人才储备、市场开拓等诸多方面的管理风险，报告期内，公司积极引进生产、研发、营销、管理等方面的专业人才，加强人力资源开发，开展了针对各层级管理人员和员工的系统培训，员工技能得以提升。公司持续完善用人制度，健全员工的选才、育才、用才、留才的体系，建立并完善绩效考评和激励机制，为员工提供良好的发展空间，增强公司的整体凝聚力。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### （1）主营业务及主要产品

公司以“传承汽车文化，提升生活品位”为使命，致力于车模的研发、生产和销售。自 2005 年起，公司根据行业发展趋势，抓住汽车普及和车模礼品化

的市场契机，进行产品战略创新，将传统玩具和汽车文化相结合，与世界 500 强企业的知名汽车厂商进行战略合作，通过获取汽车厂商的车模授权，重点发展车模业务。目前，公司已成为国内车模企业中获得授权数量最多的企业之一，是国内车模行业的龙头企业。

目前公司生产经营的产品包括车模、玩具车和其他玩具及汽车品牌衍生品三大类。

## (2) 主营业务收入、主营业务利润构成情况

### 1) 按行业和产品构成情况

单位：万元

分产品或服务	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(%)
车模	27,516.15	17,684.11	35.73%	55.46%	55.84%	-0.16%
玩具车	1,916.53	1,487.68	22.38%	8.87%	4.96%	2.89%
其他玩具及汽车品牌衍生品	3,011.23	2,582.05	14.25%	-21.28%	-19.59%	-1.80%
合计	32,443.92	21,753.84	32.95%	39.33%	36.17%	1.56%

报告期内，公司优化产品结构，逐步提升核心产品车模的生产量，确保了全年销售收入的快速增长。2010 年度，公司车模业务营业收入同比增长 55.46%，公司车模产品占主营业务收入 84.81%，实现公司“2010 年的车模销售达到 600 万部，车模占比超过 80%”的经营目标。同时，公司在原材料价格和人工成本上涨的情况下实现主营业务毛利率比上年同期增长 1.56%，达到 2010 年的毛利率不低于 2009 年的经营目标。

### 2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	9,071.75	60.60%
欧洲	13,373.99	87.79%
亚洲	2,954.19	-12.82%
北美州	2,775.08	80.78%
南美州	2,009.27	98.79%

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国香港	1,812.14	-56.69%
非洲	349.55	-5.92%
大洋洲	97.95	299.90%

2010年度，公司根据市场高速发展的趋势采取区域代理制，在满足海外市场订单的同时，有计划地开拓国内销售渠道，进一步巩固与大客户的合作关系，实现国内市场快速增长的目标。在香港市场，公司原来是以贸易商为主发展海外客户的，2010年以来，雷星（香港）实业有限公司积极开拓市场，将原大部分由香港贸易商代理的客户发展成为直接客户，实现销售收入同比增加114.25%，使公司的综合竞争力得到进一步的提升，中国香港地区营业收入同比减少为上述原因所致。报告期内，随着国外市场的逐步复苏，公司在保持国内快速增长的同时，在国外主要区域市场实现同比大幅增长。

### 3) 主要供应商、客户情况

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	24.83%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	25.64%

报告期内，公司不存在向单个客户及供应商销售或采购比例超过30%的情况，不存在重大客户及供应商依赖情况。未来，公司将加强客户管理及供应商管理的能力，逐步同主要客户及供应商建立战略合作伙伴关系，以满足公司未来产能大幅提升的需要。

公司前五名销售客户及供应商与公司不存在关联关系。

## 3、公司主要财务数据分析

### (1) 资产构成情况

单位：万元

资产项目	2010年12月31日		2009年12月31日		变动幅度 (%)
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
货币资金	37,625.00	50.27%	1,371.97	8.35%	2642.41%
应收账款	1,975.95	2.64%	1,215.72	7.40%	62.53%
存货	6,587.07	8.80%	4,746.25	28.90%	38.78%
固定资产	11,696.63	15.63%	5,560.59	33.85%	110.35%
在建工程	9,106.96	12.17%	235.91	1.44%	3760.35%

无形资产	6,015.98	8.04%	2,491.09	15.17%	141.50%
短期借款	0	0%	3,000.00	18.26%	-100%
资产总计	74,851.49	100%	16,425.40	100%	355.71%

说明：

1) 货币资金增长 2642.41%，主要是由于公司 2010 年 1 月公开发行股票并上市，实现募集资金净额 5.557 亿元所致。

2) 应收账款增长 62.53%，主要是随着公司销售规模持续扩大，信用期内未结算的货款增加，从而使应收账款增长幅度较大。

3) 存货增长 38.78%，主要是由于公司 2011 年 1 月份订单增加以及公司产品品种增加导致公司库存备货增多。

4) 固定资产增长 110.35%，主要是报告期内公司生产规模不断扩大，购置部分募投项目机械设备及购置营销中心（包含产品展示厅）、市场推广中心用房、生产厂房所致。

5) 在建工程增长 3760.35%，主要是报告期内公司加强对募集资金项目“品牌车模制造基地项目”及超募资金项目“福建婴童车模制造基地项目”的建设力度，使公司在建工程大幅增加。

6) 无形资产增长 141.50%，主要是报告期内公司建设福建婴童车模制造基地项目而购置项目用地，以及公司购买生产厂房的土地使用权所致。

7) 短期借款减少 100%，主要是由于报告期内公司偿还银行贷款所致。

## (2) 期间费用同比变化情况

单位：万元

项目	2010年		2009年度		报告期比上年同期增减幅度(%)	2008年
	合并金额	占营业收入比重(%)	合并金额	占营业收入比重(%)		
营业成本	21,753.84	67.04%	16,036.04	68.74%	35.66%	12,357.45
销售费用	2,874.43	8.86%	1,793.17	7.69%	60.30%	1,107.04
管理费用	2,251.83	6.94%	746.68	3.20%	201.58%	486.68
财务费用	-272.36	-0.84%	236.57	1.01%	-215.13%	116.09
营业税金及附加	176.84	0.54%	128.42	0.55%	37.70%	115.14

说明：

1) 营业成本增长 35.66%，主要原因是报告期内公司产销规模进一步扩大，使营业成本相应增加。

2) 报告期销售费用 2,874.43 万元，同比上年同期增长 1,081.26 万元，增幅为 60.30%，销售费用占营业收入的比例为 8.86%，较上年同期的 7.69% 提高 1.17 个百分点，主要是由于车模产品的销售收入大幅增长，车模产品的授权费用随销售收入同步增长，同时公司加强品牌建设及渠道建设，使销售费用进一步增加。

3) 报告期内，管理费用同比增长 201.58%，主要是因为公司 2010 年度首次公开发行股票发生路演等相关费用，且公司规模进一步扩大，人员、资产、场地不断增加，研发投入持续增加导致管理费用大幅上升。

4) 报告期财务费用 -272.36 万元，较上年同期降低 508.93 万元，降幅为 215.13%，主要是由于募集资金到位后，公司归还银行贷款，而且募集资金存款利息收入增加使财务费用大幅下降。

3) 营业税金及附加增长 37.70%，主要是由于报告期内公司销售规模扩大而营业税费相应增加。

### (3) 公司现金流量表相关数据

单位：万元

项目	2010年度	2009年度	报告期比上年同期增减幅度(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	5,268.88	4,740.97	11.14%
经营活动现金流入量	35,880.78	25,216.79	42.29%
经营活动现金流出量	30,611.90	20,475.81	49.50%
二、投资活动产生的现金流量净额	-19,296.29	-3,609.60	434.58%
投资活动现金流入量	8,409.03	-	-
投资活动现金流出量	27,705.32	3,609.60	667.55%
三、筹资活动产生的现金流量净额	50,441.37	-397.31	12795.72%
筹资活动现金流入量	56,253.60	5,059.24	1011.90%
筹资活动现金流出量	5,812.23	5,456.55	6.52%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-160.93	-23.32	590.09%
五、现金及现金等价物净增加额	36,253.03	710.74	5000.74%

说明：

1) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为 -19,296.29 万元，主要原因是募集资金到位后，公司加大募投项目的建设力度，使得投资活动产生的现金

流出量增加。

2) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额50,441.37万元, 主要原因是公开发行股票募集资金形成。

#### 4、无形资产及核心技术情况

截至 2010 年 12 月 31 日, 公司无形资产账面价值为 60,159,784.99 元, 主要为公司拥有的土地使用权。公司拥有的专利、商标均未作为无形资产入账。公司的无形资产及核心技术具体情况如下:

##### (1) 土地使用权

使用权证号	使用权来源	使用权终止日期	土地位置	土地面积 (m <sup>2</sup> )	他项权利
澄国用(变)第 2008176 号	受让	至 2047 年 10 月 31 日	广益街道广峰工业区	12,461.73	无
澄国用(2010)第 2010035 号	受让	至 2059 年 9 月 9 日	汕头市澄海区上华镇夏岛路北侧高速公路东侧	30,768.90	无
澄字第 2000037618 号	转让	至 2047 年 10 月 31 日	汕头市澄海区华东路东侧	8,541.68	无
诏国用(2010)字第 11024 号	受让	至 2060 年 5 月 27 日	福建省漳州市诏安工业园区考湖村	173,384.50	无

##### (2) 注册商标

###### ①注册商标权属状况

###### A、境内商标注册情况

序号	注册号	商标名称	注册有效期	核定使用类别	权属人
1	1649096	 新星球 XIN XING QIU	2001 年 10 月 14 日至 2011 年 10 月 13 日止	第 28 类	星辉车模
2	1728795		2002 年 3 月 14 日至 2012 年 3 月 13 日止	第 28 类	星辉车模
3	3427979		2004 年 11 月 14 日至 2014 年 11 月 13 日止	第 28 类	星辉车模
4	4088381		2006 年 7 月 28 日至 2016 年 7 月 27 日止	第 9 类	星辉车模
5	4113558		2008 年 1 月 14 日至 2018 年 1 月 13 日止	第 28 类	星辉车模
6	4096747		2008 年 1 月 7 日至 2018 年 1 月 6 日止	第 28 类	星辉车模

序号	注册号	商标名称	注册有效期	核定使用类别	权属人
7	4459093		2008年10月28日至2018年10月27日止	第28类	星辉车模
8	4566662		2008年12月14日至2018年12月13日止	第28类	星辉车模
9	4669259		2009年6月28日至2019年6月27日止	第28类	星辉车模
10	4946380		2009年7月21日至2019年7月21日止	第28类	星辉车模
11	5766670		2010年1月7日至2020年1月6日止	第28类	星辉车模
12	6635819		2010年7月21日至2020年7月20日止	第28类	星辉车模

注：2008年12月26日，广东省工商行政管理局下发《关于认定“环星”等407件商标和延续认定“六角”等339件商标为广东省著名商标的通知》，认定上述第1649096号注册商标为广东省著名商标。


2009年3月18日，陈雁升与公司订立了《商标注册申请转让合同》，将第4669259号、4946380号、5766670号商标注册无偿转让予公司，报告期内转让手续已经办理完毕。

2009年10月29日，陈雁升与公司订立《注册商标转让合同》，将第4566662号注册商标无偿转让给公司，报告期内转让手续已经办理完毕。

#### B、境外商标注册情况

序号	商标	商标编号	注册地	注册日	核定使用类别	权属人
1		300542943	香港	2005年12月6日	第28类	星辉车模
						
2		300478558	香港	2005年8月17日	第28类	星辉车模
						
3		300779833	香港	2006年12月24日	第28类	星辉车模
4		301434852	香港	2009年9月23日	第28类	星辉车模

2009年1月5日，陈雁升与公司订立商标转让协议，将编号为922740的马德里商标无偿转让给公司，目前转让手续正在办理中，商标具体信息如下：

序号	商标	商标编号	注册地	注册日	核定使用类别	权属人
1		922740	马德里议定书成员国	2007年1月5日	第28类	陈雁升

#### ②正在申请的国内注册商标



## A、公司正在申请注册且国家商标局已受理的商标情况

序号	商标	申请号	申请日期	类别	申请人
1		7148217	2009年1月5日	第28类	星辉车模

B、2009年11月26日，陈雁升与公司订立了《商标注册申请转让合同》，将下列商标注册申请无偿转让予公司，目前转让手续正在办理中。

序号	商标	申请号	申请日期	类别
1		5774203	2006年12月8日	第28类

## (3) 专利技术

报告期内公司取得由中华人民共和国国家知识产权局授予的专利证书详情

如下：

序号	专利号	专利名称	类型	授权公告日	申请日	专利权期限	证书号
1	ZL200920053464.3	一种遥控玩具车前转向结构	实用新型	2010.02.03	2009.03.27	10年	1352040
2	ZL200920055305.7	一种玩具车组合式摇控器	实用新型	2010.02.03	2009.04.24	10年	1352158
3	ZL200820203434.1	一种玩具车前转向装置	实用新型	2010.02.17	2008.11.14	10年	1360854
4	ZL200920056357.6	一种摇控玩具车前转向结构	实用新型	2010.02.17	2009.05.12	10年	1361539
5	ZL200920060071.5	一种仿真车模的车门开合结构	实用新型	2010.04.07	2009.07.08	10年	1391606
6	ZL200920061753.8	一种展示包装盒	实用新型	2010.05.26	2009.08.04	10年	1438345
7	ZL200920049774.8	一种玩具车防电池脱落的电池盒	实用新型	2010.06.16	2009.01.07	10年	1464171
8	ZL200920060462.7	一种遥控器刷片式触发开关	实用新型	2010.07.28	2009.07.14	10年	1491684
9	ZL200920051663.0	一种遥控玩具车的前转向装置	实用新型	2010.08.18	2009.02.25	10年	1508366
10	ZL200920263633.6	一种遥控玩具车的前转向结构	实用新型	2010.09.15	2009.11.27	10年	1534903
11	ZL201020026361.0	一种仿真车模的车门开合结构	实用新型	2010.11.17	2010.01.08	10年	1590766
12	ZL200920238736.7	一种遥控玩具车后驱动结构	实用新型	2010.11.17	2009.11.09	10年	1589385
13	ZL200830222347.6	摇控器(玩具)	外观设计	2010.01.13	2008.12.16	10年	1111354
14	ZL200930071191.0	玩具车摇控器	外观设计	2010.01.27	2009.03.23	10年	1127095

序号	专利号	专利名称	类型	授权公告日	申请日	专利权期限	证书号
15	ZL200930076404.9	玩具车包装盒	外观设计	2010.02.17	2009.05.12	10年	1139456
16	ZL200930074503.3	玩具车摇控器	外观设计	2010.02.17	2009.04.24	10年	1139434
17	ZL200830217946.9	玩具包装盒(塑料盒)	外观设计	2010.05.12	2008.11.10	10年	1206475
18	ZL200930084762.4	玩具车包装盒	外观设计	2010.05.12	2009.08.04	10年	1193183
19	ZL200930082587.5	玩具车包装盒(可折叠式)	外观设计	2010.05.26	2009.07.14	10年	1238321
20	ZL200930067503.0	包装盒(摇控车)	外观设计	2010.05.26	2009.01.20	10年	1229365
21	ZL200830217945.4	玩具包装盒(彩盒)	外观设计	2010.06.09	2008.11.10	10年	1251799
22	ZL200930259237.1	玩具车包装盒	外观设计	2010.08.04	2009.11.09	10年	1300555
23	ZL200930259236.7	玩具车遥控器	外观设计	2010.08.18	2009.11.09	10年	1315234
24	ZL201030019965.8	充电盒(1)	外观设计	2010.08.25	2010.01.08	10年	1333147
25	ZL201030019964.3	充电盒(2)	外观设计	2010.08.25	2010.01.08	10年	1333146
26	ZL201030019962.4	玩具车包装盒	外观设计	2010.08.25	2010.01.08	10年	1333144
27	ZL201030019963.9	玩具车包装盒	外观设计	2010.08.25	2010.01.08	10年	1333145
28	ZL201030126527.1	玩具车包装盒(60系列)	外观设计	2010.08.25	2010.03.24	10年	1333710
29	ZL200930080166.9	玩具车包装盒	外观设计	2010.11.10	2009.06.16	10年	1381945

以上专利的取得有利于公司发挥主导产品的知识产权优势,提升企业核心竞争力,进一步开拓市场。

## 5、公司的核心竞争力

2010年,随着公司规模不断扩大和人才队伍的进一步壮大,特别是公司成为粤东地区首家创业板上市公司后,公司的核心竞争力得到了进一步强化,主要体现在以下几个方面:

### (1) 车模授权数量进一步增多

报告期内,公司陆续同德国宝马汽车公司、英国阿斯顿马丁汽车公司、德国保时捷汽车公司、通用汽车公司等知名汽车厂商签订车模授权合同。车模授权数量进一步增多有利于提升公司在车模行业中的地位及巩固公司在车模企业中的先发优势,强化公司可持续发展能力。与其他企业相比,公司依靠自身研发实力和品牌优势,拥有较强的持续获取授权的能力,并在授权数量方面具有显著的优势。这客观提高了行业的准入门槛,奠定了公司在国内车模行业中的领先地位。

同时，公司加快获取品牌婴童车模授权合同的洽谈力度，报告期内公司陆续获取兰博基尼、沃尔沃等汽车品牌的婴童车模授权。截至报告期末，公司共获得 24 个世界知名汽车品牌的超 200 款车模生产的授权证书，授权数量在国内排名前列，具体品牌如下：

奔驰  Mercedes-Benz	宝马 	福特 	MiniCooper 	沃尔沃 	本田 
凯迪拉克 	路虎 	林肯 	三菱 	兰博基尼 	大众 
丰田 	日产 	英菲尼迪 	阿斯顿·马丁 	标致 	捷豹 
通用 	保时捷 	雪佛兰 	悍马 	奥迪 	雷克萨斯 

### (2) 专业管理团队进一步强化

公司高层管理人员和核心技术人员多为业内专家，公司的管理团队均具有多年玩具行业从业经验，对行业的特点有着深刻的了解，对行业的发展现状和动态有着准确的把握。报告期内，公司聘请了两位业内专家作为公司主管生产、研发的副总经理，大大扩充了公司的生产、研发实力。

公司管理团队有不同工作背景，各具所长，相互学习，集思广益，产生良好的协同效应，形成优势互补的管理团队。公司通过强化管理分工、明确管理责任，有效地提升整体管理水平和运营效率。

报告期内，为激励公司管理团队勤勉尽责，恪守职责，努力完成和超额完成公司制定的各项任务，保证公司业绩稳步提升，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司推出了首期股票期权激励计划，进一步强化了公司管理团队的凝聚力。

### (3) 技术优势进一步巩固

作为国内车模行业的龙头企业，公司一直注重技术开发和产品创新。公司高级管理团队包括多位公司的核心技术人员，形成了成熟、稳定的技术开发精英团

队，在行业内一直保持技术领先优势。公司建立了一套成熟的产品设计开发流程，能快速、有效地把握玩具市场趋势，识别不断变化的用户需求，推动产品和工程技术的创新。报告期内，公司获授专利技术达 29 项，其中实用新型 12 项、外观设计 17 项，为公司今后的快速发展奠定了基础。

#### (4) 销售网络进一步拓展

经过多年的积累，公司目前已经与世界上多个国家的车模代理商建立了长期稳定的合作关系。知名车模代理商在当地较强的市场推广能力和覆盖能力，有利于公司继续大力拓展欧盟、日本、美国、非洲、澳洲、拉美市场。与此同时，公司不断强化国内市场的销售网络，通过加强对终端市场的掌控能力，与客户建立了长期战略合作伙伴关系，构筑覆盖全国的经销商体系，共同拉动市场需求、降低经营风险。

#### 6、产品研发情况

报告期内，公司高度重视产品自主研发设计能力的提升，研发投入金额达 12,956,421.24 元，实现公司“全年的研发投入不少于 1000 万元”的经营目标。其中报告期内研发投入金额占营业收入的 3.99%，资本化研发支出的比重为 35.23%。近年来公司研发支出的情况如下：

	2008	2009	2010
研发投入金额（元）	8,068,360.22	9,075,623.31	12,956,421.24
研发投入占营业收入比例	4.72%	3.89%	3.99%

#### 7、子公司的情况及分析

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司拥有 2 家子公司，均为全资控股子公司，其基本情况如下：

##### (1) 雷星（香港）实业有限公司

成立时间：2005年8月29日；

注册资本：2882万港元；

注册地址：FLAT/RM 1 5/F CONCORDIA PLAZA 1 SCIENCE MUSEUM ROAD TSIM SHA TSUI EAST KL；

股东情况：公司持有其100%股权；

主要业务：雷星（香港）实业有限公司为公司向海外客户出口的窗口企业，其经营业务除了为公司代付授权费外还积极开展国际市场拓展业务，与公司的出

口业务形成了较好的互补。2010年第四季度，香港雷星同兰博基尼公司合作推出兰博基尼品牌衍生品专卖店，负责兰博基尼品牌衍生品在香港地区的销售，进一步巩固了公司与意大利兰博基尼公司的合作关系。截止2010年12月31日，雷星（香港）实业有限公司总资产为3909.69万元，净资产为2453万元，2010年度净利润为2.69万元。

## （2）福建星辉车模制造有限公司

成立时间：2010年4月30日；

注册资本：13000万元；

注册地址：福建省漳州市诏安县工业园区北区；

股东情况：公司持有其100%股权；

主要业务：福建星辉车模制造有限公司是公司超募资金“福建婴童车模制造基地项目”的实施单位，项目建设完工后，计划生产制造婴童车模产品。截止2010年12月31日，福建星辉车模制造有限公司净资产为13008.44万元，2010年度净利润为8.44万元。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势

从2004年起，全球车模市场呈现出强劲的增长趋势，从目前的销售形势来看，随着汽车大众消费时代的到来，居民收入水平及消费能力不断增加，动态车模的逐步兴起，未来车模市场仍将保持高速增长。预计2011年，车模产品全球的销售将会突破1,200亿元，未来发展空间巨大，加上中国汽车消费量及保有量成为全球第一，中国车模的消费也将面临一个高增长的时期，根据行业数据，车模行业在国内市场的增长将超过30%。

### 2、公司面临的市场格局

#### （1）车模企业数量多，市场集中度低

从全球范围来看，车模行业的发展已经相对比较成熟，全球从事车模开发设计及生产制造的企业众多。虽然行业内已经形成一些颇具规模和品牌影响力的企业，但行业整体的集中度较低，最大企业的市场份额未超过10%，前30多家著名品牌企业的市场份额也未能超过50%。<sup>1</sup>

#### （2）行业品牌分化严重

1、资料来源：北大纵横管理咨询公司

目前，国际市场上有众多知名的车模企业，如京商(Kyosho)、美驰图(Maisto)、风火轮(Hot Wheels)、新明(New Bright)、佳达(Jada)、奥拓(Autoart)、迷你切(Minichamps)等，这些知名的车模品牌主要分布在日本、美国、德国、英国、意大利等汽车工业大国，成立时间较长，且规模较大。

在我国，车模企业也较多，但大多数是品牌车模企业的 OEM 或 ODM 代工企业，拥有自主品牌的车模企业只有星辉车模等少数企业。目前，车模的生产企业主要集中在广东省。

### **(3) 市场将逐渐向较具品牌影响力的车模企业集中**

车模企业的竞争焦点在于品牌影响力，而决定品牌影响力的关键在于研发设计能力、产品质量、工艺技术和市场覆盖能力。研发设计能力和产品质量决定车模企业能获得的授权车型数量和针对授权车型开发的产品数量，是争取更大的市场份额并保持持续发展的基础。而工艺技术以及市场覆盖能力则直接影响产品的销量，是车模企业抢占更多市场份额的必要保障。

### **(三) 管理层所关注的公司发展机遇和挑战**

#### **1、机遇**

随着国际金融风暴逐渐平息，全球经济日趋回暖以及国家积极拉动内需，促进国民经济持续向好发展的积极因素继续增多。未来，国内城乡居民消费能力和在儿童消费方面的支出将有较大的提升，这将会带来一个全新的车模消费市场。与此同时，车模作为特殊汽车文化的载体，其自身娱乐、观赏、收藏价值迎合了广大消费者不断升级的消费需求。近几年，随着车模礼品价值的逐步显现，车模开始大范围进入国内礼品市场，并迅速受到市场的广泛欢迎。据统计，国内每年礼品市场需求在 1,000 亿元以上，且市场潜力巨大。中国礼品行业庞大的潜在市场将为车模行业提供更广阔的市场空间。

随着整体经济的上升，消费者可支配的消费金额越来越大，人们的生活水平逐年提高，童车逐渐成为婴童产品中最为典型和普遍的产品。据调查结果显示童车的消费占整个婴童消费的 15% 以上，是婴童消费中大比例的组成部分，在未来几年内，尤其是发展中国家，婴童行业的消费比例占家庭消费支出的 2% 上升到 5% 以上，而童车的整体消费由于家庭对孩子健康关注度越来越高，也会越来越大，因此童车有非常大的市场。未来，中国童车产业的快速发展为公司创新产品婴童车模的发展提供了更为广阔的发展空间。

## 2、挑战

### (1) 对高端人才的持续需求

随着公司业务规模不断扩大，以及品牌车模、婴童车模业务领域等业务线、产品线的不断丰富，对产品设计人员、工程研发人员、营销人员和管理人员具有较大的需求。目前，公司迫切需要经营、技术、研发等各类高端人才，高端人才储备不足制约着企业的进一步发展。如何保持现有技术队伍和管理层的稳定、提高业务人员专业水平和综合素质、培养和引进优秀人才，对公司的快速发展至关重要。

### (2) 规模扩大对管理水平的挑战

随着公司业务规模持续快速增长，公司在战略规划、组织机构设置、企业文化建设、资源配置、运营管理，特别是资金管理、人才管理、内部控制等方面都将对公司管理水平提出更大的挑战。

### (3) 市场竞争不断加剧

公司在未来发展的过程中，主要竞争对手将是国际知名车模制造商，公司面临的主要挑战在于国外知名车模企业在品牌沉淀、资金实力、研发设计方面具有一定优势。公司产品主要定位于数量庞大、空间广阔的普及型动态车模，如果公司竞争对手开始涉足这一细分领域，将对公司带来一定挑战。未来，公司必须利用自身上市融资平台加大品牌建设和提升技术研发实力，提高自身的核心竞争能力，才能保持持续发展，实现未来发展的规划和目标。

同时，随着国内车模市场的不断发展，以及随着公司上市后外界对公司的关注度的提升，尝试进入车模领域的公司会越来越多。公司必须持续增强自身的核心竞争力，不断深化和巩固与汽车厂商的合作关系，并积极提高核心技术，尽力保持并拉大与追赶者的距离，确保公司已经取得的先发优势不被削弱。

### (四) 公司未来发展战略规划及 2011 年经营计划

#### 1、整体发展战略

公司以“传承汽车文化、提升生活品味”为使命，坚持走专业化品牌发展路线，在巩固现有行业地位的基础上，充分利用已有研发创新、品牌和营销网络优势，提高市场占有率。公司将不断扩大在国际及国内的影响力，逐步打造国际知名的车模品牌，力争成为国际车模行业的龙头企业。

#### 2、2011 年及未来三年的发展规划

2011 年，公司将不断完善内控体系建设，严格防范经营风险；发挥募集资金的使用效益，扩大“RASTAR”品牌的市场占有率；加强自主研发实力和供应链管理的能力，持续提升“RASTAR”品牌的综合竞争力。公司将通过拓展车模产品市场份额，加大新产品开发力度等措施确保公司实现快速增长。为此，公司 2011 年及未来的发展规化主要围绕以下工作展开：

### **(1) 逐步打造服务型品牌车模战略供应商**

经过多年的发展，公司在车模行业内已经具备广泛的细分市场优势与显著的产业规模优势，在此基础上，公司将围绕客户需求进行深度开发与创新，推进业务模式的多样化，为客户提供“产品+服务”的一体化解决方案。公司上市以来，公司加快建设覆盖国内外的营销服务网络，与现有经销网络的优化结合，实现更加直接、有效、多层次的市场营销服务体系，为客户提供“快速、有效”的服务。2011 年，公司将继续加大营销服务网络建设，逐步打造服务型品牌车模战略供应商。

### **(2) 加速完成产品业务板块的战略布局**

2011 年，公司将继续在立足于普及型动态车模业务，同时推进普及型静态车模的市场拓展，并积极开拓婴童车模市场。未来，公司将牢牢抓住婴童用品市场的快速发展的机遇，依靠自身核心竞争力，将产业链延伸至婴童用品领域，从而有效扩大公司产品规模，分散经营风险。未来，福建星辉将凭借母公司星辉车模获得汽车原厂授权、创新、生产、设计、研发、营销等方面能力，通过引进人才，消化吸收再创新的模式推进自身婴童车模业务的研发制造，利用公司客户网络展开营销，拓展市场。

### **(3) 加强募投项目管理**

公司将加强募投项目管理，充分运用好募集资金，并适时在国内外开展与公司主营业务相关、产业链方面有延伸、有利于公司拓展市场和增强公司技术实力与综合竞争力的业务拓展工作，充分发挥募集资金的效率，以进一步提高公司的综合实力与竞争力。对于超募部分资金，公司将严格按照证监会和深交所的有关规定，围绕主业、合理规划、谨慎实施。

### **(4) 加强人力资源和团队建设**

2011 年，公司将抓住吸引、培养、使用、激励人才等关键环节，加大人才队伍建设力度，努力形成专业齐全、梯次合理、相对稳定的技术人才和管理人才



队伍，以满足公司快速发展对人才的需要。公司将根据企业的发展和业务需求，加强稀缺人才的招聘与储备，充分利用在汕头地区的玩具人才区位优势，培养和吸引公司所急需的研发人才、技术人才，逐步形成公司业务的中坚力量。同时，公司将积极推动股权激励计划的顺利实施，充分调动核心管理团队的能动性和积极性，使核心管理团队的个人成长与公司发展和谐一致。

#### **（五）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析**

##### **1、产能不足导致的市场拓展风险**

报告期内，公司生产能力不足限制了公司在全球车模市场份额的迅速扩大。尽管公司目前超负荷生产，但受生产能力限制，公司的生产和销售大部分集中在动态车模上，无法全面兼顾生产其他产品。产能不足使公司面临丢失优质订单的情况；其在影响公司经营业绩的同时，也会对公司优质客户资源的培育工作造成一定影响。

公司认为，募投项目实施后公司将逐渐增加车模产品种类，完善普及型动态车模与静态车模的产品结构、增加婴童车模系列产品，同时随着品牌车模生产基地建设项目、婴童车模制造基地项目的建成投产将大幅提升公司产能，未来公司将有能力接纳更多订单，满足更多客户的需求，为公司进一步扩大市场份额并提升行业地位提供有力的产能保障。

##### **2、规模扩张导致的管理风险**

近年来公司业务高速增长，公司的资产规模、人员规模、业务规模迅速扩大，对公司的管理提出了更高的要求。随着公司规模扩大，不仅在人才的数量上有较大的需求，同时对人才的质量也提出了更高的要求。公司目前虽然有一定的人才储备，但是尚不能满足公司未来发展。报告期内，公司全面制定了人才引进政策和措施，防止人才流失。目前，公司通过内部培养和外部招聘，力争尽快培养和造就一批高端管理、研发、销售人才，以适应业务拓展的需要。同时，公司通过推出股票期权激励计划强化了对管理团队的考评激励作用，调动公司整个管理团队的积极性，使管理团队与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

##### **3、原材料价格波动的风险**

公司产品的主要原材料为塑料、包装材料、电子元器件等。塑料作为石油的下游产品，近年来价格随着石油价格的大幅波动而变化，对公司的成本有一定影响。虽然公司生产、销售的产品特别是车模产品均为技术含量较高的产品，具有

较强的自主定价权，能维持较高的毛利率和安全边际，但如果塑料、包装材料等原材料的价格波动过大将可能导致上游厂商尽量减少存货，从而造成原材料供给不足或者供货不及时等风险，也将会给公司业绩造成一定的影响。

针对塑料、原材料等物料价格波动容易对公司毛利率及经营业绩造成不确定性影响的情况，公司通过进一步加强生产管理、优化产品结构、严格产品消耗定额管理等方式进行成本控制。同时，公司通过建立主要原材料价格跟踪体系，对原材料价格的变化进行实时监控，确保公司原材料的合理库存量，降低原材料价格波动对生产成本造成的影响。

#### 4、外汇汇率变动风险

公司产品以出口为主，结算货币以美元为主，公司主要市场为亚洲及亚洲其他地区、欧洲地区，外汇汇率波动会对公司业绩带来一定的影响。为避免因汇率变动可能给公司带来无法预见的损失，公司通过开展远期结汇以规避汇率波动风险，实现外汇资产的保值增值及进行成本锁定。

#### （六）资金需求及使用计划

公司于 2010 年 1 月登陆创业板，首次公开发行公开发行普通股股票，扣除各项发行费后，募集资金净额为 55,569.98 万元，超出原募集计划 42,270.78 万元。公司发展计划与募集资金使用计划紧密结合，公司募投项目建设的资金有充分的保证。由于公司经营规模发展较快，公司将结合自身的发展情况及发展战略，在保证募集资金项目顺利完成的前提下，合理利用各种筹资渠道筹集公司发展所需资金，提高资金使用效率和资金运作水平，在保证生产和建设需要的同时，努力降低资金使用成本。

### 三、报告期内公司投资情况

#### （一）募集资金基本情况

##### 1、募集资金到位情况

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1459号”文核准，采用网下询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股A股1,320万股，每股发行价43.98元，募集资金总额为人民币58,053.60万元，扣除承销及保荐费人民币1800万元，实际募集资金到账金额为人民币56,253.60万元。该募集资金已于2010年1月12日全部到位，业经广东正中珠江会

计师事务所有限公司验证，并出具了“广会所验字[2010]第08000630175号”验资报告。

## 2、2010 年度募集资金使用金额及余额

截至 2010 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况如下：

项 目	金 额
募集资金到账金额	562,536,000.00
减：律师费、审计费、法定信息披露等发行费用	6,836,150.21
减：品牌车模生产基地建设项目投入	97,694,130.92
减：婴童车模生产基地建设项目投入	45,596,478.40
减：购买陈雁升房产及相关费用	47,566,262.00
减：偿还银行借款	30,000,000.00
减：补充流动资金	40,000,000.00
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	4,328,699.92
尚未使用的募集资金余额	299,171,678.39

截至2010年12月31日止，尚未使用的募集资金余额与募集资金专户中的期末资金余额相差7,163,849.79元，系公司依据财政部于2011年1月11日发布的《财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）的最新规定对公司2010年度首次公开发行股票而发生的路演等相关费用由资本公积调整到当期损益所致。

### （二）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》和深圳证券交易所发布的《上市公司募集资金管理办法》及《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理制度》和《超募资金使用管理制度》，并分别经公司2009年7月10日第一届董事会第八次会议和2010年4月19日第一届董事会第十三次会议审议通过。

根据上述管理制度的要求并结合公司生产经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度，公司分别与中国建设银行股份有限公司广东省分行汕头澄海支行、汕头市澄海农村信用合作社联合社营业部、中国农业银行股份有限公司诏安县支行及保荐机构广发证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》。

2010年度，公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。

截止2010年12月31日，公司募集资金在银行专户的存储金额为292,007,828.60元。募集资金的存储情况如下：

单位：元

开户银行	账号/定期存单号	存款余额
中国建设银行股份有限公司 广东省分行汕头澄海支行	44001650101059300043	20,708,591.57
	44001650101049003946000007	30,000,000.00
	44001650101049003946000011	10,000,000.00
	44001650101049003946000012	30,000,000.00
	44001650101049003946000014	20,000,000.00
	44001650101049003946000015	10,000,000.00
	44001650101049003946000016	30,000,000.00
	44001650101049003946000010	20,110,539.89
	44001650101059330043	5,696,817.73
	44001650101049330044000002	10,000,000.00
	44001650101049330044000005	15,043,369.40
	44001650101049330044000006	5,013,140.50
	44001650101049330044000007	20,000,000.00
	汕头市澄海农村信用合作社 联合社营业部	586150101321100085271
5861501019205100005282		30,000,000.00
中国农业银行股份有限公司 诏安县支行	13-650101040011610	4,437,120.34
	65010104001161000003	15,000,000.00
	65010104001161000001	10,000,000.00
合计		292,007,828.60

### （三）本年度募集资金的实际使用情况

募集资金具体的投入情况见如下“募集资金使用情况对照表”。

## 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		55,569.98					本年度投入募集资金总额		26,085.69		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		26,085.69		
累计变更用途的募集资金总额		0.00					项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%					截至期末累计投入金额(2)		是否达到预计效益		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
品牌车模生产基地建设项目	否	13,299.20	13,299.20	9,769.41	9,769.41	73.46%	2011年09月10日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	13,299.20	13,299.20	9,769.41	9,769.41	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
福建婴童车模制造基地项目	否	13,000.00	13,000.00	4,559.65	4,559.65	35.07%	2011年09月01日	0.00	不适用	否	
购买陈雁升厂房	否	4,657.71	4,657.71	4,756.63	4,756.63	102.12%	2010年04月30日	0.00	是	否	
归还银行贷款	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金	-	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	24,657.71	24,657.71	16,316.28	16,316.28	-	-	0.00	-	-	
合计	-	37,956.91	37,956.91	26,085.69	26,085.69	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 58,053.60 万元，扣除发行费用人民币 2,483.62 万元后，募集资金净额为人民币 55,569.98 万元，超募资金为 42,270.78 万元。公司超募资金使用情况如下：</p> <p>1. 2010 年 1 月 29 日，经公司第一届董事会第十一次会议决议通过《关于超募资金使用计划的议案》，超募资金中的 3,000 万元用于偿还银行贷款，其中偿还汕头市澄海农村信用合作社联合社营业部贷款 1,000 万元，偿还中国建设银行汕头分行贷款</p>										

	<p>2,000 万元。公司独立董事及保荐机构已对议案作出意见，同意本议案。目前，相关贷款已归还银行。</p> <p>2. 公司第一届董事会第十二次会议和 2009 年度股东大会审议通过《关于使用超募资金购买陈雁升厂房的议案》，同意使用 4657.71 万元用于购买陈雁升厂房。公司独立董事及保荐机构已对议案作出意见，同意本议案。公司在标的厂房过户手续完成后五个工作日内向甲方支付转让价款 46,577,100 元。报告期内，厂房的过户登记手续已办理完毕。</p> <p>3. 公司第一届董事会第十二次会议和 2009 年度股东大会审议通过《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，同意使用超募资金中的 4,000 万元用于永久性补充流动资金。公司独立董事及保荐机构已对议案作出意见，同意本议案。目前，该部分超募资金已经用于公司流动资金的补充。</p> <p>4. 2010 年 3 月 29 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用超募资金投资建设福建婴童车模制造基地的议案》以及《关于设立福建星辉车模制造有限公司（暂定名）的议案》，同意公司使用超募资金投资建设福建婴童车模制造基地 13,000 万元，并由福建星辉实施该项目。2010 年 4 月 20 日，星辉车模 2009 年度股东大会审议通过了上述议案。报告期内，公司已完成土地平整等工程建设前期工作，项目的工程土建施工正在进行之中。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2010 年 1 月 29 日，公司第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第五次会议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 25,294,816.25 元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。本次置换，独立董事和保荐机构都发表了明确意见，同意公司本次置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>尚未使用的募集资金均存放在公司银行超募资金专户中。剩余 17,514.16 万元超募资金将根据公司发展规划，用于公司主营业务。根据《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用（修订）》的规定，公司最晚应于募集资金到账后的 6 个月内，妥善安排这部分剩余超募资金的使用计划，但公司管理层根据企业长远发展规划，同时基于为全体投资者负责的态度，正在审慎的讨论并选择投资项目，剩余超募资金暂未做出使用计划。剩余部分的超募资金使用计划公司将于近期作出投资计划并经过相关审批程序后及时在中国证监会指定的网站上公告。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>购买陈雁升厂房期末累计投入金额 4,756.63 万元与承诺投入金额 4,657.71 万元的差额 98.92 万元系支付的厂房过户相关税费。</p>

#### （四）非募集资金项目投资情况

2010年4月19日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于增加对雷星（香港）实业有限公司投资的议案》。公司决议对雷星（香港）实业有限公司增资150万美元，认购雷星（香港）实业有限公司新增注册资本150万美元。报告期内，公司对香港雷星的增资已办理完毕，增资后香港雷星的股本变更为2,882万元港币，公司持有香港雷星的股权比例仍为100%。

报告期内，公司不存在其他重大非募集资金投资情况。

#### 四、报告期内，公司持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产情况

项 目	2010年12月31日	2009年12月31日
1. 交易性债券投资	-	-
2. 交易性权益工具投资	-	-
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
4. 衍生金融资产	4,529,819.91	-
5. 套期工具	-	-
6. 其他	-	-
合 计	4,529,819.91	-

报告期内，公司与中国建设银行汕头澄海支行签定的远期售汇合约，衍生金融资产系公司与银行签定的远期售汇合约期末公允价值。公司签订该远期售汇合约的目的是为对冲人民币升值可能造成的损失。

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

**六、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。**

**七、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

#### 八、报告期公司董事会日常工作情况

（一）报告期内公司共召开9次董事会会议，具体情况如下：

## 1、第一届董事会第十一次会议

第一届董事会第十一次会议于 2010 年 1 月 29 日在公司办公楼二楼会议室召开，会议应到董事 7 名，亲自出席现场会议董事 7 名。本次会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于设立募集资金专户的议案》；
- (2) 《关于〈募集资金三方监管协议〉的议案》；
- (3) 《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》；
- (4) 《关于超募资金使用计划的议案》；
- (5) 《关于变更公司注册资本的议案》；
- (6) 《关于修改〈章程〉的议案》；
- (7) 《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》；
- (8) 《关于修改〈董事会会议事规则〉的议案》；
- (9) 《关于制定〈累积投票制实施细则〉的议案》；
- (10) 《关于制定〈重大信息内部报告制度〉议案》；
- (11) 《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》；
- (12) 《关于制定〈信息披露管理制度〉的议案》；
- (13) 《关于制定〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》；
- (14) 《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

## 2、第一届董事会第十二次会议

第一届董事会第十二次会议于 2010 年 3 月 29 日在公司办公楼二楼会议室召开，会议应到董事 7 名，亲自出席现场会议董事 7 名。本次会议审议通过了以下议案：

- (1) 《2009 年度报告》及其摘要；
- (2) 《2009 年度董事会工作报告》；
- (3) 《2009 年度利润分配预案》；
- (4) 《关于续聘会计师事务所的议案》；
- (5) 《关于使用超募资金购买陈雁升厂房的议案》；
- (6) 《关于设立福建星辉车模制造有限公司（暂定名）的议案》；
- (7) 《关于使用超募资金投资建设福建婴童车模制造基地的议案》；
- (8) 《关于 2009 年度公司内部控制的自我评价报告》；



- (9) 《2009 年度总经理工作报告》;
- (10) 《关于聘任陈剑丰为公司财务总监的议案》;
- (11) 《关于使用超募资金补充流动资金的议案》;
- (12) 《2009 年度财务决算报告》;
- (13) 《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》;
- (14) 《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

### 3、第一届董事会第十三次会议

第一届董事会第十三次会议于 2010 年 4 月 19 日在公司办公楼二楼会议室召开,会议应到董事 7 名,亲自出席现场会议董事 7 名。本次会议审议通过了以下议案:

- (1) 《2010 年第一季度报告》;
- (2) 《关于制定〈现金管理制度〉的议案》;
- (3) 《关于制定〈超募资金使用管理制度〉的议案》;
- (4) 《关于增加对雷星(香港)实业有限公司投资的议案》;
- (5) 《关于制定〈对外信息报送和管理制度〉的议案》。

### 4、第一届董事会第十四次会议

第一届董事会第十四次会议于 2010 年 5 月 4 日在公司办公楼二楼会议室召开,会议应到董事 7 名,亲自出席现场会议董事 7 名。本次会议审议通过了《广东星辉车模股份有限公司公司治理专项活动自查报告与整改计划》。

### 5、第一届董事会第十五次会议

第一届董事会第十五次会议于 2010 年 8 月 12 日在公司办公楼二楼会议室召开,会议应到董事 7 名,亲自出席现场会议董事 7 名。本次会议审议通过了以下议案:

- (1) 《2010 年半年度报告》及其摘要
- (2) 《2010 年半年度资本公积金转增股本的预案》
- (3) 《关于聘任刘慧娴为公司副总经理的议案》
- (4) 《关于聘任屠鑫为公司副总经理的议案》
- (5) 《关于制定〈董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度〉的议案》
- (6) 《关于制定〈防范控股股东及关联方占用公司资金制度〉的议案》

(7)《关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告的议案》

(8)《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》

#### **6、第一届董事会第十六次会议**

第一届董事会第十六次会议于 2010 年 9 月 15 日在公司会议室召开，会议应到董事 7 名，亲自出席现场会议董事 7 名。本次会议审议通过了以下议案：

- (1)《关于修改〈公司章程〉并授权董事会办理工商变更登记手续的议案》；
- (2)《关于向中国银行股份有限公司汕头分行申请综合授信额度的议案》；
- (3)《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》；
- (4)《关于修改〈对外投资管理制度〉的议案》；
- (5)《关于召开 2010 年第三次临时股东大会的议案》。

#### **7、第一届董事会第十七次会议**

第一届董事会第十七次会议于 2010 年 10 月 25 日在公司会议室召开，会议应到董事 7 名，亲自出席现场会议董事 7 名。本次会议审议通过了《2010 年第三季度报告》。

#### **8、第一届董事会第十八次会议**

第一届董事会第十八次会议于 2010 年 11 月 4 日在公司会议室召开，会议应到董事 7 名，亲自出席现场会议董事 7 名。本次会议审议通过了以下议案：

- (1)《关于〈广东星辉车模股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；
- (2)《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》；
- (3)《关于公司〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》；
- (4)《关于公司〈股票期权激励计划管理办法〉的议案》；
- (5)《关于继续加强“上市公司治理专项活动”的工作报告的议案》；
- (6)《关于制定〈子公司管理制度〉的议案》；
- (7)《关于提请股东大会审议公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

#### **9、第一届董事会第十九次会议**

第一届董事会第十九次会议于 2010 年 12 月 24 日在公司会议室召开，会议应到董事 7 名，亲自出席现场会议董事 7 名。本次会议审议通过了以下议案：

- (1)《关于变更公司经营范围的议案》；

(2)《关于修改〈公司章程〉的议案》;

(3)《关于修订〈董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度〉的议案》;

(4)《关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责,认真执行股东大会通过的各项决议,具体如下:

1、公司 2010 年 2 月 22 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议并通过《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改〈章程〉的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈累积投票制实施细则〉的议案》、《关于制定〈信息披露管理制度〉的议案》。报告期内,公司董事会已经严格按照该次股东大会的要求把上述决议履行完毕。

2、公司 2010 年 4 月 20 日召开的 2009 年度股东大会审议并通过《2009 年度报告》及其摘要、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于使用超募资金购买陈雁升厂房的议案》、《关于使用超募资金投资建设福建婴童车模制造基地的议案》、《关于设立福建星辉车模制造有限公司(暂定名)的议案》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度监事会工作报告》。报告期内,公司董事会已经严格按照该次股东大会的要求实施了 2009 年利润分配方案、续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报告的审计机构、设立了全资子公司福建星辉车模制造有限公司。同时,公司使用超募资金投资建设福建婴童车模制造基地,有关投资建设福建婴童车模制造基地进度的详细情况请参见第三节“三、报告期内公司投资情况”之“(三)本年度募集资金的实际使用情况”。

3、公司 2010 年 9 月 3 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议并通过《2010 年半年度资本公积金转增股本的方案》。报告期内,公司董事会已经严格按照该次股东大会的要求把上述决议履行完毕。

4、公司 2010 年 10 月 11 日召开的 2010 年第三次临时股东大会审议并通过《关于修改〈公司章程〉并授权董事会办理工商变更登记事项的议案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈对外投资管理制度〉的议案》。报告期内,公司董事会已经严格按照该次股东大会的要求把上述决议履行完毕。

### （三）公司董事会战略委员会履行职责情况汇总报告

#### 1、战略委员会的设立

公司董事会战略委员会由 3 名独立董事和 2 名其他董事组成，其中主任委员由董事长陈雁升先生担任。

#### 2、战略委员会年度工作情况

报告期内，随着公司首次公开发行股票并在创业板上市，董事会战略委员会结合募投项目的实施、募集资金运用及公司现有业务基础对公司长远发展目标、市场发展趋势进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资决策进行研究并提出建议；并对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议等。同时，战略委员会委员对公司募投项目的实施进行定期检查和监督，认真履行了相关职责。

### （四）公司董事会审计委员会履行职责情况汇总报告

#### 1、审计委员会的设立

公司董事会审计委员会由 3 名独立董事和 2 名其他董事组成，其中主任委员由独立董事杨亮先生担任。

#### 2、审计委员会年度工作情况

报告期内，董事会审计委员会定期召开会议审议公司的财务报告及内部审计部门提交的工作计划和内部审计报告，并向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。2010 年，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，主要开展了如下工作：

（1）督促和指导审计部对公司 2010 年一季度财务报表、2010 年半年度财务报表、2010 年三季度财务报表进行内部审计，并形成书面意见；

（2）与会计师事务所就 2009 年年度审计报告、2010 年中期审计报告的编制进行沟通与交流，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

（3）督促和指导审计部对募集资金的存放进行审计，并形成专项报告；

（4）对会计师事务所在 2009 年度对公司提供的审计服务进行评估，并提请董事会聘请 2010 年度为公司提供审计服务的机构；

#### 3、对公司 2010 年年报审计工作情况

在 2010 年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议 2011 年聘请广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告的审计机构，形成决议并提请董事会审议。

审计委员会在对公司 2010 年度会计师事务所审计工作的总结报告发表了如下意见：

广东正中珠江会计师事务所有限公司在对公司 2010 年度会计报表审计过程中尽职、尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观、公正的对公司会计报表发表意见。

审计委员会对公司 2011 年聘请广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告的审计机构发表了如下意见：

广东正中珠江会计师事务所有限公司具有证券审计从业资格，签字注册会计师和项目负责人具有相应的专业胜任能力，在执业过程中坚持以独立、客观、公正的态度进行审计，表现了良好的职业规范和精神，很好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司 2010 年年报审计工作。鉴于前述情况，我们认为聘请广东正中珠江会计师事务所有限公司担任我公司的财务审计机构，能够为我公司提供高质量的审计服务。因此审计委员会提议董事会提请股东大会续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司继续担任我公司审计机构。

#### **（五）公司董事会薪酬与考核委员会履行职责情况汇总报告**

##### **1、薪酬与考核委员会的设立**

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名独立董事和 2 名其他董事组成，其中主任委员由独立董事纪传盛先生担任。

##### **2、薪酬与考核委员会年度工作情况**

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2010 年度主要财务指标和经营目标的完成情况，公司董事、监事及高级管理人员分管工作范围、主要职责及完成情况，对公司董事、监事及高管人员的薪酬进行了考核，并发表意见如下：

公司在 2010 年年度报告中披露的董事、监事及高管人员所得薪酬，均是依

据公司有关薪酬管理制度为原则确定并实施的；独立董事的津贴是依据公司股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定的。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会拟定了《广东星辉车模股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》及《股票期权激励计划实施考核办法》、《股票期权激励计划管理办法》等相关考核制度，并经 2010 年 11 月 4 日召开的公司第一届董事会第十八次会议审议通过。《首期股票期权激励计划（草案）》等相关材料尚待中国证券监督管理委员会备案无异议后，由公司股东大会批准后实施。

#### （六）公司董事会提名委员会履行职责情况汇总报告

##### 1、提名委员会的设立

公司董事会提名委员会由 3 名独立董事和 2 名其他董事组成，其中主任委员由独立董事杨农先生担任。

##### 2、提名委员会年度工作情况

报告期内提名委员会积极关注和参与研究公司的发展，对公司聘任财务总监、副总经理和公司首期股票期权激励计划拟激励对象的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议，发挥了提名委员会的作用。

### 九、利润分配或资本公积转增股本预案

#### （一）2010 年利润分配预案

根据广东正中珠江会计师事务所有限公司审计的 2010 年度审计报告，我公司（仅指母公司）2010 年度实现税后净利润 56,072,500.94 元。按照《公司章程》的规定，应提取法定盈余公积 5,607,250.09 元，提取法定盈余公积后的利润连同上年末的未分配利润，并扣除 2009 年度已分配利润 15,840,000.00 元，剩余的可供股东分配利润为 87,543,888.81 元。

公司本年度利润分配预案，拟按 2010 年 12 月 31 日总股本 7920 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股并派 2 元（含税）现金红利，分配预案待股东大会通过后实施。

#### （二）公司前三年现金分红情况：

单位：元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2009 年	15,840,000	39,065,498.92	40.55%

2008年	5,000,000	25,383,518.66	19.70%
2007年	-	12,265,687.93	-

### (三) 公司最近三年股本具体变动情况

#### 1、2008年股本变动情况

2008年5月28日，公司以截至2007年12月31日经审计的净资产41,824,163.63元为折股依据，按1.0562:1的比例折合为星辉股份的3,960万股股份。2008年5月29日，正中珠江对本次注册资本变更进行了验证，并出具了《验资报告》（广会所验字[2008]第0822930024号），公司变更后的注册资本为3,960万元。

#### 2、2009年股本未发生变化，2009年末公司股本为3,960万股。

#### 3、2010年股本变动情况

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1459号文核准，本公司首次公开发行1,320万股人民币普通股股票。发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下发行”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，发行时间2010年1月7日，网下配售264万股，网上发行1,056万股，发行价格为43.98元/股。发行后股本总额5,280万元。经深圳证券交易所《关于广东星辉车模股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2010]20号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“星辉车模”，股票代码“300043”。

(2) 2010年9月3日，经2010年第二次临时股东大会批准，公司以资本公积金转增股本方式转增股本数共计2,640万股。转增后，公司总股本由5,280万股增加至7,920万股。2010年12月10日，公司完成了工商变更登记，公司变更后的注册资本为7,920万元。

## 十、其它需要披露的事项

(一) 报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网。

#### (二) 公司投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内，公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，

加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，做到真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

## 第四节 重要事项

**一、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。**

**二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。**

**三、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。**

**四、报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。**

**五、报告期内，公司无证券投资情况。**

**六、报告期内，公司未发生对外担保事项。**

**七、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。**

**八、报告期内，公司关联方资金占用情况。**

报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

**九、报告期内，公司收购、出售及资产重组的情况**

1、报告期内，公司于 2010 年 4 月 30 日与陈雁升先生签订了《厂房购买合同》，双方同意公司以人民币 46,577,100 元的价款收购陈雁升先生所拥有的位于汕头市澄海区华东路东侧的 1~3 幢工业厂房及配套房地产。双方同意公司在该厂房过户手续完成后五个工作日内向陈雁升支付转让价款 46,577,100 元。报告期内，标的厂房的资产过户登记手续已办理完毕。

2、报告期内，公司全资子公司福建星辉车模制造有限公司于 2010 年 5 月 27 日与福建省漳州市诏安县国土资源局订立《国有土地使用权出让合同》，受让



位于诏安工业园区考湖村的国有土地使用权，土地面积为 173,384.50 平方米，地价总额为 27,048,008 元。报告期内，公司已经获得该用地的土地使用权证。

## 十、报告期内公司的股权激励事项

报告期内，公司于 2010 年 11 月制定首期股票期权激励计划（草案）：公司首期拟向激励对象授予 170 万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币普通股（A 股），约占本激励计划签署时公司股本总额 7920 万股的 2.15%。其中首次授予 153 万份，占本计划签署时公司股本总额 7920 万股的 1.93%；预留 17 万份，占本计划拟授出股票期权总数的 10%，占本计划签署时公司股本总额的 0.21%。每份股票期权拥有在有效期内以行权价格和行权条件购买 1 股公司股票的权利。本计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。

行权安排：本计划有效期为自首次股票期权授权之日起计算，最长不超过 5 年。本计划首次授予的股票期权自本期激励计划首次授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。首次授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个行权期	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	35%
第三个行权期	自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

预留部分的股票期权自相应的授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权，行权时间如下表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自预留部分期权的授权日起12个月后的首个交易日起至相应的授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个行权期	自预留部分期权的授权日起24个月后的首个交易日起至相应的授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	35%
第三个行权期	自预留部分期权的授权日起36个月后的首个交易日起至相应的授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

本次授予期权（包括预留部分）的主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，以 2009 年净利润为基数，2010-2012 年相对于 2009 年的净利润增长率

分别不低于 45%、100%、165%。2010-2012 年营业收入相比于 2009 年增长率分别不低于 35%、85%和 140%。“净利润”指归属于母公司所有者的净利润，净利润指扣除非经常性损益后的净利润。

《首期股票期权激励计划(草案)》待中国证券监督管理委员会备案无异议后，由公司股东大会批准后实施。自公司股东大会审议通过股权激励计划之日起 30 日内，公司按相关规定召开董事会对激励对象进行授权，并完成登记、公告等相关程序。

## 十一、报告期内的重大关联交易事项

本公司具有独立、完整的产供销体系，对控股股东及其他关联方不存在依赖关系，报告期内在以下方面与关联方存在关联交易。

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、关联交易的具体情况

2007 年 12 月 28 日，公司与实际控制人陈雁升签订《厂房租赁合同》，陈雁升将其拥有的座落于澄海区广峰工业区华东路东侧的厂房出租给公司使用，约定租金为每月每平方米 4 元以及物业管理费每月每平方米 1 元。租赁期限自 2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日，其中 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日的租赁面积为 1 万平方米，每月向陈雁升支付租金及物业管理费 5 万元，2008 年 7 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日的租赁面积为 3 万平方米，每月向陈雁升支付租金及物业管理费 15 万元。

#### 2、周边相似物业的租赁价格及向关联方租赁厂房的定价依据、公允性

##### (1) 周边相似物业的租赁价格

公司所租赁的房产位于汕头市澄海区华东路东侧，根据公司所在地澄海恒清中介连锁机构发布的《澄海房地产信息大全》，公司周边相似物业的租赁报价如下：

用途	所在位置	面积 (平方米)	月租金(含管理费) (元/平方米)	物业概况
厂房	南丰加油站后面	360	4.86	市郊、配套电梯
厂房	上华横陇	500	4.50	远郊单层，靠澄江路
厂房	玉亭路	800	6.25	市区六楼，配套电梯
厂房	澄华路上窖路段	600	5.50	市郊 2 楼
平均		565	5.44	

注：上述租赁价格为出租方报价，成交价由租赁双方商定，报价未含地产中介费。

### (2) 租赁厂房的定价依据及其公允性

公司和陈雁升确定厂房租赁价格时主要参照了同地区周边物业租赁挂牌价，并在结合标的物业的面积、位置及配套等条件的基础上确定了租赁价格。

上述《澄海房地产信息大全》所列厂房均位于公司周边，其租金价格具有一定的参考性。考虑到上述所列厂房面积均远小于公司所租赁的厂房面积及上述价格仅为出租方报价，实际成交价格可能较报价小的情况，公司每月 5 元/平方米的租赁价格虽然较上述平均每月 5.44 元/平方米的价格低，但总体而言是公允的，未损害租赁双方利益。

### (3) 关联交易的公允性对当期财务成果与非经常性损益的影响

随着生产规模的不断扩大，公司盈利能力将随着业务的快速增长而不断增强，关联交易产生的厂房租金对公司本期及未来的财务状况和经营成果无重大影响。

公司租赁关联方厂房租金参照同地区房地产中介挂牌价格作为双方约定租金的计价基础，据此确认租赁成本，计入生产成本（制造费用），定价不存在显失公允的情况，未对非经常性损益造成影响。

## 3、报告期内与日常经营相关的关联交易的履行情况

报告期内公司与陈雁升先生因厂房租赁而发生的关联交易的累积金额为 60 万元。

公司于 2010 年 4 月 30 日与陈雁升先生签订该厂房的《厂房购买合同》，双方同意自合同订立之日起至标的厂房过户登记手续办理完成之日，公司无偿使用标的厂房，无需向陈雁升支付租金。截至 2010 年 4 月 30 日，公司与控股股东陈雁升已不存在由于厂房租赁而产生的经常性关联交易情况。

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
陈雁升（租赁厂房）	0.00	0.00%	60.00	100.00%
合计	0.00	0.00%	60.00	100.00%

其中：报告期内公司未向控股股东及其他关联方销售产品或提供劳务的关联交易。

### (二) 偶发性关联交易

#### 1、关联交易的具体情况

报告期内，为满足公司长远发展需要，进一步确保公司生产经营用地的稳定性并杜绝因厂房租赁而造成的长期关联交易，根据陈雁升先生 2009 年 11 月 25 日出具的《承诺函》，公司第一届董事会第十二次会议和 2009 年度股东大会审议通过向控股股东陈雁升先生购买其位于汕头市澄海区华东路东侧的 1~3 幢工业厂房及配套房地产。

2010 年 4 月 30 日，公司与陈雁升先生签订该厂房的《厂房购买合同》，双方同意该厂房的转让价格为 46,577,100 元。公司在标的厂房过户手续完成后五个工作日内向陈雁升先生支付转让价款 46,577,100 元。自本合同订立之日起至标的厂房过户登记手续办理完成之日，公司无偿使用标的厂房，无需向陈雁升先生支付租金。

## 2、厂房购买合同的定价原则

上述房产的购买价格是以具有证券业务资产评估资格的北京中企华资产评估有限责任公司 2009 年 11 月出具的《广东星辉车模股份有限公司拟资产收购所涉及的汕头市澄海区华东路东侧的陈雁升 1~3 幢工业厂房及配套房地产项目评估报告书》所确定的评估结果为作价依据，并经双方协商确定的。相关评估情况如下：

北京中企华资产评估有限责任公司采用成本法和市场法对上述厂房在 2009 年 9 月 30 日的市场价值进行了评估，即先用市场法求出评估对象土地在剩余年限内的市场价格，用成本法求出地上建筑物在评估基准日的重置全价减去折旧后得到地上建筑物的评估值，然后将两者相加可求得评估对象房地产的市场价格。经北京中企华资产评估有限责任公司评估测算，在评估基准日 2009 年 9 月 30 日持续使用的前提下，陈雁升所拥有的位于汕头市澄海区华东路东侧的 1~3 幢工业厂房及配套房地产申报的房地产原建购价为 42,016,260 元，评估值为 46,577,100 元，增值额及增值率分别为 4,560,840 元和 10.85%。

## 3、该关联交易对公司经营成果与财务状况的影响情况

该关联交易有利于公司减少关联交易，进一步确保公司生产经营用地的稳定性。按照公司于 2007 年 12 月 28 日与陈雁升订立《厂房租赁合同》，公司每月需要支付给陈雁升先生 15 万元租金及物业管理费，合计每年需要支付 180 万元，而且由于报告期内公司订单大幅增加，公司产能面临极限，如果不采用购买方式，公司必须再与陈雁升先生租用余下的 4,925.76 平方米，以满足生产需要。如采

用继续租用方式到房产使用期满，公司合计需要支付 7,875 万元，而采用购买方式，公司仅需要支付 4,657.71 万元，两者之间超过 3,200 万元。但是采用购买方式之后，公司资产规模将进一步扩大，公司将增加每年 117.73 万元的折旧，从而影响公司的利润。

#### 4、该关联交易的履行情况

报告期内，标的厂房的资产过户登记手续已办理完毕。

## 十二、报告期内重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

报告期内，公司无托管事项。

#### 2、承包情况

报告期内，公司无承包事项。

#### 3、租赁情况

根据公司与控股股东陈雁升签署的《厂房租赁合同》，公司向其租赁座落于澄海区广峰工业区华东路东侧的厂房，租赁期限至 2010 年 12 月 31 日。由于公司已于 2010 年 4 月 30 日与陈雁升先生签订该厂房的《厂房购买合同》，该租赁合同自《厂房购买合同》签署之日终止执行。

（二）报告期内公司无对外担保事项。

（三）报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

### （四）其他重大合同

#### 1、厂房购买合同

报告期内，公司于 2010 年 4 月 30 日与陈雁升先生签订了《厂房购买合同》，双方同意公司以人民币 46,577,100 元的价款收购陈雁升先生所拥有的位于汕头市澄海区华东路东侧的 1~3 幢工业厂房及配套房地产。本次房产购置事项的详细信息请参见第四节“十一、报告期内的重大关联交易事项”之“（二）偶发性关联交易”。

#### 2、建设工程施工合同

报告期内，公司于 2010 年 2 月 10 日同汕头市澄海区埔美建筑有限公司签订建设工程施工合同，合同总金额 76,026,180.12 元，合同约定竣工日期为 2011

年 7 月 10 日。

报告期内，公司子公司福建星辉车模制造有限公司于 2010 年 7 月 10 日同汕头市澄海区港口建筑工程有限公司莱芜分公司签订建设安装工程施工合同，合同总金额 49,930,000 元，合同约定竣工日期为 2011 年 12 月 30 日。

### 3、远期结汇交易证实书

报告期内，公司向中国建设银行汕头澄海支行申请办理远期结汇手续。公司根据 2010 年的销售计划，按照公司出口产品在 2009 年销售的基础上计划不低于 30% 的增长为基数，以此基数的 80% 作为申请远期结汇的金额，自 2010 年 5 月份起，分月逐笔申请至 2011 年 2 月份。

报告期内，公司向中国建设银行汕头澄海支行申请办理远期结汇手续。公司根据 2011 年下半年的销售计划，按照公司出口产品在 2010 年下半年销售的基础上计划不低于 30% 的增长为基数，以此基数的 80% 作为申请远期结汇的金额，自 2011 年 8 月份起，分月逐笔申请至 2011 年 12 月份。

## 十三、公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项。

1、避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东和实际控制人陈雁升先生及陈冬琼女士做出避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东和实际控制人信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

### 2、公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东及实际控制人陈雁升、陈冬琼分别承诺：自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。

公司其他股东承诺：自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起一年内，本人不转让本人在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份。

报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

### 3、关于房产租赁及使用的承诺

公司生产经营所用的部分房产(汕头市澄海区广峰工业区 1~3 幢工业厂房及配套房地产)是通过租赁取得，报告期内租赁建筑面积为 30,000 平方米，该套

房产系向实际控制人及关联方陈雁升先生租赁。为进一步确保星辉车模生产经营用地的稳定，陈雁升先生于 2009 年 11 月 25 日出具《承诺函》承诺：

“一、本人合法拥有该厂房的所有权，并已取得《房地产权证》(粤房地证字第 C6176127 号)。

二、《厂房租赁合同》约定的租赁期限为 3 年，即自 2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止。本人承诺将原租赁期限延长至 10 年，即延至 2017 年 12 月 31 日届满，《厂房租赁合同》约定的租金和物业管理费不因租赁期限的延长而作变更(租金仍为每月每平方米 4 元，物业管理费仍为每月每平方米 1 元)。在租赁期间，本人保证不会要求提高租金和物业管理费等其他任何费用，也不会要求变更《厂房租赁合同》所约定的双方的权利义务。

三、在租赁期满 5 年之前(即 2012 年 12 月 31 日前)，星辉车模有权选择继续承租该厂房或者买受该厂房。如果星辉车模要求继续承租该厂房的，在 10 年租赁期限届满后，本人无条件地同意继续将该厂房出租予星辉车模使用，租赁期限由星辉车模决定，租金和物业管理费保持不变(即租金为每月每平方米 4 元，物业管理费为每月每平方米 1 元)，在续租期间，本人保证不会要求提高租金和物业管理费等其他任何费用。如星辉车模要求购买该厂房，则本人无条件地同意按照经北京中企华资产评估有限责任公司评估的 46,577,100 元的价格将该厂房转让予星辉车模。

四、星辉车模提出购买该厂房后，本人承诺积极协助星辉车模办理厂房的过户登记手续，并按要求提供相关文件。在该厂房过户至星辉车模名下之前，由本人承担该厂房毁损、灭失的风险。

五、自星辉车模提出购买该厂房之日起至该厂房过户登记手续办理完成之日，星辉车模有权无偿使用该厂房。

六、在本承诺函出具之日起，本人不得将该厂房全部或者部分出租、出卖予第三人。

七、星辉车模依据本承诺函提出继续承租使用该厂房的，本人保证无条件地同意按照本承诺函继续出租予星辉车模使用。

八、星辉车模依据本承诺函提出购买该厂房的，本人保证无条件地同意按照本承诺函出卖该厂房予星辉车模。

九、如果本人违反上述承诺，以任何方式使用或者处分该房产的，收益全部

归星辉车模所有，如果造成星辉车模损失的，本人还应当予以赔偿。

本承诺函自作出之日生效。

本人在本承诺函所作的任何承诺均不可撤销。”

报告期内，该上述股东履行了所做的承诺。

#### **十四、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况**

经公司 2010 年 4 月 20 日召开的 2009 年度股东大会审议通过，公司聘任广东正中珠江会计师事务所为公司 2010 年度审计机构，聘期一年。2010 年年度审计费用为 60 万元。

目前广东正中珠江会计师事务所已经为公司提供审计服务 3 年。

#### **十五、报告期内，中国证监会及其派出机构对公司提出的整改意见**

报告期内，根据中国证券监督管理委员会下发的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）和《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（证监公司字[2007]29 号）的要求，中国证监会广东监管局检查组于 2010 年 4 月上旬对公司的专项治理活动情况展开了现场检查并出具了《关于通报加强公司治理专项活动检查情况的函》（广东证监函[2010]610 号）。

根据广东证监局现场检查和深圳证券交易所提出的整改建议，结合公众评议的情况，公司制定了切实可行的整改方案并进行了认真整改。报告期内，公司已按中国证监会要求完成公司治理活动自查、接受公众评议和整改提高等三个阶段的工作，并对公司内部管理制度进行系统梳理，进一步健全公司内部控制体系，制定了《现金管理制度》、《超募资金使用管理制度》、《对外信息报送和管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》和《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》等内部控制制度。

通过广东证监局现场检查及工作指导，公司对存在的问题已进行了认真地整改，进一步提高了公司董事、监事、高管及相关责任部门规范运作意识，完善了公司内部控制机制和法人治理结构，强化董事、监事和高级管理人员的勤勉尽责意识，进一步提高本公司的治理水平。



**十六、报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。**

### **十七、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**

公司根据制定的《内部审计管理办法》设立有独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，严格按制度执行，定期进行了内部审计工作。

### **十八、报告期内，公司公告索引**

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
1	2010-01-25	公司业绩预增公告	2010-001	巨潮资讯网
2	2010-02-1	第一届董事会第十一次会议决议	2010-002	巨潮资讯网
3	2010-02-1	关于签订《募集资金三方监管协议》的公告	2010-003	巨潮资讯网
4	2010-02-1	关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的公告	2010-004	巨潮资讯网
5	2010-02-1	关于超募资金使用计划及使用的公告	2010-005	巨潮资讯网
6	2010-02-1	第一届监事会第五次会议决议	2010-006	巨潮资讯网
7	2010-02-1	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	2010-007	巨潮资讯网
8	2010-02-22	2010 年第一次临时股东大会决议	2010-008	巨潮资讯网
9	2010-02-25	公司 2009 年度业绩快报	2010-009	巨潮资讯网
10	2010-03-18	关于完成工商变更登记	2010-010	巨潮资讯网
11	2010-03-31	第一届董事会第十二次会议决议	2010-011	巨潮资讯网
12	2010-03-31	关于超募资金使用计划的公告	2010-012	巨潮资讯网
13	2010-03-31	第一届监事会第六次会议决议	2010-013	巨潮资讯网
14	2010-03-31	关于召开 2009 年度股东大会的通知	2010-014	巨潮资讯网
15	2010-03-31	公司 2009 年年度报告摘要	2010-015	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
16	2010-03-31	独立董事关于相关事项独立意见的公告	2010-016	巨潮资讯网
17	2010-04-06	关于举办 2009 年年度报告网上说明会	2010-017	巨潮资讯网
18	2010-04-07	关于公司签订远期结汇申请书	2010-018	巨潮资讯网
19	2010-04-07	关于募投项目专户定期存单变更为活期存款的公告	2010-019	巨潮资讯网
20	2010-04-16	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	2010-020	巨潮资讯网
21	2010-04-20	第一届董事会第十三次会议决议	2010-021	巨潮资讯网
22	2010-04-20	广东星辉车模股份有限公司 2010 年第一季度季度报	2010-022	证券时报、中国证

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
		告正文		券报、巨潮资讯网
23	2010-04-21	对全资子公司增资暨对外投资的公告	2010-023	巨潮资讯网
24	2010-04-21	2009 年度股东大会决议公告	2010-024	巨潮资讯网
25	2010-04-23	关于超募资金专户定期存款变更为活期存款的公告	2010-025	巨潮资讯网
26	2010-04-27	公司 2009 年度报告补充	2010-026	巨潮资讯网
27	2010-05-04	公司与控股股东陈雁升签订厂房购买合同的公告	2010-027	巨潮资讯网
28	2010-05-05	第一届董事会第十四次会议决议	2010-028	巨潮资讯网
29	2010-05-06	公司 2009 年度权益分派实施公告	2010-029	巨潮资讯网
30	2010-05-11	关于完成全资子公司工商设立登记的公告	2010-030	巨潮资讯网
31	2010-05-21	关于全资子公司福建星辉车模制造有限公司签订募集资金三方监管协议的公告	2010-031	巨潮资讯网
32	2010-07-08	2010 年上半年业绩预增公告	2010-032	巨潮资讯网
33	2010-07-30	关于与宝马汽车公司签订全球独占性授权合同及获得新的品牌授权的公告	2010-033	巨潮资讯网
34	2010-08-05	关于全资子公司福建星辉车模制造有限公司投资项目进展的公告	2010-034	巨潮资讯网
35	2010-08-13	公司停牌公告	2010-035	巨潮资讯网
36	2010-08-14	第一届董事会第十五次会议决议公告	2010-036	巨潮资讯网
37	2010-08-14	第一届监事会第八次会议决议公告	2010-037	巨潮资讯网
38	2010-08-14	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	2010-038	巨潮资讯网
39	2010-08-14	广东星辉车模股份有限公司 2010 年半年度报告摘要	2010-039	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
40	2010-08-25	关于获得新的品牌授权的公告	2010-040	巨潮资讯网
41	2010-09-3	2010 年第二次临时股东大会决议公告	2010-041	巨潮资讯网
42	2010-09-3	关于公司签订远期结汇申请书的公告	2010-042	巨潮资讯网
43	2010-09-7	2010 年半年度资本公积金转增股本实施公告	2010-043	巨潮资讯网
44	2010-09-15	第一届董事会第十六次会议决议公告	2010-044	巨潮资讯网
45	2010-09-15	关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	2010-045	巨潮资讯网
46	2010-10-11	公司 2010 年第三次临时股东大会决议公告	2010-046	巨潮资讯网
47	2010-10-26	公司 2010 年第三季度季度报告正文	2010-047	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
48	2010-11-04	公司关于完成对全资子公司增资的公告	2010-048	巨潮资讯网
49	2010-11-04	公司第一届董事会第十八次会议决议公告	2010-049	巨潮资讯网
50	2010-11-04	公司第一届监事会第十次会议决议公告	2010-050	巨潮资讯网
51	2010-12-10	关于公司签订远期结汇申请书的公告	2010-051	巨潮资讯网
52	2010-12-16	关于完成工商变更登记的公告	2010-052	巨潮资讯网

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
53	2010-12-24	第一届董事会第十九次会议决议公告	2010-053	巨潮资讯网
54	2010-12-24	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2010-054	巨潮资讯网
55	2010-01-05	首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告		巨潮资讯网
56	2010-01-06	首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书		巨潮资讯网
57	2010-01-06	首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告		巨潮资讯网
58	2010-01-06	首次公开发行股票并在创业板上市发行公告		巨潮资讯网
59	2010-01-11	首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告		巨潮资讯网
60	2010-01-11	首次公开发行股票并在创业板上市网下配售结果公告		巨潮资讯网
61	2010-01-12	首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告		巨潮资讯网
62	2010-01-19	首次公开发行股票并在创业板上市公告书		巨潮资讯网
63	2010-01-19	首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告		巨潮资讯网
64	2010-01-19	国浩律师集团（广州）事务所关于公司首次公开发行股票于深圳证券交易所创业板上市的法律意见书		巨潮资讯网
65	2010-01-19	广发证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书		巨潮资讯网
66	2010-02-02	公司以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金事项之保荐意见		巨潮资讯网
67	2010-02-02	累积投票制实施细则		巨潮资讯网
68	2010-02-02	投资者关系管理制度		巨潮资讯网
69	2010-02-02	内幕信息知情人登记制度		巨潮资讯网
70	2010-02-02	公司章程		巨潮资讯网
71	2010-02-02	信息披露管理制度		巨潮资讯网
72	2010-02-02	广发证券股份有限公司关于公司超募资金使用计划的保荐意见		巨潮资讯网
73	2010-02-02	重大信息内部报告制度		巨潮资讯网
74	2010-02-02	董事会议事规则		巨潮资讯网
75	2010-02-02	股东大会议事规则		巨潮资讯网
76	2010-02-02	独立董事关于超募资金使用计划的独立意见		巨潮资讯网
77	2010-02-02	独立董事关于用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的独立意见		巨潮资讯网
78	2010-02-02	关于使用超募资金偿还银行贷款的合理性及必要性说明		巨潮资讯网
79	2010-02-02	关于公司以自筹资金预先投入募投资金项目的鉴证报告		巨潮资讯网
80	2010-02-23	2010 年第一次临时股东大会的法律意见书		巨潮资讯网
81	2010-03-31	2009 年度财务决算报告		巨潮资讯网

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
82	2010-03-31	关于控股股东及其它关联方资金占用情况的专项审核说明		巨潮资讯网
83	2010-03-31	广发证券股份有限公司关于公司以超募资金收购厂房事项之保荐意见		巨潮资讯网
84	2010-03-31	广发证券股份有限公司关于公司使用部分超募集资金永久性补充流动资金的保荐意见		巨潮资讯网
85	2010-03-31	关于使用部分超募集资金补充公司所需流动资金的必要性说明		巨潮资讯网
86	2010-03-31	广发证券股份有限公司关于公司内部控制自我评价报告的核查意见		巨潮资讯网
87	2010-03-31	广发证券股份有限公司关于公司以超募资金投资建设福建婴童车模制造基地之保荐意见		巨潮资讯网
88	2010-03-31	董事会关于内部控制的自我评价报告		巨潮资讯网
89	2010-03-31	年报信息披露重大差错责任追究制度		巨潮资讯网
90	2010-03-31	监事会对公司 2009 内部控制自我评价的报告的的意见		巨潮资讯网
91	2010-03-31	2009 年年度审计报告		巨潮资讯网
92	2010-03-31	2009 年年度报告		巨潮资讯网
93	2010-03-31	独立董事 2009 年度述职报告（纪传盛）		巨潮资讯网
94	2010-03-31	独立董事 2009 年度述职报告（杨农）		巨潮资讯网
95	2010-03-31	独立董事 2009 年度述职报告（杨亮）		巨潮资讯网
96	2010-03-31	拟收购陈雁升所拥有的位于汕头市澄海区华东路东侧的 1-3 幢工业厂房及配套房地产项目评估报告书		巨潮资讯网
97	2010-03-31	广东星辉车模股份有限公司关于福建婴童车模制造基地项目可行性研究报告		巨潮资讯网
98	2010-04-20	公司超募资金使用管理制度		巨潮资讯网
99	2010-04-20	广东星辉车模股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文		巨潮资讯网
100	2010-04-20	对外信息报送和管理制度（2010 年 4 月）		巨潮资讯网
101	2010-04-20	现金管理制度（2010 年 4 月）		巨潮资讯网
102	2010-04-21	2009 年度股东大会的法律意见书		巨潮资讯网
103	2010-05-05	公司治理专项活动自查报告和整改计划		巨潮资讯网
104	2010-08-14	审计报告		巨潮资讯网
105	2010-08-14	公司关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告		巨潮资讯网
106	2010-08-14	独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见		巨潮资讯网
107	2010-08-14	独立董事关于聘任刘慧娴、屠鑫为公司副总经理的独立意见		巨潮资讯网
108	2010-08-14	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动		巨潮资讯网

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
		管理制度		
109	2010-08-14	防范控股股东及关联方占用公司资金制度		巨潮资讯网
110	2010-08-14	2010 年半年度报告		巨潮资讯网
111	2010-09-03	国浩律师事务所关于公司 2010 年第二次临时股东大会的法律意见书		巨潮资讯网
112	2010-09-06	广发证券股份有限公司关于公司 2010 年半年度跟踪报告		巨潮资讯网
113	2010-09-15	对外投资管理制度（2010 年 9 月）		巨潮资讯网
114	2010-09-16	董事会议事规则（2010 年 9 月）		巨潮资讯网
115	2010-10-11	国浩律师集团（广州）事务所关于公司 2010 年第三次临时股东大会的法律意见书		巨潮资讯网
116	2010-10-26	公司 2010 年第三季度季度报告全文		巨潮资讯网
117	2010-11-04	公司关于继续加强“上市公司治理专项活动”的工作报告		巨潮资讯网
118	2010-11-04	公司子公司管理制度		巨潮资讯网
119	2010-11-04	公司独立董事关于公司首期股票期权激励计划(草案)的独立意见		巨潮资讯网
120	2010-11-04	公司首期股票期权激励计划（草案）		巨潮资讯网
121	2010-11-04	公司股票期权激励计划管理办法		巨潮资讯网
122	2010-11-04	公司股票期权激励计划实施考核办法		巨潮资讯网
123	2010-12-24	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度（2010 年 12 月）		巨潮资讯网
124	2010-12-24	公司章程（2010 年 12 月）		巨潮资讯网

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 截止 2010 年 12 月 31 日股本变动情况

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	39,600,000	100.00%			19,800,000		19,800,000	59,400,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	39,600,000	100.00%			19,800,000		19,800,000	59,400,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	39,600,000	100.00%			19,800,000		19,800,000	59,400,000	75.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			13,200,000		6,600,000		19,800,000	19,800,000	25.00%
1、人民币普通股			13,200,000		6,600,000		19,800,000	19,800,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	39,600,000	100.00%	13,200,000		26,400,000		39,600,000	79,200,000	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈雁升	0	0	30,888,000	30,888,000	首发承诺	2013 年 1 月 20 日
陈冬琼	0	0	18,259,560	18,259,560	首发承诺	2013 年 1 月 20 日
陈潮钿	0	0	4,752,000	4,752,000	首发承诺	2011 年 1 月 20 日
陈墩明	0	0	2,376,000	2,376,000	首发承诺	2011 年 1 月 20 日
杨仕宇	0	0	2,376,000	2,376,000	首发承诺	2011 年 1 月 20 日
陈哲	0	0	748,440	748,440	首发承诺	2011 年 1 月 20 日
网下配售股份	0	2,640,000	2,640,000	0	网下新股配售规定	2010 年 4 月 20 日
合计	0	2,640,000	62,040,000	59,400,000	—	—

## 二、公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况介绍（截止 2010 年 12 月 31 日）

股东总数		3,486			
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
陈雁升	境内自然人	39.00%	30,888,000	30,888,000	0
陈冬琼	境内自然人	23.06%	18,259,560	18,259,560	0
陈潮钿	境内自然人	6.00%	4,752,000	4,752,000	0
陈墩明	境内自然人	3.00%	2,376,000	2,376,000	0
杨仕宇	境内自然人	3.00%	2,376,000	2,376,000	0
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	境内非国有法人	2.40%	1,903,944	0	0
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.89%	1,499,886	0	0
中国建设银行—国泰中小盘成长股票型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	1.61%	1,276,253	0	0
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.56%	1,233,362	0	0
中国银行—嘉实价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.09%	865,875	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		
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	1,903,944		人民币普通股		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,499,886		人民币普通股		
中国建设银行—国泰中小盘成长股票型证券投资基金（LOF）	1,276,253		人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	1,233,362		人民币普通股		
中国银行—嘉实价值优势股票型证券投资基金	865,875		人民币普通股		
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	626,300		人民币普通股		
中国银行—嘉实研究精选股票型证券投资基金	460,100		人民币普通股		
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	375,272		人民币普通股		
未来资产基金管理公司—未来资产中国 A 股股票型母投资信托	346,913		人民币普通股		
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	343,579		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，陈雁升和陈冬琼为本公司实际控制人，陈雁升和陈冬琼为夫妻关系，两人合计持有本公司 62.06% 的股份。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

### 三、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1459 号文核准，本公司首次公开发行人不超过 1,320 万股人民币普通股股票。发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下发行”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，发行时间 2010 年 1 月 7 日，网下配售 264 万股，网上发行 1,056 万股，发行价格为 43.98 元/股。

经深圳证券交易所《关于广东星辉车模股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2010]20 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“星辉车模”，股票代码“300043”；其中：公开发行中网上定价发行的 1,056 万股股票于 2010 年 1 月 20 日起在深圳证券交易所上市交易。

发行募集资金总额为 580,536,000.00 元。发行募集资金净额为 555,699,849.79 元。

广东正中珠江会计师事务所有限公司已于 2010 年 1 月 12 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具广会所验字[2010]第 08000630175 号《验资报告》。

### 四、控股股东及实际控制人情况介绍

#### （一）控股股东

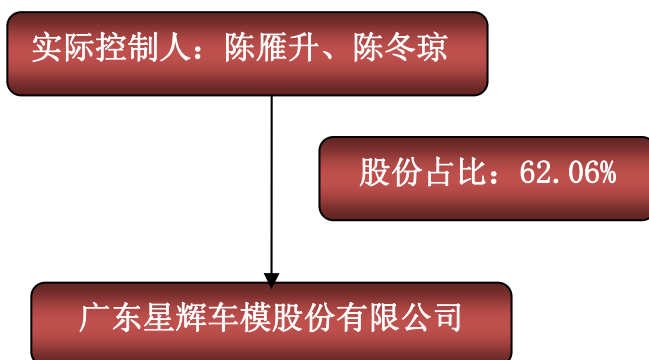
公司实际控制人为自然人陈雁升、陈冬琼。陈雁升、陈冬琼为夫妻关系，合计持有公司 4,914.76 万股，占总股本的 62.06%。

陈雁升，中国国籍，无境外永久居留权，男，1970 年 11 月出生。中山大学管理学院 EMBA。2000 年 5 月创办广东星辉塑胶实业有限公司并任总经理，现任本公司董事长、总经理，福建星辉车模制造有限公司董事长，雷星（香港）实业有限公司执行董事，兼任中国玩具协会副会长、中国轻工进出口商会玩具分会副会长、广东省玩具协会常务理事、澄海玩具协会副会长。

陈冬琼，中国国籍，无境外永久居留权，女，1970 年 11 月出生。高中学历。曾任北洋渔具厂统计员，2000 年 5 月至 2005 年 3 月在广东星辉塑胶实业有限公司任出纳。

#### （二）公司与实际控制人之间的产权和控制关系





## 第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈雁升	董事长	男	41	2008年05月29日	2011年05月29日	20,592,000	30,888,000	转增股本	15.60	否
陈烽	董事会秘书	男	30	2008年05月29日	2011年05月29日	0	0		9.09	否
刘渝玲	董事	女	34	2008年05月29日	2011年05月29日	0	0		9.00	否
卢醉兰	董事	女	29	2008年05月29日	2011年05月29日	0	0		8.40	否
杨亮	独立董事	男	41	2008年05月29日	2011年05月29日	0	0		3.00	否
杨农	独立董事	男	42	2008年09月03日	2011年09月03日	0	0		3.00	否
纪传盛	独立董事	男	41	2008年09月03日	2011年09月03日	0	0		3.00	否
洪燕玉	监事	女	32	2008年05月29日	2011年05月29日	0	0		7.50	否
李妍	监事	女	30	2008年05月29日	2011年05月29日	0	0		7.50	否
程有良	监事	男	35	2008年05月29日	2011年05月29日	0	0		7.20	否
陈剑丰	财务总监	男	35	2008年09月	2011年09月	0	0		8.04	否

				月 19 日	月 19 日					
屠鑫	副总经理	男	50	2010 年 08 月 12 日	2013 年 08 月 12 日	0	0		6.53	否
刘慧娴	副总经理	女	43	2010 年 08 月 12 日	2013 年 08 月 12 日	0	0		6.53	否
合计	-	-	-	-	-	20,592,000	30,888,000	-	94.39	-

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬 94.39 万元，同比上年的 70.24 万元增长了 34.38%，低于公司净利润的增长幅度。

## (二) 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

### 1、董事

**陈雁升，董事长**，中国国籍，无境外永久居留权，男，1970 年 11 月出生。中山大学管理学院 EMBA。2000 年 5 月创办广东星辉塑胶实业有限公司并任总经理，现任本公司董事长、总经理，福建星辉车模制造有限公司董事长，雷星（香港）实业有限公司执行董事，兼任中国玩具协会副会长、中国轻工进出口商会玩具分会副会长、广东省玩具协会常务理事、澄海玩具协会副会长。

**陈烽，董事**，中国国籍，无境外永久居留权，男，1981 年 4 月出生，中共党员，EMBA。自 2001 年加入本公司以来历任本公司业务部经理、人事部经理、采购部经理、总经理助理等职，现任公司副总经理兼董事会秘书。

**刘渝玲，董事**，中国国籍，无境外永久居留权，女，1977 年 5 月出生，EMBA。曾任职于国营江西电工厂，2004 年进入公司后曾在人事部门工作，现任公司副总经理，兼任福建星辉车模制造有限公司董事。

**卢醉兰，董事**，中国国籍，无境外永久居留权，女，1982 年 9 月出生，硕士学历。先后担任公司市场营销部和采购部工作部门副经理、知识产权部经理，现任公司总经理助理。

**杨亮，独立董事**，中国国籍，无境外永久居留权，男，1970 年 2 月出生，本科学历。中国注册会计师、中国注册税务师、中国注册资产评估师资格，曾供职于汕头经济特区免税品企业集团公司企业部、广东太古可口可乐公司汕头分公司财务主管，现任汕头市金税税务师事务所所长、本公司独立董事。

**杨农，独立董事**，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，男，1969 年 5 月出生。1991 年毕业于南开大学数学系数理统计专业，于 1998 年获得中国司法部授予的律师资格证书。2000 年在澳大利亚纽卡斯尔 (Newcastle) 大学法学院获得

英美法学硕士学位，并于 2004 年获澳大利亚维多利亚最高法院出庭大律师及事务律师资格证书。现任广东君政律师事务所律师、本公司独立董事。

**纪传盛，独立董事**，中国国籍，无境外永久居留权，男，1970 年 1 月出生，1993 年毕业于汕头大学，曾任汕头经济特区龙宝贸易发展总公司出口部经理、美国 ALEX 国际商行中国首席代表、美国科特勒（咨询）集团中国论坛策划主任，现任中国培训网总裁、网络商学院执行院长、本公司独立董事，兼任广东省职业经理人协会副会长、广州日报赢周刊内容制作顾问、汕头市社会科学工作者协会副秘书长、潮州淡浮院运营顾问。

## 2、监事

**洪燕玉，监事会主席**，中国国籍，无境外永久居留权，女，1979 年 10 月出生。曾就职于澄海半导体器件厂。2000 年进入本公司，曾任人力资源部经理，现任公司审计部经理。

**李妍，监事**，中国国籍，无境外永久居留权，女，1981 年 11 月出生，工商管理硕士。2001 年进入本公司并先后任业务员、市场营销部主管，现任公司国内业务部经理。

**程有良，职工代表监事**，中国国籍，无境外永久居留权，男，1976 年 9 月出生，2000 年进入本公司并先后任车间主管、生产部副经理，现任公司生产计划经理。

## 3、高级管理人员

**总经理：陈雁升**，简历同上。

**副总经理兼董事会秘书：陈烽**，简历同上。

**副总经理：刘渝玲**，简历同上。

**副总经理：屠鑫**，中国国籍，无境外永久居留权，男，1961 年 3 月出生，学士学位。自 1985 年起就职于中国福万（福建）玩具有限公司，先后任课长、品管部经理、生产部经理、副总裁等职。2005 年起任美国阳恒集团中国办事处任总代表。2010 年进入本公司，现任公司副总经理，兼任福建星辉车模制造有限公司董事。

**副总经理：刘慧娴**，中国国籍，无境外永久居留权，女，1968 年 4 月出生，先后获得工学学士、工商管理硕士（MBA）和电子工程博士等学位。自 1996 年起就职于香港伟易达电子产品有限公司，先后任总裁秘书、中国市场部高级经理、产

品开发部经理等职。2010 年进入本公司，现任公司副总经理。

**财务总监：陈剑丰**，中国国籍，无境外永久居留权，男，1976 年 12 月出生，会计师职称，对外经济贸易大学会计专业毕业，曾就职于澄海市审计师事务所、汕头市丰业会计师事务所，现任公司财务总监。

## 二、报告期内，董事、监事、高管变动情况

2010 年 3 月 29 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于聘任陈剑丰为公司财务总监的议案》，同意聘任陈剑丰先生为公司财务总监，任期至 2011 年 9 月 19 日，自 2010 年 3 月 29 日起始。

2010 年 8 月 12 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于聘任刘慧娴为公司副总经理的议案》，同意聘任刘慧娴女士为公司副总经理，任期至 2013 年 8 月 12 日，自 2010 年 8 月 12 日起始。

2010 年 8 月 12 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于聘任屠鑫为公司副总经理的议案》，同意聘任屠鑫先生为公司副总经理，任期至 2013 年 8 月 12 日，自 2010 年 8 月 12 日起始。

除此以外，报告期内公司董事、监事、高管未发生其他变动。

## 三、报告期内公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）变动情况

报告期内，经公司董事会批准，新聘任刘慧娴为公司负责研发工作的副总经理，原研发中心经理易斌调任生产技术部经理，他们的履任有利于公司技术研发分工精细化，进一步增强公司的核心竞争力。

报告期内，公司其他核心技术人员没有发生变动情况。

## 四、员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 1,237 人，其中各类人员构成情况如下：

### （一）员工学历结构

教育程度	2010 年 12 月 31 日	
	人数（人）	占比
本科及本科以上	103	8.33%
大专	293	23.69%

大专以下	841	67.99%
合计	1237	100%

## (二) 岗位结构

专业分工	2010年12月31日	
	人数(人)	占比
管理人员	103	8.33%
生产人员	873	70.57%
技术人员	196	15.84%
销售人员	38	3.07%
财务人员	27	2.18%
合计	1237	100%

(三) 截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员

## 第七节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、

监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；公司制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》对年报信息披露重大差错责任追究作出明确规定；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## **二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况**

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

2、公司董事长陈雁升先生在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，并借“三会”召开之际，积极地向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

3、公司独立董事杨亮先生、杨农先生和纪传盛先生，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作细则》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，积极深入公司现场调研，了解公司运营、研发经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司关联交易、续聘审计机构、内控的自我评价等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

4、报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

报告期内董事会召开次数			9			
董事姓名	具体职务	应出席次数	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
陈雁升	董事长	9	9	0	0	否
陈烽	董事	9	9	0	0	否
刘渝玲	董事	9	9	0	0	否
卢醉兰	董事	9	9	0	0	否
杨亮	独立董事	9	9	0	0	否
杨农	独立董事	9	9	0	0	否
纪传盛	独立董事	9	9	0	0	否

### 三、 股东大会运行情况

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会，历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。召开情况如下：

序号	会议编号	召开时间
1	2010 年第一次临时股东大会	2010 年 2 月 22 日
2	2009 年年度股东大会	2010 年 4 月 20 日
3	2010 年第二次临时股东大会	2010 年 9 月 3 日
4	2010 年第三次临时股东大会	2010 年 10 月 11 日

1、2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 2 月 22 日召开，出席会议的股东共 6 人，代表股份 3,960 万股，占公司已发行股份总数的 75%。会议通过《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改〈章程〉的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈累积投票制实施细则〉的议案》、《关于制定〈信息披露管理制度〉的议案》。

2、2009 年度股东大会于 2010 年 4 月 20 日召开，出席会议的股东共 6 人，代表股份 3,915.01 万股，占公司已发行股份总数的 74.15%。会议通过《2009 年度报告》及其摘要、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于使用超募资金购买陈雁升厂房的议案》、《关于使用超募资金投资建设福建婴童车模制造基地的议案》、《关于设立福建星辉车模制造有限公司（暂定名）的议案》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度监事会工作报告》。

3、2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 9 月 3 日召开，出席会议的股东共 6 人，代表股份 3960 万股，占公司已发行股份总数的 75%。会议通过《2010 年半年度资本公积金转增股本的方案》。

4、2010 年第三次临时股东大会于 2010 年 10 月 11 日召开，出席会议的股东共 6 人，代表股份 5940 万股，占公司已发行股份总数的 75%。会议通过《关于修改〈公司章程〉并授权董事会办理工商变更登记事项的议案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈对外投资管理制度〉的议案》。

#### 四、董事会运行情况

董事会运行情况详见第三节董事会报告中的“八、公司董事会日常工作情况”。



## 五、公司“五分开”情况及独立性

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

### 1、业务独立情况

公司独立从事车模的研发、生产和销售：研发中心开发设计各种产品，计划部独立采购原材料，制造部完成生产，市场营销部负责销售，在业务经营的各个环节上均保持独立。公司具有完整的业务体系及直接面向市场自主经营的能力。控股股东及其控制的其他企业均不从事同类产品的生产经营。

### 2、人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。公司的财务人员不存在在控股股东控制的其他企业中兼职的情形。公司具有独立的人事选择和任免机制，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》及公司的内部相关规章制度的有关规定选举或聘任。上述人员的任职都通过合法程序，不存在控股股东、其他任何部门和单位或人士干预公司人事任免的情形。公司拥有独立于股东单位及其他关联方的员工。

### 3、资产完整情况

公司系由星辉实业整体变更而来，变更时未进行任何业务、资产和人员的剥离，完全承继了星辉实业的资产、负债、机构、业务和人员，配备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等资产的所有权或使用权，不存在资产、资金被股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构独立情况

公司建立了健全的内部经营管理机构，公司生产经营场所和办公机构与控股股东控制的其他企业完全分开，公司与控股股东控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构设置根据《公司章程》及其他规范性文件决定，不存在控股股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。公司及职能部门与控股股东控制的其他企业的职能部门之间不存在上下级关系，不存在任何单

位或个人以任何形式干预公司生产经营活动的情形。

#### 5、财务独立情况

公司已设置独立的财务部，设财务总监一名，并配备了专职的财务工作人员，能独立行使职权和履行职责。公司根据现行会计制度及相关法律、法规的要求，制定了《财务管理制度》等内部财务制度，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。公司已在汕头市澄海农村信用合作社联合社营业部开设了独立的基本存款账户，拥有独立的银行账户，不存在和控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### 六、公司内部控制制度的建立健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。公司致力于建立完善的内部控制体系，目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效的保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

#### 1、法人治理方面

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》和董事会提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的工作细则等规章制度。这些制度对完善公司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

#### 2、经营管理方面

为规范经营管理，公司各研发、生产、销售部门都制订了详细的经营管理制度。在具体业务管理方面，公司也制订了一系列规范文件，保证各项业务有章可循，规范操作。

#### 3、财务管理方面

公司已基本建立一套与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合理的内部控制制度，并且得到了有效的执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。

公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期的参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，能够得到切实有效地实施。

#### 4、信息披露方面

公司制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等信息披露制度。公司也制订了《投资者关系管理制度》，不断加强公司与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解和掌握公司的经营状况。

### 五、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。报告期内，为激励公司高级管理人员勤勉尽责，恪守职责，努力完成和超额完成公司制定的各项任务，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化，公司推出了首期股票期权激励计划，并制定了《股票期权激励计划实施考核办法》、《股票期权激励计划管理办法》等相关考评制度，相关制度尚待公司《首期股票期权激励计划(草案)》等相关材料报中国证券监督管理委员会备案无异议后，由公司股东大会批准后实施。

### 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	公司第一届董事会第二次会议审议通过了公司《内部审计管理办法》
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报	是	

告		
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计委员会按照年报审计工作规程，做好 2010 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总体评价，并续聘广东正中珠江会计师事务所，提交董事会审议。审计部门能按审计计划有序开展审计工作，并将内部控制建设、执行情况向审计委员会进行汇报。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

## 七、公司治理活动情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的相关规定，深入推进公司治理，完善公司法人治理结构，规范公司运作。根据证监会和深圳证券交易所的有关规定，制订了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《超募资金使用管理制度》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行。截至报告期末，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

公司将进一步严格按照法律、行政法规及证监会、深交所的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

## 第八节 监事会报告

### 一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 6 次监事会，具体内容如下：

序号	会议编号	召开时间
1	第一届监事会第五次会议	2010 年 1 月 29 日
2	第一届监事会第六次会议	2010 年 3 月 29 日
3	第一届监事会第七次会议	2010 年 4 月 19 日
4	第一届监事会第八次会议	2010 年 8 月 12 日
5	第一届监事会第九次会议	2010 年 10 月 25 日
6	第一届监事会第十次会议	2010 年 11 月 4 日

1、第一届监事会第五次会议于 2010 年 1 月 29 日在公司会议室以现场会议的形式召开，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人，以 3 票赞成，审议通过了：《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》。

2、第一届监事会第六次会议于 2010 年 3 月 29 日在公司会议室以现场方式召开，应出席监事 3 名，实际亲自出席 3 名，以 3 票赞成，审议通过了：《2009 年度报告》及其摘要、《2009 年度利润分配预案》、《董事会关于 2009 年度公司内部控制的自我评价报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》。

3、第一届监事会第七次会议于 2010 年 4 月 19 日在公司会议室以现场会议的形式召开，会议通知已于 2010 年 4 月 9 日以专人送达、邮件等方式送达全体监事，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人，以 3 票赞成，审议通过了：《2010 年第一季度报告》。

4、第一届监事会第八次会议于 2010 年 8 月 12 日在公司会议室以现场会议的形式召开，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人，以 3 票赞成，审议通过了：《2010 年半年度报告》及其摘要、《2010 年半年度资本公积金转增股本的预案》。

5、第一届监事会第九次会议于 2010 年 10 月 25 日在公司会议室以现场会议的方式召开，应出席监事 3 名，实际出席会议监事 3 名，以 3 票赞成，审议通过了：《2010 年第三季度报告》。

6、第一届监事会第十次会议于 2010 年 11 月 4 日在公司会议室以现场会议的形式召开，应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人，以 3 票赞成，审议通过了：《关于〈广东星辉车模股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《广东星辉车模股份有限公司首期股票期权激励计划的激励对象名单》、《关于公司〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于公司〈股票期权激励计划管理办法〉的议案》。

## 二、监事会对公司 2010 年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

### （一）公司依法运作情况

2010 年，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、经理履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，建立了较为完善的内部控制制度并在不断健全完善中。公司信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

### （二）检查公司财务的情况

监事会对 2010 年度公司的财务状况、财务管理、财务成果等进行了认真细致、有效地监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、公允地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

### （三）公司关联交易情况

监事会对报告期内公司的关联交易进行了核查，认为：

公司关联交易遵循市场定价及互利双赢的交易原则，符合双方生产经营的实际需要和具体情况及自愿、公平、合理的原则；公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律法规、《公司章程》的规定，关联交易交易价格公允，不存在损害公司和非关联股东利益的情形；公司没有对关联方构成重大依赖，关联交易没有对公司财务状况与经营成果产生重大影响。

### （四）公司募集资金使用情况

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，认为：

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《募集资金使用管理制度》对募集资金进行使用和管理，不存在违规使用募集资金的行为，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，并按照预定计划实施。

#### **（五）公司对外担保及股权、资产置换情况**

2010 年度公司未发生对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

## 第九节 财务报告

# 审 计 报 告

广会所审字[2011]第 10006340016 号

### 广东星辉车模股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东星辉车模股份有限公司（以下简称“星辉车模”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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



评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，星辉车模财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了星辉车模2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：王旭彬

中国

广州

二〇一一年二月二十四日

## 合并资产负债表

编制单位：广东星辉车模股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注五	2010-12-31	2009-12-31	项目	附注五	2010-12-31	2009-12-31
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	1	376,250,001.62	13,719,668.93	短期借款	14	-	30,000,000.00
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
交易性金融资产	2	4,529,819.91	-	拆入资金		-	-
应收票据		-	-	交易性金融负债		-	-
应收账款	3	19,759,485.48	12,157,193.28	应付票据		-	-
预付款项	4	5,299,949.30	4,263,275.59	应付账款	15	23,333,544.93	14,721,276.45
应收保费		-	-	预收款项	16	10,057,810.39	3,337,056.18
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保合同准备金		-	-	应付手续费及佣金		-	-
应收利息		-	-	应付职工薪酬	17	5,610,198.04	3,687,958.45
应收股利		-	-	应交税费	18	4,592,989.06	2,948,731.21
其他应收款	5	5,146,521.37	1,655,062.45	应付利息		-	-
买入返售金融资产		-	-	应付股利		-	-
存货	6	65,870,737.27	47,462,474.51	其他应付款	19	24,462.00	-
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款		-	-
其他流动资产		-	-	保险合同准备金		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>476,856,514.95</b>	<b>79,257,674.76</b>	代理买卖证券款		-	-
<b>非流动资产：</b>				代理承销证券款		-	-
发放委托贷款及垫款		-	-	一年内到期的非流动负债	20	513,111.55	452,957.49
可供出售金融资产		-	-	其他流动负债		-	-
持有至到期投资		-	-	<b>流动负债合计</b>		<b>44,132,115.97</b>	<b>55,147,979.78</b>
长期应收款		-	-	<b>非流动负债：</b>			
长期股权投资		-	-	长期借款	21	7,017,827.39	7,798,892.84
投资性房地产		-	-	应付债券		-	-
固定资产	7	116,966,287.18	55,605,927.62	长期应付款		-	-
在建工程	8	91,069,607.51	2,359,079.66	专项应付款		-	-
工程物资		-	-	预计负债		-	-
固定资产清理		-	-	递延所得税负债	11	679,472.99	-
生产性生物资产		-	-	递延收益		-	-
油气资产		-	-	其他非流动负债		-	-
无形资产	9	60,159,784.99	24,910,894.92	非流动负债合计		7,697,300.38	7,798,892.84
开发支出		-	-	负债合计		51,829,416.35	62,946,872.62
商誉		-	-	股东权益：			

项目	附注五	2010-12-31	2009-12-31	项目	附注五	2010-12-31	2009-12-31
长期待摊费用	10	3,142,986.12	1,922,295.15	股本	22	79,200,000.00	39,600,000.00
递延所得税资产	11	319,768.82	198,136.38	资本公积	23	518,325,671.22	2,225,821.43
其他非流动资产		-	-	减：库存股		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>271,658,434.62</b>	<b>84,996,333.73</b>	专项储备		-	-
				盈余公积	24	12,042,654.30	6,435,404.21
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	25	87,451,032.91	53,053,153.97
				外币报表折算差额		-333,825.21	-7,243.74
				<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>696,685,533.22</b>	<b>101,307,135.87</b>
				少数股东权益		-	-
				<b>股东权益合计</b>		<b>696,685,533.22</b>	<b>101,307,135.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>748,514,949.57</b>	<b>164,254,008.49</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>748,514,949.57</b>	<b>164,254,008.49</b>

公司的法定代表人: 陈雁升

主管会计工作的负责人: 陈剑丰

会计机构负责人: 李春光

## 母公司资产负债表

编制单位：广东星辉车模股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注十一	2010-12-31	2009-12-31	项目	附注十一	2010-12-31	2009-12-31
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		276,239,902.24	11,804,079.08	短期借款		-	30,000,000.00
交易性金融资产		4,529,819.91	-	应付票据		-	-
应收票据		-	-	应付账款		14,375,149.75	12,870,739.14
应收账款	1	13,219,052.34	11,493,940.35	预收款项		9,985,253.49	2,053,272.02
预付款项		4,015,172.91	3,673,399.45	应付职工薪酬		5,516,079.99	3,618,398.95
应收利息		-	-	应交税费		4,541,303.29	2,927,311.85
应收股利		-	-	应付利息		-	-
其他应收款	2	4,551,381.57	1,655,062.45	应付股利		-	-
存货		65,527,676.12	47,462,474.51	其他应付款		24,462.00	-
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动资产		-	-	其他流动负债		-	-
<b>流动资产合计：</b>		<b>368,083,005.09</b>	<b>76,088,955.84</b>	<b>流动负债合计：</b>		<b>34,442,248.52</b>	<b>51,469,721.96</b>
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
可供出售金融资产		-	-	长期借款		-	-
持有至到期投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款		-	-	长期应付款		-	-
长期股权投资	3	154,528,267.77	6,287,037.77	专项应付款		-	-
投资性房地产		-	-	预计负债		-	-
固定资产		102,579,025.11	40,340,095.44	递延所得税负债		679,472.99	-
在建工程		70,722,361.51	2,359,079.66	递延收益		-	-
工程物资		-	-	其他非流动负债		-	-
生产性生物资产		-	-	<b>非流动负债合计：</b>		<b>679,472.99</b>	<b>-</b>
无形资产		32,610,572.81	24,910,894.92	<b>负债合计：</b>		<b>35,121,721.51</b>	<b>51,469,721.96</b>
开发支出		-	-	<b>股东权益：</b>			
商誉		-	-	股本		79,200,000.00	39,600,000.00
长期待摊费用		2,908,988.62	1,922,295.15	资本公积		517,776,820.99	1,676,971.20
递延所得税资产		252,864.70	192,376.55	盈余公积		12,042,654.30	6,435,404.21
其他非流动资产		-	-	未分配利润		87,543,888.81	52,918,637.96
<b>非流动资产合计：</b>		<b>363,602,080.52</b>	<b>76,011,779.49</b>	<b>股东权益合计：</b>		<b>696,563,364.10</b>	<b>100,631,013.37</b>
<b>资产总计：</b>		<b>731,685,085.61</b>	<b>152,100,735.33</b>	<b>负债和股东权益总计：</b>		<b>731,685,085.61</b>	<b>152,100,735.33</b>

公司的法定代表人：陈雁升

主管会计工作的负责人：陈剑丰

会计机构负责人：李春光

## 合并利润表

编制单位：广东星辉车模股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注五	2010 年度	2009 年度
<b>一、营业总收入</b>		324,501,012.25	233,288,316.27
其中：营业收入	26	324,501,012.25	233,288,316.27
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		268,917,807.82	189,996,758.45
其中：营业成本	26	217,538,351.79	160,360,439.27
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	27	1,768,356.72	1,284,172.52
销售费用	28	28,744,278.60	17,931,679.15
管理费用	29	22,518,260.02	7,466,821.36
财务费用	30	-2,723,609.69	2,365,728.10
资产减值损失	31	1,072,170.38	587,918.05
加：公允价值变动收益	32	4,529,819.91	-
投资收益	33	1,560,309.19	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
<b>三、营业利润</b>		61,673,333.53	43,291,557.82
加：营业外收入	34	4,465,602.50	2,052,163.00
减：营业外支出	35	962,680.00	200.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额</b>		65,176,256.03	45,343,520.82
减：所得税费用	36	9,331,127.00	6,278,021.90
<b>五、净利润</b>		55,845,129.03	39,065,498.92
归属于母公司所有者的净利润		55,845,129.03	39,065,498.92
少数股东损益		-	-
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	37	0.72	0.66
（二）稀释每股收益	37	0.72	0.66
<b>七、其他综合收益</b>	38	-326,581.47	-7,654.68
<b>八、综合收益总额</b>		55,518,547.56	39,057,844.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,518,547.56	39,057,844.24
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

公司的法定代表人：陈雁升 主管会计工作的负责人：陈剑丰 会计机构负责人：李春光

## 母公司利润表

编制单位：广东星辉车模股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注十一	2010 年度	2009 年度
<b>一、营业收入</b>	4	320,844,961.61	231,465,921.01
减：营业成本	4	217,400,167.23	160,083,154.59
营业税金及附加		1,768,356.72	1,284,172.52
销售费用		26,991,198.02	17,201,748.16
管理费用		20,626,579.39	6,948,973.83
财务费用		-2,439,279.50	2,198,210.32
资产减值损失		698,427.27	553,010.00
加：公允价值变动收益		4,529,819.91	-
加：投资收益	5	1,560,309.19	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润</b>		61,889,641.58	43,196,651.59
加：营业外收入		4,465,602.50	2,052,163.00
减：营业外支出		962,680.00	200.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额</b>		65,392,564.08	45,248,614.59
减：所得税费用		9,320,063.14	6,262,362.37
<b>四、净利润</b>		56,072,500.94	38,986,252.22
<b>五、每股收益</b>			
<b>六、其他综合收益</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		56,072,500.94	38,986,252.22

公司的法定代表人：陈雁升    主管会计工作的负责人：陈剑丰    会计机构负责人：李春光

## 合并现金流量表

编制单位：广东星辉车模股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注五	2010 年度	2009 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		338,555,353.98	239,792,251.08
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		11,013,993.16	10,298,552.46
收到的其他与经营活动有关的现金	39	9,238,444.08	2,077,070.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>358,807,791.22</b>	<b>252,167,873.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		220,399,066.50	155,537,604.45
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		45,570,190.30	28,814,449.36
支付的各项税费		11,216,368.02	8,655,290.03
支付的其他与经营活动有关的现金	39	28,933,386.11	11,750,791.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>306,119,010.94</b>	<b>204,758,135.06</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>52,688,780.28</b>	<b>47,409,738.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		82,530,000.00	-
取得投资收益所收到的现金		1,560,309.19	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

项 目	附注五	2010 年度	2009 年度
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		84,090,309.19	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		194,523,193.03	36,095,981.32
投资所支付的现金		82,530,000.00	-
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		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		277,053,193.03	36,095,981.32
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-192,962,883.84	-36,095,981.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		562,536,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金		-	50,592,362.15
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		562,536,000.00	50,592,362.15
偿还债务所支付的现金		30,443,506.76	41,340,511.82
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		16,265,741.21	8,900,875.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	39	11,413,064.79	4,324,113.12
<b>筹资活动现金流出小计</b>		58,122,312.76	54,565,500.89
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		504,413,687.24	-3,973,138.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,609,250.99	-233,218.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		362,530,332.69	7,107,400.13
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		13,719,668.93	6,612,268.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		376,250,001.62	13,719,668.93

公司的法定代表人：陈雁升      主管会计工作的负责人：陈剑丰      会计机构负责人：李春光



## 母公司现金流量表

编制单位：广东星辉车模股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注十一	2010 年度	2009 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		342,321,203.24	237,384,232.64
收到的税费返还		11,013,993.16	10,298,552.46
收到的其他与经营活动有关的现金		8,829,371.11	2,075,319.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>362,164,567.51</b>	<b>249,758,104.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		220,718,454.65	154,670,443.63
支付给职工以及为职工支付的现金		44,397,051.96	28,391,960.19
支付的各项税费		11,174,426.28	8,655,290.03
支付的其他与经营活动有关的现金		30,251,550.61	16,168,066.96
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>306,541,483.50</b>	<b>207,885,760.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>55,623,084.01</b>	<b>41,872,343.90</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		82,530,000.00	-
取得投资收益所收到的现金		1,560,309.19	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>84,090,309.19</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		148,315,278.26	20,650,986.44
投资所支付的现金		82,530,000.00	5,949,450.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		148,241,230.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>379,086,508.26</b>	<b>26,600,436.44</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-294,996,199.07</b>	<b>-26,600,436.44</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		562,536,000.00	-
取得借款所收到的现金		-	42,119,486.75
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>562,536,000.00</b>	<b>42,119,486.75</b>
偿还债务所支付的现金		30,000,000.00	41,119,486.75
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		16,019,655.00	8,779,513.12
支付的其他与筹资活动有关的现金		11,413,064.79	1,762,148.21
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>57,432,719.79</b>	<b>51,661,148.08</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>505,103,280.21</b>	<b>-9,541,661.33</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,294,341.99</b>	<b>-218,034.85</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>264,435,823.16</b>	<b>5,512,211.28</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		<b>11,804,079.08</b>	<b>6,291,867.80</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>276,239,902.24</b>	<b>11,804,079.08</b>

公司的法定代表人：陈雁升      主管会计工作的负责人：陈剑丰      会计机构负责人：李春

光

## 合并股东权益变动表

编制单位：广东星辉车模股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	2010 年度							2009 年度						
	归属于母公司股东权益					少数 股东 权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数股 东权益	股东权益合计
股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算 差异	股本			资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差异			
一、上年年末余额	39,600,000.00	2,225,821.43	6,435,404.21	53,053,153.97	-7,243.74	-	101,307,135.87	39,600,000.00	2,225,821.43	2,536,778.99	22,886,280.27	410.94	-	67,249,291.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	39,600,000.00	2,225,821.43	6,435,404.21	53,053,153.97	-7,243.74	-	101,307,135.87	39,600,000.00	2,225,821.43	2,536,778.99	22,886,280.27	410.94	-	67,249,291.63
三、本年增减变动 金额	39,600,000.00	516,099,849.79	5,607,250.09	34,397,878.94	-326,581.47	-	595,378,397.35	-	-	3,898,625.22	30,166,873.70	-7,654.68	-	34,057,844.24
（一）净利润	-	-	-	55,845,129.03	-	-	55,845,129.03	-	-	-	39,065,498.92	-	-	39,065,498.92
（二）其他综合收 益	-	-	-	-	-326,581.47	-	-326,581.47	-	-	-	-	-7,654.68	-	-7,654.68
上述(一)和(二)小 计	-	-	-	55,845,129.03	-326,581.47	-	55,518,547.56	-	-	-	39,065,498.92	-7,654.68	-	39,057,844.24
（三）股东投入资 本	13,200,000.00	542,499,849.79	-	-	-	-	555,699,849.79	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	13,200,000.00	542,499,849.79	-	-	-	-	555,699,849.79	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股 东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	5,607,250.09	-21,447,250.09	-	-	-15,840,000.00	-	-	3,898,625.22	-8,898,625.22	-	-	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	5,607,250.09	-5,607,250.09	-	-	-	-	-	3,898,625.22	-3,898,625.22	-	-	-
2. 提取一般风险准 备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-15,840,000.00	-	-	-15,840,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	-5,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项 目	2010 年度							2009 年度						
	归属于母公司股东权益					少数 股东 权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益					少数股 东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算 差异			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差异		
(五) 股东权益内部结转	26,400,000.00	-26,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	26,400,000.00	-26,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>79,200,000.00</b>	<b>518,325,671.22</b>	<b>12,042,654.30</b>	<b>87,451,032.91</b>	<b>-333,825.21</b>	<b>-</b>	<b>696,685,533.22</b>	<b>39,600,000.00</b>	<b>2,225,821.43</b>	<b>6,435,404.21</b>	<b>53,053,153.97</b>	<b>-7,243.74</b>	<b>-</b>	<b>101,307,135.87</b>

公司的法定代表人: 陈雁升

主管会计工作的负责人: 陈剑丰

会计机构负责人: 李春光

## 母公司股东权益变动表

编制单位：广东星辉车模股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2010 年度					2009 年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	39,600,000.00	1,676,971.20	6,435,404.21	52,918,637.96	100,631,013.37	39,600,000.00	1,676,971.20	2,536,778.99	22,831,010.96	66,644,761.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	39,600,000.00	1,676,971.20	6,435,404.21	52,918,637.96	100,631,013.37	39,600,000.00	1,676,971.20	2,536,778.99	22,831,010.96	66,644,761.15
三、本年增减变动金额	39,600,000.00	516,099,849.79	5,607,250.09	34,625,250.85	595,932,350.73	-	-	3,898,625.22	30,087,627.00	33,986,252.22
（一）净利润	-	-	-	56,072,500.94	56,072,500.94	-	-	-	38,986,252.22	38,986,252.22
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	56,072,500.94	56,072,500.94	-	-	-	38,986,252.22	38,986,252.22
（三）股东投入资本	13,200,000.00	542,499,849.79	-	-	555,699,849.79	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	13,200,000.00	542,499,849.79	-	-	555,699,849.79	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	5,607,250.09	-21,447,250.09	-15,840,000.00	-	-	3,898,625.22	-8,986,252.22	-5,000,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	5,607,250.09	-5,607,250.09	-	-	-	3,898,625.22	-3,898,625.22	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-15,840,000.00	-15,840,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-5,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	26,400,000.00	-26,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	26,400,000.00	-26,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>79,200,000.00</b>	<b>517,776,820.99</b>	<b>12,042,654.30</b>	<b>87,543,888.81</b>	<b>696,563,364.10</b>	<b>39,600,000.00</b>	<b>1,676,971.20</b>	<b>6,435,404.21</b>	<b>52,918,637.96</b>	<b>100,631,013.37</b>

公司的法定代表人: 陈雁升

主管会计工作的负责人: 陈剑丰

会计机构负责人: 李春光

## 广东星辉车模股份有限公司

### 财务报表附注

2010 年 1 月 1 日-2010 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

#### 一、公司基本情况

##### 1、历史沿革

广东星辉车模股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为广东星辉塑胶实业有限公司。公司由陈雁升和陈冬琼共同出资组建,于 2000 年 5 月 31 日在澄海市工商行政管理局注册,取得企业法人营业执照【注册号:4405832000727】,注册资本为 100 万元。其中,陈雁升和陈冬琼各以货币出资 50 万元,分别持有公司 50%的股权。

公司于 2002 年 10 月 12 日通过股东会决议,将注册资本由原 100 万元增加到 500 万元,由陈雁升和陈冬琼分别以货币增资 210 万元和 190 万元,增资后,陈雁升出资 260 万元,占注册资本的 52%;陈冬琼出资 240 万元,占注册资本的 48%。

公司于 2007 年 12 月 10 日通过股东会决议,将注册资本由原 500 万元增加到 750 万元,由陈雁升、陈潮钿、陈墩明和杨仕宇分别以货币增资 130 万元、60 万元、30 万元和 30 万元,增资后,陈雁升出资 390 万元,占注册资本的 52%;陈冬琼出资 240 万元,占注册资本的 32%;陈潮钿出资 60 万元,占注册资本的 8%;陈墩明出资 30 万元,占注册资本的 4%;杨仕宇出资 30 万元,占注册资本的 4%。

2008 年 5 月 27 日,根据陈冬琼与陈哲签订的股权转让合同,陈冬琼将其持有的公司 1.26%股权转让给陈哲。股权转让后,陈雁升出资 390 万元,占注册资本的 52%;陈冬琼出资 230.55 万元,占注册资本的 30.74%;陈潮钿出资 60 万元,占注册资本的 8%;陈墩明出资 30 万元,占注册资本的 4%;杨仕宇出资 30 万元,占注册资本的 4%;陈哲出资 9.45 万元,占注册资本的 1.26%。

公司于 2008 年 5 月 28 日通过股东会决议,公司原股东作为发起人以发起方式将公司整体变更为广东星辉车模股份有限公司。各发起人以广东星辉塑胶实业有限公司截至 2007 年 12 月 31 日止经审计净资产额 41,824,163.63 元中的 39,600,000.00 元作为折股依据,相应折合为股份公司的全部股份。其中,陈雁升持有 2059.2 万股,占总股本的 52%,陈冬琼持有 1217.304 万股,占总股本的 30.74%,陈潮钿持有 316.8 万股,占总股本的 8%,陈墩明持有 158.4 万股,占总股本的 4%,杨仕宇持有 158.4 万股,占总股本的 4%,陈哲持有 49.896 万股,占总股本的 1.26%。

2009 年 12 月 25 日,公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1459 号文”核

准，向社会公开发行1320万股人民币普通股，并于2010年1月20日在深圳证券交易所创业板上市交易。发行后的股本总额为人民币5280万元。

2010年9月3日，公司股东大会审议通过了2010年中期利润分配方案，以截止2010年6月30日股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。实际转增股本2640万股，转增后的股本总额为7920万元。

## **2、所处行业**

其它制造业。

## **3、业务范围及主要产品**

制造、加工、销售：汽车模型、塑料制品、塑胶工艺品、五金制品、汽车配件、电子元器件、电子产品、玩具；销售：塑胶原料，五金交电；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）。

## **4、公司的法定地址**

汕头市澄海区广益街道登峰路广峰工业区14号厂房。

## **5、公司的基本组织架构**

公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构。

## **二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **1、财务报表的编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### **2、遵循企业会计准则的声明**

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **3、会计期间**

自公历每年1月1日至12月31日止。

### **4、记账本位币**

公司以人民币作为记账本位币。

## **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

### **(1) 同一控制下的企业合并**

对于同一控制下的企业合并，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。公司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。

### **(2) 非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。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。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## **6、合并财务报表的编制方法**

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

## **8、外币业务和外币报表折算**



### (1) 外币交易

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

利润表中所有项目和股东权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；股东权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的股东权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## **9、金融工具**

(1) 按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

(2) 按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

### (3) 金融工具确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

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，公允价值变动形成的利

得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

(4) 金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (5) 金融资产的减值准备

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项
------------------	--------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备，见本附注二-10-(2)
----------------------	---

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1 - 2 年	10%	10%
2 - 3 年	20%	20%
3 - 4 年	50%	50%
4 - 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

**11、存货**

(1) 存货分类: 原材料、包装物、在产品、产成品和发出商品。

(2) 存货的核算: 存货按实际成本核算, 领用发出按加权平均法计价, 低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

(3) 存货的盘存制度: 采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认和计提: 按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备, 并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的, 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, 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; 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后, 如果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。

## 12、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类: 公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

(2) 投资成本的确定:

A、企业合并形成的长期股权投资:

(a) 公司与同一控制下的企业合并, 并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 应当调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

(b) 与非同一控制下的企业合并, 一次交换交易实现合并的, 投资成本为公司在购买日为取得对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。通过多次交换交易分步实现的企业合并的, 投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 公司将其计入投资成本;

B、对除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本:

(a) 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出, 但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利, 作为应收项目单独核算;

(b) 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投资

成本;

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

(d) 通过非货币性资产交换 (该项交换具有商业实质) 取得的长期股权投资, 其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本;

(e) 通过债务重组取得的长期股权投资, 债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### (3) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法:

拥有被投资企业股权 20% 以下时, 以成本法核算; 拥有被投资企业股权 20% 至 50% 时, 以权益法核算; 拥有被投资企业股权超过 50% 以上时, 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。确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资企业负有承担额外损失的情况除外。

### (4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指, 按照合同约定对某项经济活动共有的控制, 即对合营企业投资。共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。在确定是否构成共同控制时, 一般可以考虑以下情况作为确定基础: A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理, 但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响, 是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。主要体现为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表, 通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时, 一般认为对被投资单位具有重大影响, 除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策, 不形成重大影响。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法:

资产负债表日, 以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长

期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资股权减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注二-23 所述方法计提长期股权投资减值准备。长期股权投资一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二-23 所述方法计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

### 14、固定资产及其折旧

(1) 固定资产确认条件：同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率 5%）确定其折旧率，具体折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限（年）	年折旧率（%）	预计净残值率（%）
房屋建筑物	40	2.38	5
机器设备	10	9.50	5
运输设备	8	11.88	5
办公设备	5	19	5

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法:

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按本财务报表附注二-23 所述方法计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(4) 固定资产分类: 房屋建筑物、机器设备、办公设备、运输设备。

(5) 固定资产计价:

A、外购及自行建造的固定资产按实际成本计价,购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产,按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配,分别确定各项固定资产的成本。

B、投资者投入固定资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

C、通过非货币性资产交换(该项交换具有商业实质)取得的固定资产,其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

D、以债务重组取得的固定资产,对接受的固定资产按其公允价值入账。

## **15、在建工程**

(1) 在建工程的类别: 公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量: 在建工程按实际成本计价,实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成,包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点: 在建工程按各项工程所发生的实际支出核算,在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算手续的,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,并计提固定资产的折旧,待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用,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之前根据其发生额予以资本化。

(4) 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按本财务报表附注二-23 所述方法计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## **16、借款费用**



### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

B、借款费用已经发生。

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产计价：

A、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

B、公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指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、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：a、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；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、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，证明其有用性；d、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；e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

C、投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

E、非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

F、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

## (2) 无形资产的后继计量

### A、无形资产使用寿命的估计

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且

有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

#### B、无形资产使用寿命的复核

公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

#### C、无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(3) 无形资产减值准备：资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本财务报表附注二-23 所述方法计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **18、长期待摊费用**

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

### **19、收入确认原则**

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- B、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- C、收入的金额能够可靠计量。
- D、相关经济利益很可能流入公司。
- E、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- A、收入的金额能够可靠计量。
- B、相关的经济利益很可能流入公司。
- C、交易的完工进度能够可靠确定。
- D、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- A、相关的经济利益很可能流入公司。
- B、收入的金额能够可靠计量。

## **20、政府补助**

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **21、递延所得税资产与递延所得税负债**

### (1) 所得税的核算方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### (2) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### （3）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## **22、职工薪酬**

职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金等。公司即将实施已制定的正式解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

## **23、资产减值**

### （1）适用范围

资产减值主要包括长期股权投资（不含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）、投资性房地产（不含

以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资;无形资产(包括资本化的开发支出)、资产组和资产组组合、商誉等。

#### (2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日,公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

A、资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B、公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对公司产生不利影响。

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### (3) 资产可收回金额的计量

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

#### (4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

#### (5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项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，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额)，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

#### (6) 商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

## **24、利润分配方法**

公司税后利润按以下顺序进行分配：

- (1) 弥补以前年度亏损
- (2) 提取 10%法定公积金
- (3) 经股东大会决议，可提取不超过 5%的任意公积金
- (4) 剩余利润根据股东大会决议予以分配

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本期无会计政策和会计估计变更事项。

## 26、前期会计差错更正

本期无重要前期差错更正事项。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税 目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	销售收入	17%
所得税、利得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
城建税	免抵税额	7%
教育费附加	免抵税额	3%
堤围防护费	营业收入	0.13%

### 2、税收优惠及批文

（1）增值税：根据财政部、国家税务总局 2002 年 1 月 23 日发布的《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7 号），公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策。公司出口产品 2010 年度适用退税率为 15%。

（2）企业所得税：根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新企业所得税法”）的规定，公司自 2008 年 1 月 1 日起按照新企业所得税税法的规定计缴企业所得税。新企业所得税规定：企业所得税税率为 25%，国家重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收。根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局于 2008 年 12 月 16 日下发的《关于公布广东省 2008 年第一批高新技术企业名单的通知》（粤科高字[2009]28 号），公司被认定为 2008 年广东省第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200844000337，有效期：2008 年 1 月至 2010 年 12 月），适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%。

## 四、企业合并及合并财务报表



## (一) 子公司情况

## 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出 资额(万元)
福建星辉车模 制造有限公司	全资子公司	诏安县工业 园区北区	制造业	13,000	汽车模型、汽车配件、 塑胶玩具、塑胶工艺 品、五金制品、电子产 品的制造、销售等	13,000

子公司全称	实质上构 成对子公 司的净投 资的其他 项目余额	持股比例		享有的 表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
		直接 (%)	间接 (%)				
福建星辉车模 制造有限公司	-	100	-	100	是	-	-

注：福建星辉车模制造有限公司于 2010 年 4 月 30 日由公司单独出资设立。

## 2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务 性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出 资额(万元)
雷星(香港) 实业有限公司	全资子公司	FLAT/RM 15/F CONCORDIA PLAZA 1 SCIENCE MUSEUM ROAD TSIM SHA TSUI EAST KL	贸易	HKD2882	汽车模型的销售 以及玩具、礼品、 原材料的进出口 贸易等	HKD2882

子公司全称	实质上构	持股比例	享有的	是否合	少数股东权	从母公司所有者权益冲减
-------	------	------	-----	-----	-------	-------------

	成对子公 司的净投 资的其他 项目余额	直接 (%)	间接 (%)	表决权 比例 (%)	并报表	益中用于冲 减少数股东 损益的金额	子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
雷星(香港) 实业有限公司	-	100	-	100	是	-	-

### 3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

截至 2010 年 12 月 31 日止，公司无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

## (二) 报告期内合并范围的变化

### 1、本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
福建星辉车模制造有限公司	130,084,396.62	84,396.62

### 2、本期不再纳入合并范围的子公司

公司本期无不再纳入合并范围的子公司。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

(1) 货币资金分项列示如下:

项 目	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			86,452.03			40,677.82
人民币			82,508.53			36,275.32
港币	4,634.50	0.8509	3,943.50	5,000.00	0.8805	4,402.50
银行存款:			376,163,549.59			13,678,991.11
人民币			359,640,897.68			4,762,019.75
美元	1,508,993.09	6.6227	9,993,608.54	1,186,852.71	6.8282	8,104,067.67
港元	5,935,873.64	0.8509	5,050,834.88	920,573.68	0.8805	810,565.13
日元	16,161,518.45	0.0813	1,313,931.45	31,002.00	0.0738	2,287.95

项 目	2010年12月31日			2009年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
加元	7.81	6.6043	51.58	7.81	6.4802	50.61
欧元	18,648.21	8.8065	164,225.46	-		-
合 计			376,250,001.62			13,719,668.93

(2) 货币资金期末余额较期初大幅增加，主要系公司本期公开发行人民币普通股收到的募集资金款尚未使用完毕部分存放于专户所致。

## 2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分项列示如下：

项 目	2010年12月31日	2009年12月31日
远期售汇合约	4,529,819.91	-
合 计	4,529,819.91	-

(2) 远期售汇合约期末余额系公司与银行签定的尚未履约的远期售汇合约期末公允价值。

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	20,879,965.76	100.00%	1,120,480.28	5.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	20,879,965.76	100.00%	1,120,480.28	5.37%
类 别	2009年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	12,842,910.82	100.00%	685,717.54	5.34%

类 别	2010年12月31日			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	12,842,910.82	100.00%	685,717.54	5.34%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	20,253,206.20	97.00%	1,012,660.32	12,791,470.82	99.60%	639,573.54
1-2年	575,319.56	2.76%	57,531.96	1,440.00	0.01%	144.00
2-3年	1,440.00	0.01%	288.00	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	20,000.00	0.16%	16,000.00
5年以上	50,000.00	0.23%	50,000.00	30,000.00	0.23%	30,000.00
合 计	20,879,965.76	100.00%	1,120,480.28	12,842,910.82	100.00%	685,717.54

(2) 应收外汇账款情况：

项 目	2010年12月31日	2009年12月31日
原币(美元)	1,980,210.88	1,577,095.00
折算汇率	6.6227	6.8282
折合人民币	13,114,342.59	10,768,720.08

(3) 截至2010年12月31日，应收账款期末余额中不存在应收持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东款项及关联方款项。

(4) 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	占总额比例
奕思公司	客户	2,626,608.98	1年以内	12.58%
汕头市澄海区华达玩具进出口贸易有限公司	客户	2,023,200.01	1年以内	9.69%
汕头市迪华贸易有限公司	客户	1,604,982.60	1年以内	7.69%
广东省澄海土产进出口公司	客户	1,433,369.41	1年以内	6.86%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额比例
安科公司	客户	1,399,664.51	1年以内	6.70%
合计		9,087,825.51		43.52%

(5) 应收账款期末余额较期初增长 62.58%，主要是公司产销规模扩大，在信用期内暂未收到货款所致。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄结构	2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,299,949.30	100.00%	4,146,012.53	97.25%
1-2年	-	-	117,263.06	2.75%
合计	5,299,949.30	100.00%	4,263,275.59	100.00%

(2) 预付外汇账款情况：

项目	2010年12月31日	2009年12月31日
原币(美元)	132,328.94	4,000.00
折算汇率	6.6227	6.8282
折合人民币	876,374.87	27,312.80
原币(港元)	480,000.00	638,913.50
折算汇率	0.8509	0.8805
折合人民币	408,432.00	562,563.34

(3) 预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
汕头市美乐电子有限公司	非关联方	859,009.50	1年以内	货款
香港贸易发展局	非关联方	487,590.85	1年以内	展览费
广东珠江中富电梯有限公司	非关联方	455,027.00	1年以内	设备款
华国投资有限公司	非关联方	408,432.00	1年以内	购房款
佛山市铨盛贸易有限公司	非关联方	358,355.00	1年以内	货款
合计		2,568,414.35		

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日，预付款项期末余额中不存在预付持有本公司 5%(含 5%)

以上表决权的股东款项及关联方款项。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类 别	2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,419,287.04	100.00%	272,765.67	5.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	5,419,287.04	100.00%	272,765.67	5.03%
类 别	2009年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,742,960.47	100.00%	87,898.02	5.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	1,742,960.47	100.00%	87,898.02	5.04%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1年以内	5,383,260.78	99.34%	269,163.04	1,727,960.47	99.14%	86,398.02
1-2年	36,026.26	0.66%	3,602.63	15,000.00	0.86%	1,500.00
2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	5,419,287.04	100.00%	272,765.67	1,742,960.47	100.00%	87,898.02

(2) 其他应收款欠款前五名列示如下:

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占总额比例
应收出口退税	非关联方	4,533,927.97	1年以内	83.66%
德旺商场	非关联方	849,332.81	1年以内	15.67%
港基物业管理有限公司	非关联方	28,623.43	1-2年	0.53%
中华电力有限公司	非关联方	6,466.84	1-2年	0.12%
EPS 香港有限公司	非关联方	935.99	1-2年	0.02%
合计		5,419,287.04		100.00%

(3) 截至2010年12月31日, 其他应收款期末余额中不存在应收持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东款项及关联方款项。

(4) 其他应收款期末余额较期初增长 210.92%, 主要是公司应收出口退税款增加所致。

## 6、存货

(1) 存货分项列示如下:

项目	2010年12月31日			2009年12月31日		
	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	15,904,917.01	40,084.28	15,864,832.73	16,298,037.94	34,893.96	16,263,143.98
包装物	4,469,739.26	2,896.31	4,466,842.95	3,030,041.32	9,186.05	3,020,855.27
在产品	21,803,331.24	-	21,803,331.24	16,569,611.67	-	16,569,611.67
产成品	20,114,821.70	651,157.90	19,463,663.80	8,395,496.53	499,722.80	7,895,773.73
发出商品	4,272,066.55	-	4,272,066.55	3,713,089.86	-	3,713,089.86
合计	66,564,875.76	694,138.49	65,870,737.27	48,006,277.32	543,802.81	47,462,474.51

(2) 存货跌价准备:

存货种类	2009年12月31日	本期计提额	本期减少额			2010年12月31日
			转回	转销	转出	
原材料	34,893.96	17,584.26	-	12,393.94	-	40,084.28
包装物	9,186.05	967.04	-	7,256.78	-	2,896.31
在产品	-	-	-	-	-	-
产成品	499,722.80	426,957.28	-	275,522.18	-	651,157.90
发出商品	-	-	-	-	-	-

存货种类	2009年12月31日	本期计提额	本期减少额			2010年12月31日
			转回	转销	转出	
合计	543,802.81	445,508.58	-	295,172.90	-	694,138.49

(3) 公司期末按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备, 公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。报告期期末存货跌价准备为公司少量产品更新换代而计提的跌价准备。

(4) 存货期末余额较期初增长 38.66%, 主要是公司本期产销量增长相应增加存货储备所致。

## 7、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项 目	2009年12月31日	本期增加		本期减少	2010年12月31日
一、固定资产原值合计	68,661,386.92	66,651,689.39		519,471.57	134,793,604.74
1、房屋建筑物	42,725,502.08	57,178,170.70		516,075.12	99,387,597.66
2、机器设备	22,177,708.44	6,905,373.96		-	29,083,082.40
3、运输设备	1,833,535.00	1,338,072.87		-	3,171,607.87
4、办公设备	1,924,641.40	1,230,071.86		3,396.45	3,151,316.81
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	13,055,459.30	-	4,787,513.71	15,655.45	17,827,317.56
1、房屋建筑物	5,064,369.94	-	1,364,797.31	15,092.17	6,414,075.08
2、机器设备	7,108,303.10	-	2,664,607.51	-	9,772,910.61
3、运输设备	490,621.63	-	284,114.97	-	774,736.60
4、办公设备	392,164.63	-	473,993.92	563.28	865,595.27
三、固定资产账面净值合计	55,605,927.62				116,966,287.18
1、房屋建筑物	37,661,132.14				92,973,522.58
2、机器设备	15,069,405.34				19,310,171.79
3、运输设备	1,342,913.37				2,396,871.27
4、办公设备	1,532,476.77				2,285,721.54
四、固定资产减值准备合计	-			-	-
1、房屋建筑物	-			-	-
2、机器设备	-			-	-



项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年12月31日
3、运输设备	-	-	-	-
4、办公设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	55,605,927.62			116,966,287.18
1、房屋建筑物	37,661,132.14			92,973,522.58
2、机器设备	15,069,405.34			19,310,171.79
3、运输设备	1,342,913.37			2,396,871.27
4、办公设备	1,532,476.77			2,285,721.54

本期折旧额：4,787,513.71元。

本期由在建工程转入固定资产原价为218,256.41元。

(2) 固定资产期末账面价值较期初增长110.35%，主要是公司购买控股股东陈雁升房产所致，详见本附注六-5-(2)。

(3) 本期减少数系公司境外固定资产外币报表期末汇率折算差额。

(4) 截至2010年12月31日，固定资产不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

(5) 截至2010年12月31日，公司无暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产以及通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
电子车间	正在审批	2011年

## 8、在建工程

(1) 明细列示：

项 目	2010年12月31日			2009年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
品牌车模生产基地建设项目	70,722,361.51	-	70,722,361.51	2,140,823.25	-	2,140,823.25
货架	-	-	-	218,256.41	-	218,256.41
福建婴童车模	20,347,246.00	-	20,347,246.00	-	-	-

项 目	2010 年 12 月 31 日			2009 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
制造基地项目	0					
合 计	91,069,607.51	-	91,069,607.51	2,359,079.66	-	2,359,079.66

## (2) 在建工程项目变动情况:

工程 项 目	预算数	2009年12月31日	本期增加	本期转入 固定资产金额	其他减少	工程 进 度	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期利息 资本化率	资金来源	2010年12月31日
品牌车模生产基 地建设项目	13,299 万	2,140,823.25	68,581,538.26	-	-	73%	-	-	-	募集资金	70,722,361.51
货架	50 万	218,256.41	-	218,256.41	-	100%	-	-	-	自筹资金	-
福建婴童车模制 造基地项目	13,000 万	-	20,347,246.00	-	-	35%	-	-	-	募集资金	20,347,246.00
合 计	26,349 万	2,359,079.66	88,928,784.26	218,256.41	-		-	-	-		91,069,607.51

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

(4) 在建工程期末余额较期初大幅增加，主要系公司本期募集资金项目投入增加所致。

## 9、无形资产

(1) 无形资产情况:

项 目	2009年12月31日	本期增加额	本期减少额	2010年12月31日
一、账面原值合计	25,489,262.41	36,235,396.89	-	61,724,659.30
电脑软件	502,469.41	22,148.69	-	524,618.10
土地使用权	24,986,793.00	36,213,248.20	-	61,200,041.20
二、累计摊销额合计	578,367.49	986,506.82	-	1,564,874.31
电脑软件	8,374.49	85,861.97	-	94,236.46
土地使用权	569,993.00	900,644.85	-	1,470,637.85
三、无形资产账面净值合计	24,910,894.92			60,159,784.99
电脑软件	494,094.92			430,381.64
土地使用权	24,416,800.00			59,729,403.35
四、减值准备合计	-	-	-	-
电脑软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	24,910,894.92			60,159,784.99
电脑软件	494,094.92			430,381.64
土地使用权	24,416,800.00			59,729,403.35

本期摊销额: 986,506.82 元。

(2) 无形资产期末账面价值较期初增长 141.50%，主要系公司新增购置福建婴童车模制造基地项目用地和购买控股股东房产土地使用权所致。购买控股股东房产土地使用权情况详见本附注六-5-(2)。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，无形资产不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

## 10、长期待摊费用

(1) 明细列示:

种 类	2009年12月31日	本期增加	本期摊销	2010年12月31日
模具费用	1,922,295.15	4,564,523.22	3,577,829.75	2,908,988.62
店面装修费	-	255,270.00	21,272.50	233,997.50
合 计	1,922,295.15	4,819,793.22	3,599,102.25	3,142,986.12

(2) 模具费用按实际投入使用情况于开始使用后的3年内分别按支出总额50%、30%和20%进行摊销;店面装修费自开始使用后的5年内按直线法进行摊销。

(3) 长期待摊费用期末余额较期初增长63.50%,主要系公司加大新产品研发力度,增加模具费用投入所致。

#### 11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债:

项 目	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>递延所得税资产:</b>		
资产减值准备	319,768.82	198,136.38
小 计	319,768.82	198,136.38
<b>递延所得税负债:</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	679,472.99	-
小 计	679,472.99	-

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细:

项 目	金 额
<b>应纳税差异项目:</b>	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	4,529,819.91
小 计	4,529,819.91
<b>可抵扣差异项目:</b>	
资产减值准备	2,087,384.44
小 计	2,087,384.44

(3) 截至2010年12月31日,公司不存在未确认递延所得税资产的时间性差异。

#### 12、资产减值准备

项 目	2009年12月31日	本期计提额	本期减少额			2010年12月31日
			转回	转销	其他	
坏账准备	773,615.56	626,661.80	-	-	7,031.41	1,393,245.95
存货跌价准备	543,802.81	445,508.58	-	295,172.90	-	694,138.49
合 计	1,317,418.37	1,072,170.38	-	295,172.90	7,031.41	2,087,384.44

### 13、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2010年12月31日	2009年12月31日	资产受限制的原因
固定资产-房产	15,167,191.78	36,356,559.86	为本公司银行借款 设置抵押担保
无形资产-土地使用权	-	1,417,166.95	为本公司银行借款 设置抵押担保
合 计	15,167,191.78	37,773,726.81	

### 14、短期借款

(1) 短期借款分项列示如下:

借 款 种 类	2010年12月31日	2009年12月31日
保证借款	-	10,000,000.00
抵押借款	-	10,000,000.00
信用借款	-	10,000,000.00
合 计	-	30,000,000.00

### 15、应付账款

(1) 应付账款按账龄披露:

种 类	2010年12月31日	2009年12月31日

种 类	2010年12月31日	2009年12月31日
1年以内	23,258,404.13	14,367,122.95
1-2年	34,676.80	84,639.99
2-3年	-	178,263.00
3年以上	40,464.00	91,250.51
合 计	23,333,544.93	14,721,276.45

## (2) 应付外汇账款列示:

项 目	2010年12月31日	2009年12月31日
原币(美元)	1,028,555.87	912,743.47
折算汇率	6.6227	6.8282
折合人民币	6,811,816.96	6,232,394.96
原币(港元)	39,868.61	-
折算汇率	0.8509	-
折合人民币	33,924.20	-

(3) 截至2010年12月31日, 应付账款期末余额中不存在应付持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东款项及关联方款项。

(4) 应付账款期末余额较期初增长58.50%, 主要是公司产销规模扩大, 增加原材料采购所致。

## 16、预收款项

## (1) 预收款项按账龄披露:

种 类	2010年12月31日	2009年12月31日
1年以内	9,756,054.28	3,057,306.77
1-2年	64,582.58	88,594.67
2-3年	46,018.79	2,583.00
3年以上	191,154.74	188,571.74

种 类	2010年12月31日	2009年12月31日
合 计	10,057,810.39	3,337,056.18

(2) 预收外汇账款列示:

项 目	2010年12月31日	2009年12月31日
原币(美元)	268,605.95	315,871.01
折算汇率	6.6227	6.8282
折合人民币	1,778,896.63	2,156,830.43

(3) 预收款项期末余额较期初增长 201.40%，主要是公司销售增长，预收货款增加所致。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日，预收款项期末余额中不存在预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项及关联方款项。

## 17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分项列示如下:

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期支付	2010年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,387,396.13	44,954,410.94	42,783,496.09	4,558,310.98
二、职工福利费	-	368,234.93	368,234.93	-
三、社会保险费	-	1,717,971.23	1,717,971.23	-
其中：1. 基本养老保险费	-	1,519,697.98	1,519,697.98	-
2. 失业保险费	-	99,308.65	99,308.65	-
3. 工伤保险费	-	44,688.89	44,688.89	-
4. 生育保险费	-	49,654.33	49,654.33	-
5. 医疗保险	-	4,621.38	4,621.38	-
四、住房公积金	-	69,775.00	69,775.00	-
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费和职工教育经费	1,300,562.32	416,291.73	664,966.99	1,051,887.06
七、非货币性职工薪酬	-	448,984.05	448,984.05	-
八、其他	-	-	-	-
合 计	3,687,958.45	47,975,667.88	46,053,428.29	5,610,198.04



应付职工薪酬中不存在拖欠性质的职工薪酬。

本期实际支付工会经费和职工教育经费金额 664,966.99 元。

(2) 应付职工薪酬期末余额主要系公司计提的尚未发放的本期 12 月份工资, 该款项已于 2011 年 1 月发放。

## 18、应交税费

(1) 应交税费分项列示如下:

税 费 项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
增值税	-105,146.89	-987,049.39
企业所得税	4,616,282.29	3,670,534.93
城建税	21,874.98	166,649.40
教育费附加	9,374.99	71,421.17
堤围防护费	38,925.89	20,903.90
印花税	11,677.80	6,271.20
合 计	4,592,989.06	2,948,731.21

(2) 主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注三。

(3) 应交税金期末余额较期初增长 55.76%, 主要系公司期末应交企业所得税增加及待抵扣增值税进项税税额减少所致。

## 19、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄披露:

种 类	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
1年以内	24,462.00	-
合 计	24,462.00	-

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日, 其他应付款期末余额中不存在应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项及关联方款项。

## 20、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分项列示如下:

借 款 种 类	2010年12月31日	2009年12月31日
一年内到期的长期借款	513,111.55	452,957.49
合 计	513,111.55	452,957.49

(2) 一年内到期的长期借款分项列示如下:

借 款 种 类	2010年12月31日	2009年12月31日
抵押、保证借款	513,111.55	452,957.49
合 计	513,111.55	452,957.49

(3) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷 款 单 位	借 款 起 始 日	借 款 终 止 日	币 种	利 率	2010年12月31日	
					外 币 金 额	本 币 金 额
交通银行股份有 限公司香港分行	2009/06/09	2011/12/31	港元	HIBOR+1.2%	603,022.15	513,111.55
合 计					603,022.15	513,111.55

(4) 借款抵押担保情况参见本附注五-13。

(5) 关联方对公司借款提供担保情况参见本附注六-5-(3)。

## 21、长期借款

(1) 长期借款分项列示如下:

借 款 种 类	2010年12月31日	2009年12月31日
抵押、保证借款	7,017,827.39	7,798,892.84
合 计	7,017,827.39	7,798,892.84

(2) 金额前五名的长期借款:

贷 款 单 位	借 款 起 始 日	借 款 终 止 日	币 种	利 率	2010年12月31日	
					外 币 金 额	本 币 金 额

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2010年12月31日	
					外币金额	本币金额
交通银行股份有限公司香港分行	2009/06/09	2024/06/08	港元	HIBOR+1.2%	8,247,534.84	7,017,827.39
合计					8,247,534.84	7,017,827.39

(3) 借款抵押担保情况参见本附注五-13。

(4) 关联方对公司借款提供担保情况参见本附注六-5-(3)。

## 22、股本

(1) 股本明细项目和增减变动列示如下：

项 目	2009年12月31日	本期增减(+、-)			2010年12月31日
		发行新股	公积金转股	其它	
<b>一、有限售条件股份</b>					
1、国家持股	-	-	-	-	-
2、国有法人持股股份	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	39,600,000.00	-	19,800,000.00	-	59,400,000.00
其中：境内法人持有股份	-	-	-	-	-
境内自然人持有股份	39,600,000.00	-	19,800,000.00	-	59,400,000.00
4、外资持股	-	-	-	-	-
其中：境外法人持有股份	-	-	-	-	-
境外自然人持有股份	-	-	-	-	-
5、高管股份	-	-	-	-	-
6、定向、询价发行股票	-	-	-	-	-
其中：境内自然人持股	-	-	-	-	-

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增减(+、-)			2010 年 12 月 31 日
		发行新股	公积金转股	其 它	
有限售条件股份合计	39,600,000.00	-	19,800,000.00	-	59,400,000.00
<b>二、无限售条件股份</b>					
1、人民币普通股	-	13,200,000.00	6,600,000.00	-	19,800,000.00
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	-	13,200,000.00	6,600,000.00	-	19,800,000.00
<b>三、股份总数</b>	<b>39,600,000.00</b>	<b>13,200,000.00</b>	<b>26,400,000.00</b>	<b>-</b>	<b>79,200,000.00</b>

(2) 公司设立以来, 历次注册资本认缴及变更业经会计师事务所验证, 分别由澄海市丰业会计师事务所出具“澄丰会司验(2000)13号”注册资本验资证明; 汕头市丰业会计师事务所有限公司出具“汕丰会内验(2002)第355号”验资报告; 汕头市丰业会计师事务所有限公司出具“汕丰会内验(2007)第1105号”验资报告; 广东正中珠江会计师事务所有限公司出具“广会所验字(2008)第0822930024号”验资报告; 广东正中珠江会计师事务所有限公司出具“广会所验字[2010]第08000630175号”验资报告; 广东正中珠江会计师事务所有限公司出具“广会所验字[2010]第10004720015号”验资报告。

(3) 报告期股本增减变动及各股东持股具体情况参见本附注一。

### 23、资本公积

(1) 资本公积明细项目和增减变动列示如下:

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
股本溢价	2,225,821.43	542,499,849.79	26,400,000.00	518,325,671.22
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	2,225,821.43	542,499,849.79	26,400,000.00	518,325,671.22

(2) 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1459号”文核准, 公司本期向社会公开发行人民币普通股(A股)1320万股, 每股面值1元, 每股发行价格为人民币43.98元。公司募集资金总额为人民币580,536,000.00元, 扣除承销等费用24,836,150.21元后, 新增注册资本13,200,000.00元; 股本溢价542,499,849.79元。

(3) 根据 2010 年 9 月 3 日股东大会决议和修改后的章程规定, 公司申请增加注册资本人民币 26,400,000.00 元。公司按每 10 股转增 5 股的比例, 以资本公积向全体股东转增股份总额 26,400,000.00 股, 每股面值 1 元, 合计增加股本 26,400,000.00 元。

## 24、盈余公积

(1) 盈余公积明细项目和增减变动列示如下:

项 目	2009年12月31日	本期增加	本期减少	2010年12月31日
法定盈余公积	6,435,404.21	5,607,250.09	-	12,042,654.30
合 计	6,435,404.21	5,607,250.09	-	12,042,654.30

(2) 盈余公积期末余额较期初增长 87.13%, 主要系公司本期按母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积金所致。

## 25、未分配利润

(1) 未分配利润明细项目和增减变动情况列示如下:

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	53,053,153.97	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	55,845,129.03	
减: 提取法定盈余公积	5,607,250.09	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	15,840,000.00	每 10 股派 3 元现金股利
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	87,451,032.91	

(2) 公司股东大会于 2010 年 4 月 20 日通过利润分配方案, 公司 2009 年度实现的税后利润按 10% 计提法定盈余公积金后, 按 2010 年 3 月 29 日的股本 5280 万股为基数, 向全体股东每 10 股派 3 元现金红利 (含税), 派送现金红利后剩余未分配利润结转下年度。

## 26、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本分项列示如下:

项 目	2010 年度	2009 年度
-----	---------	---------

	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	324,439,166.10	217,538,351.79	232,852,418.82	159,758,741.23
其他业务	61,846.15	-	435,897.45	601,698.04
合 计	324,501,012.25	217,538,351.79	233,288,316.27	160,360,439.27

(2) 主营业务收入及主营业务成本分产品列示如下:

项 目	2010 年度		2009 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
车模	275,161,518.42	176,841,092.14	176,999,128.01	113,475,517.95
玩具车	19,165,339.33	14,876,780.94	17,603,155.81	14,173,114.09
其他玩具及汽车品牌衍生品	30,112,308.35	25,820,478.71	38,250,135.00	32,110,109.19
合 计	324,439,166.10	217,538,351.79	232,852,418.82	159,758,741.23

(3) 主营业务收入和主营业务成本分地区列示如下:

项 目	2010 年度		2009 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
国内	90,717,498.69	60,108,884.18	56,484,870.97	39,074,779.26
欧洲	133,739,934.17	90,152,218.61	71,218,899.19	48,768,404.99
亚洲	29,541,868.45	20,005,592.58	33,886,039.89	24,357,023.39
北美洲	27,750,798.33	19,381,515.05	15,350,233.34	10,227,198.43
南美洲	20,092,688.57	13,011,231.62	10,107,639.75	6,725,950.29
中国香港	18,121,361.83	11,965,005.98	41,844,208.70	27,979,993.64
非洲	3,495,529.56	2,245,282.91	3,715,594.64	2,463,028.18
大洋洲	979,486.50	668,620.86	244,932.34	162,363.05
合 计	324,439,166.10	217,538,351.79	232,852,418.82	159,758,741.23

(4) 公司前五名客户的营业收入情况:

单 位 名 称	营 业 收 入	占全部营业收入比例
奕思公司	36,139,942.38	11.14%
安科公司	14,548,511.69	4.48%
逊恩吉玩具公司	11,182,519.90	3.45%

单位名称	营业收入	占全部营业收入比例
乐购公司	10,824,088.28	3.34%
西克斯进出口有限公司	10,484,101.50	3.23%
合计	83,179,163.75	25.64%

(5) 营业收入和营业成本本期发生额数分别较上年同期增长 39.10%和 35.66%，主要系公司根据市场需求，不断扩大产品特别是车模产品生产规模，使公司产销水平不断提高。

## 27、营业税金及附加

(1) 营业税金及附加分项列示如下：

税项	2010 年度	2009 年度	计缴标准
城建税	1,237,849.70	898,920.75	流转税的 7%
教育费附加	530,507.02	385,251.77	流转税的 3%
合计	1,768,356.72	1,284,172.52	

(2) 营业税金及附加本期数发生额较上年同期增长 37.70%，主要系公司销售规模扩大，营业税费相应增加所致。

## 28、销售费用

(1) 销售费用分项列示如下：

项目	2010 年度	2009 年度
授权费	17,932,777.60	11,830,858.31
职工薪酬	1,464,199.27	818,713.69
折旧与摊销费用	669,004.47	255,761.58
运输费用	1,542,960.07	1,004,499.65
出口费用	776,107.00	663,459.93
展览费用	1,951,107.50	1,520,984.81
广告费用	1,385,911.70	42,022.00
差旅费用	204,152.78	116,876.68
办公费用	571,226.75	209,588.50
检测费用	732,663.35	289,402.84

项 目	2010 年度	2009 年度
授权费	17,932,777.60	11,830,858.31
租赁费用	723,225.90	339,879.86
佣金费用	60,200.22	235,833.52
其他	730,741.99	603,797.78
合 计	28,744,278.60	17,931,679.15

(2) 销售费用本期发生额较上年同期增长 60.30%，主要是随公司销售市场的拓展，特别是车模销售的增长，授权费用及其他销售费用增加所致。

## 29、管理费用

(1) 管理费用分项列示如下：

项 目	2010 年度	2009 年度
职工薪酬	5,364,326.79	3,054,663.85
折旧与摊销费用	2,127,186.61	843,127.91
税费	819,381.13	661,716.56
办公费用	1,093,138.50	533,760.60
差旅费用	187,660.12	82,604.75
证券业务费用	436,194.10	-
行车费用	172,091.62	109,789.60
业务招待费	346,626.78	153,276.00
董事会费	90,000.00	90,000.00
审计评估费用	1,052,749.28	56,624.00
监测排污费	126,128.00	7,417.00
技术开发费	2,645,300.59	1,219,167.04
发行费用	7,163,849.79	-
其他	893,626.71	654,674.05
合 计	22,518,260.02	7,466,821.36



(2) 管理费用本期发生额较上年同期增长 201.58%，主要系公司 2010 年度首次公开发行股票增加路演等相关费用及随公司业务的拓展，其他管理费用相应增长所致。

### 30、财务费用

(1) 财务费用分项列示如下：

项 目	2010 年度	2009 年度
利息支出	425,741.21	1,893,346.77
减：利息收入	4,772,841.58	24,907.42
汇兑损益	1,502,048.35	225,564.03
手续费	121,442.33	271,724.72
合 计	-2,723,609.69	2,365,728.10

(2) 财务费用本期发生额较上年同期减少 215.13%，主要是公司本年收到募集资金相应增加存款利息收入和归还银行借款相应减少利息支出所致。

### 31、资产减值损失

项 目	2010 年度	2009 年度
一、坏账损失	626,661.80	117,433.79
二、存货跌价损失	445,508.58	470,484.26
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-

项 目	2010 年度	2009 年度
合 计	1,072,170.38	587,918.05

### 32、公允价值变动收益

(1) 公允价值变动收益分项列示如下:

产生公允价值变动收益的来源	2010 年度	2009 年度
交易性金融资产	4,529,819.91	-
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,529,819.91	-
合 计	4,529,819.91	-

(2) 衍生金融工具产生的公允价值变动收益系远期售汇合约公允价值变动收益。

### 33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	2010 年度	2009 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,560,309.19	-
合 计	1,560,309.19	-

(2) 处置交易性金融资产取得的投资收益系远期售汇合约到期交割所取得投资收益。

### 34、营业外收入

(1) 营业外收入情况如下:

项 目	2010年度	2009年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,760,560.00	1,959,921.00	3,760,560.00
其他	705,042.50	92,242.00	705,042.50
合 计	4,465,602.50	2,052,163.00	4,465,602.50

(2) 政府补助明细列示:

项 目	2010 年度
外向型民营企业发展资金	2,346.00
汕头市澄海区开拓市场及玩具展补贴资金	67,780.00
2009 年度出口企业国际市场开拓资金	73,500.00

2009 年下半年促进投保出口信用专项奖金	39,855.00
2009 年第四季度机电高新产品资金	136,561.00
2009 年四季度八类商品资金	54,805.00
汕头市中博会摊位费补助资金	7,600.00
汕头市澄海区展位补助资金	6,000.00
企业技术中心结构调整资金	2,000,000.00
2009 年汕头市科技计划项目资金	300,000.00
两新产品专项资金	155,000.00
2009 年度财政扶持资金	312,113.00
2009 年度市拓国际市场专项资金	100,000.00
2009 年度省挖潜改造资金项目资金	500,000.00
2009 年汕头市澄海区优秀专利项目补助资金	5,000.00
合 计	3,760,560.00

### 35、营业外支出

项 目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	960,000.00	-	960,000.00
其他支出	2,680.00	200.00	2,680.00
合 计	962,680.00	200.00	962,680.00

### 36、所得税费用

(1) 所得税费用分项列示如下：

项 目	2010 年度	2009 年度
-----	---------	---------

项 目	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,773,286.45	6,357,481.05
递延所得税调整	557,840.55	-79,459.15
合 计	9,331,127.00	6,278,021.90

(2) 所得税费用本期发生额较上年同期增加 48.63%，主要是公司本期利润总额较上年同期增长 43.74%，应纳税所得额相应增长所致。

### 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	55,845,129.03	39,065,498.92
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,064,821.54	1,744,168.55
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	53,780,307.49	37,321,330.37
年初股份总数	4	39,600,000.00	39,600,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	26,400,000.00	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	13,200,000.00	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	11	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11 = (4 + 6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10) \times (4 + 5 + 6) \div (4 + 6)$	77,550,000.00	59,400,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的	12=1 ÷ 11	0.72	0.66

项 目	序号	2010 年度	2009 年度
净利润)			
基本每股收益 (扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	13=3 ÷ 11	0.69	0.63
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	15%	15%
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-
稀释每股收益 (归属于公司普通股股东的净利润)	18=[1+(14-16) × (1-15)] ÷ (11+17)	0.72	0.66
稀释每股收益 (扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	19=[3+(14-16) × (1-15)] ÷ (11+17)	0.69	0.63

### 38、其他综合收益

项 目	2010 年度	2009 年度
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	-	-
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得 (或损失) 金额	-	-
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-

项 目	2010 年度	2009 年度
小 计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-326,581.47	-7,654.68
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-326,581.47	-7,654.68
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净 额	-	-
小 计	-	-
合 计	-326,581.47	-7,654.68

### 39、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年度	2009年度
收到的政府补助	3,760,560.00	1,959,921.00
收到的银行存款利息	4,772,841.58	24,907.42
其他	705,042.50	92,242.00
合 计	9,238,444.08	2,077,070.42

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年度	2009年度
支付营业费用和管理费用等	27,603,366.71	11,479,066.50
其他	1,330,019.40	271,724.72
合 计	28,933,386.11	11,750,791.22

#### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010年度	2009年度
首次公开发行股票费用	11,413,064.79	1,762,148.21
归还关联方款项	-	2,561,964.91

项 目	2010年度	2009年度
合 计	11,413,064.79	4,324,113.12

#### 40、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

项 目	2010年度	2009年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	55,845,129.03	39,065,498.92
加: 资产减值准备	776,997.48	526,236.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,787,513.71	3,065,336.54
无形资产摊销	986,506.82	195,521.55
长期待摊费用摊销	3,599,102.25	2,100,033.98
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)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,529,819.91	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,927,789.56	2,118,910.80
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,560,309.19	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-121,632.44	-79,459.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	679,472.99	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-18,558,598.44	-9,074,253.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,249,627.30	-3,281,331.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,942,405.93	12,773,244.75
其他	7,163,849.79	-
经营活动产生的现金流量净额	52,688,780.28	47,409,738.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

项 目	2010 年度	2009 年度
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	376,250,001.62	13,719,668.93
减: 现金的期初余额	13,719,668.93	6,612,268.80
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	362,530,332.69	7,107,400.13

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2010年度	2009年度
一、现金	376,250,001.62	13,719,668.93
其中: 库存现金	86,452.03	40,677.82
可随时用于支付的银行存款	376,163,549.59	13,678,991.11
可随时用于支付的其他货币资金		-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	376,250,001.62	13,719,668.93

## 六、关联方关系及其交易

## 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	持股份数	持股比例	表决权比例
陈雁升	控股股东	30,888,000.00	39.00%	39.00%
陈冬琼	股东	18,259,560.00	23.06%	23.06%

注: 陈雁升和陈冬琼系夫妻关系。

## 2、本公司之子公司情况

子公司 全称	子公司 类型	企业类 型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册资 本(万元)	持股比例		表决 权比 例(%)	组织机 构代码
							直接 (%)	间接 (%)		



子公司 全称	子公司 类型	企业类 型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册资 本(万元)	持股比例		表决 权比 例(%)	组织机 构代码
							直接 (%)	间接 (%)		
雷星(香 港)实业有 限公司	全资子 公司	有限责 任公司	FLAT/RM 1 5/F CONCORDIA PLAZA 1 SCIENCE MUSEUM ROAD TSIM SHA TSUI EAST KL	陈雁升	贸易	HK2882	100	-	100	
福建星辉 车模制造 有限公司	全资子 公司	有限责 任公司	诏安县工业园区北区	陈雁升	工业	13000	100	-	100	555052 97-1

### 3、本公司的合营和联营企业情况

截至 2010 年 12 月 31 日止，公司无合营企业及联营企业。

### 4、本公司的其他关联方情况

关 联 方 名 称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
汕头市星辉进出口贸易有限公司	同一控制人	77506853-7
广东东方锆业科技股份有限公司	持股5%以上股东控制的企业	73298819-X
广州市鸿利光电股份有限公司	控股股东参股企业	76193298-8

### 5、关联方交易情况

#### (1) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名 称	租赁资产种类	租赁起始 日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认 的租赁费
陈雁升	公司	厂房及 配套设施	20081/1	2010/4/30	参照同地区物业 租赁价格协商	60 万元

2007 年 12 月 28 日，根据公司与股东陈雁升签订的厂房租赁合同，陈雁升将其拥有的座落于澄海区广峰工业区第 15 号的厂房及配套设施出租给公司使用，约定租金每月每平方米 4 元及管理费用每月每平方米 1 元。租赁期限自 2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日，其中 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日的租赁面积为 10000 平方米，2008 年 7 月 1

日至 2010 年 12 月 31 日的租赁面积为 30000 平方米。

2010 年 4 月 30 日，根据公司与股东陈雁升签订的厂房购买合同，陈雁升将其拥有的座落于澄海区广峰工业区第 15 号的厂房及配套设施转让给公司，房产转让总价款为 46,577,100.00 元。自合同订立之日起至标的厂房过户登记手续办理完成之日，公司无偿使用标的厂房，无需向股东陈雁升支付租金。截止 2010 年 12 月 31 日，公司已支付上述房产转让款；房产过户手续已办理完毕。

### (2) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
陈雁升	房产转让	关联方资产转让	参照评估价格协商	46,577,100.00	76,39%	-	-

资产转让情况参见上述 (1)。

### (3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈雁升	公司	10,000,000.00	2009年8月24日	2010年2月1日	是
陈雁升、陈冬琼	公司之全资子公司	HKD9,622,800.00	2009年6月9日	2024年6月8日	否

## 6、关联方应收应付款项

截至 2010 年 12 月 31 日，公司无应收、应付关联方款项。

## 七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，公司无应披露未披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据公司董事会 2011 年 2 月 24 日通过的利润分配预案，公司拟按 2010 年 12 月 31 日总股本 7920 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股并派 2 元（含税）现金红利，分配预案待股东大会通过后实施。

## 十、其他重大事项

公司于 2010 年 11 月制定首期股票期权激励计划（草案）：公司首期拟向激励对象授予 170 万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币普通股（A 股），约占本激励计划签署时公司股本总额 7920 万股的 2.15%。其中首次授予 153 万份，占本计划签署时公司股本总额 7920 万股的 1.93%；预留 17 万份，占本计划拟授出股票期权总数的 10%，占本计划签署时公司股本总额的 0.21%。每份股票期权拥有在有效期内以行权价格和行权条件购买 1 股公司股票的权利。本计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。

行权安排：本计划有效期为自首次股票期权授权之日起计算，最长不超过 5 年。本计划首次授予的股票期权自本期激励计划首次授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。首次授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个行权期	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	35%
第三个行权期	自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

预留部分的股票期权自相应的授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权，行权时间如下表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自预留部分期权的授权日起12个月后的首个交易日起至相应的授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个行权期	自预留部分期权的授权日起24个月后的首个交易日起至相应的授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	35%
第三个行权期	自预留部分期权的授权日起36个月后的首个交易日起至相应的授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

本次授予期权（包括预留部分）的主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，以 2009 年净利润为基数，2010-2012 年相对于 2009 年的净利润增长率分别不低于 45%、100%、165%。2010-2012 年营业收入相比于 2009 年增长率分别不低于 35%、85%和 140%。“净利润”

指归属于母公司所有者的净利润，净利润指扣除非经常性损益后的净利润。

《首期股票期权激励计划(草案)》待中国证券监督管理委员会备案无异议后，由公司股东大会批准后实施。自公司股东大会审议通过股权激励计划之日起30日内，公司按相关规定召开董事会对激励对象进行授权，并完成登记、公告等相关程序。

## 十一、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	13,971,132.14	100.00%	752,079.80	5.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	13,971,132.14	100.00%	752,079.80	5.38%
类 别	2009年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	12,144,749.84	100.00%	650,809.49	4.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	12,144,749.84	100.00%	650,809.49	4.99%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1年以内	13,803,548.33	98.80%	690,177.42	12,093,309.84	99.58%	604,665.49
1-2年	116,143.81	0.83%	11,614.38	1,440.00	0.01%	144.00

2-3年	1,440.00	0.01%	288.00	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	20,000.00	0.16%	16,000.00
5年以上	50,000.00	0.36%	50,000.00	30,000.00	0.25%	30,000.00
合 计	13,971,132.14	100.00%	752,079.80	12,144,749.84	100.00%	650,809.49

## (2) 应收外汇账款情况:

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
原币-美元	847,624.19	1,474,848.29
折算汇率	6.6227	6.8282
折合人民币	5,613,560.72	10,070,559.09

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 应收账款期末余额中不存在应收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权的股东欠款及关联方欠款。

## (4) 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	占总额比 例
奕思公司	客户	2,626,608.98	1 年以内	18.80%
汕头市澄海区华达玩具进出口贸易有限公 司	客户	2,023,200.01	1 年以内	14.48%
汕头市迪华贸易有限公司	客户	1,604,982.60	1 年以内	11.49%
广东省澄海土产进出口公司	客户	1,433,369.41	1 年以内	10.26%
汕头市澄海区艺丰进出口贸易有限公司	客户	1,340,092.03	1 年以内	9.59%
合 计		9,028,253.03		64.62%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露:

类 别	2010 年 12 月 31 日			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账 准备的其他应收款				

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,790,927.97	100.00%	239,546.40	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	4,790,927.97	100.00%	239,546.40	5.00%
类 别	2009年12月31日			
	金 额	比 例	坏账准备	比 例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,742,960.47	100.00%	87,898.02	5.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	1,742,960.47	100.00%	87,898.02	5.04%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2010年12月31日			2009年12月31日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	4,790,927.97	100.00%	239,546.40	1,727,960.47	99.14%	86,398.02
1-2年	-	-	-	15,000.00	0.86%	1,500.00
2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	4,790,927.97	100.00%	239,546.40	1,742,960.47	100.00%	87,898.02

(2) 其他应收款欠款前五名列示如下：

单 位 名 称	与本公司关系	账面余额	年限	占总额比例
应收出口退税	非关联方	4,533,927.97	1年以内	94.64%
福建星辉车模制造有限公司	全资子公司	257,000.00	1年以内	5.36%
合 计		4,790,927.97		100.00%

(3)截至 2010 年 12 月 31 日,其他应收款期末余额中不存在应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权的股东欠款。

(4)其他应收款期末余额较期初增加 174.87%,主要是应收出口退税增加所致。

### 3、长期股权投资

(1)对该公司投资列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	2009年12月31日	增减变动	2010年12月31日
雷星(香港)实业有限公司	成本法	24,528,267.77	6,287,037.77	18,241,230.00	24,528,267.77
福建星辉车模制造有限公司	成本法	130,000,000.00	-	130,000,000.00	130,000,000.00
合计		154,528,267.77	6,287,037.77	148,241,230.00	154,528,267.77

被投资单位	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
雷星(香港)实业有限公司	100%	100%	-	-	-
福建星辉车模制造有限公司	100%	100%	-	-	-

(2)公司不存在投资变现及投资收益汇回重大限制的情况。

### 4、营业收入及营业成本

(1)营业收入及营业成本分项列示如下:

项目	2010 年度		2009 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	320,783,115.46	217,400,167.23	231,030,023.56	159,481,456.55
其他业务	61,846.15	-	435,897.45	601,698.04
合计	320,844,961.61	217,400,167.23	231,465,921.01	160,083,154.59

(2)主营业务收入及主营业务成本分产品列示如下:

项目	2010 年度		2009 年度	
	收入	成本	收入	成本

项 目	2010 年度		2009 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
车模	273,205,127.54	176,841,092.14	175,966,858.31	113,473,535.46
玩具车	18,897,778.39	14,876,780.94	17,464,060.84	14,173,383.72
其他玩具	28,680,209.53	25,682,294.15	37,599,104.41	31,834,537.37
合 计	320,783,115.46	217,400,167.23	231,030,023.56	159,481,456.55

(3) 主营业务收入和主营业务成本分地区列示如下:

项 目	2010 年度		2009 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
国内	90,717,498.69	60,108,884.18	56,484,870.97	39,074,779.26
欧洲	114,384,142.97	78,202,161.89	64,164,663.59	44,262,781.45
中国香港	45,951,590.21	31,416,187.63	55,947,797.94	38,594,531.85
亚洲	24,794,678.75	16,951,628.36	25,355,428.65	17,490,963.63
北美洲	21,045,371.76	14,388,301.79	15,122,389.14	10,431,894.57
南美洲	19,617,727.83	13,412,250.05	9,994,346.29	6,894,411.05
非洲	3,495,529.56	2,389,823.99	3,715,594.64	2,563,132.79
大洋洲	776,575.69	530,929.34	244,932.34	168,961.95
合 计	320,783,115.46	217,400,167.23	231,030,023.56	159,481,456.55

(4) 公司前五名客户的营业收入情况:

单 位 名 称	营 业 收 入	占全部营业收入比例
香港雷星	37,519,589.09	11.69%
奕思公司	36,139,942.38	11.26%
安科公司	14,548,511.69	4.53%
逖恩吉玩具公司	11,182,519.90	3.49%
乐购公司	10,824,088.28	3.37%
合 计	110,214,651.34	34.34%

(5) 营业收入和营业成本本期发生额数较上年同期分别增长 38.61%和 35.80%，主要系



公司根据市场需求，不断扩大产品特别是车模产品生产规模，使公司产销水平不断提高。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项 目	2010 年度	2009 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,560,309.19	-
合 计	1,560,309.19	-

(2) 处置交易性金融资产取得的投资收益系远期售汇合约到期交割所取得的投资收益。

## 6、现金流量表补充资料

项 目	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	56,072,500.94	38,986,252.22
加：资产减值准备	403,254.37	491,328.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,386,912.78	2,878,644.66
无形资产摊销	659,797.12	195,521.55
长期待摊费用摊销	3,577,829.75	2,100,033.98
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,529,819.91	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,473,996.99	1,997,547.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,560,309.19	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,488.15	-73,699.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	679,472.99	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,215,537.29	-9,074,253.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,057,631.67	-3,866,955.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,513,992.15	8,237,922.56
其他	7,163,849.79	-

项 目	2010 年度	2009 年度
经营活动产生的现金流量净额	55,623,084.01	41,872,343.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	276,239,902.24	11,804,079.08
减: 现金的期初余额	11,804,079.08	6,291,867.80
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	264,435,823.16	5,512,211.28

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	3,760,560.00	项目明细参见本附注五-34
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	

项 目	金 额	说 明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,090,129.10	项目明细参见本附注五-32、33
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-7,163,849.79	首次公开发行股票而发生的路演等相关费用
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-257,637.50	项目明细参见本附注五-34、35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	2,429,201.81	
减：所得税影响额	364,380.27	
减：少数股东权益影响额（税后）	-	
合 计	2,064,821.54	

## 2、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
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	8.89%	0.72	0.72
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.56%	0.69	0.69
2009 年度	归属于公司普通股股东的净利润	46.58%	0.66	0.66
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.50%	0.63	0.63

净资产收益率计算过程如下:

项 目	序号	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	55,845,129.03	39,065,498.92
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,064,821.54	1,744,168.55
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	53,780,307.49	37,321,330.37
报告期月份数	4	12	12
归属于公司普通股股东的期初净资产	5	101,307,135.87	67,248,880.69
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	6	555,699,849.79	-
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	7	15,840,000.00	5,000,000.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8	11	-
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	8	7
归属于公司普通股股东的期末净资产	10	696,685,533.22	101,307,135.87
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$11=5+1 \div 2+6 \times 8 \div 4-7 \times 9 \div 4$	628,061,229.36	83,864,963.48
加权平均资产收益率(归属于公司普通股股东的净利润)	$12=1 \div 11$	8.89%	46.58%
加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	$13=3 \div 11$	8.56%	44.50%

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经公司董事会于2011年2月24日决议批准。

## 第十节 备查文件

一、载有法定代表人陈雁升先生、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文本。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

广东星辉车模股份有限公司

董事长：陈雁升

二〇一一年二月二十六日