

# 江苏银河电子股份有限公司

JIANGSU YINHE ELECTRONICS CO., LTD.

江苏省张家港市塘桥镇南环路 188 号



## 2010 年年度报告

二〇一一年三月

## 重要提示

1、 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、 南京立信永华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

3、 公司负责人吴建明、主管会计工作负责人徐敏及会计机构负责人(会计主管人员)潘莹声明：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	1
第二节 会计数据和业务数据摘要	3
第三节 股本变动及股东情况	6
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节 公司治理结构	16
第六节 股东大会情况简介	23
第七节 董事会报告	25
第八节 监事会报告	47
第九节 重要事项	49
第十节 财务报告	53
第十一节 备查文件	111

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称

公司中文名称：江苏银河电子股份有限公司

中文名称简称：银河电子

公司英文名称：JIANGSU YINHE ELECTRONICS CO., LTD.

### 二、公司法定代表人：吴建明

### 三、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庞鹰	吴刚
联系地址	江苏省张家港市塘桥镇南环路 188号	江苏省张家港市塘桥镇南环路 188号
电话	0512-58449138	0512-58449198
传真	0512-58449267	0512-58449267
电子信箱	<a href="mailto:yhdm@yinhe.com">yhdm@yinhe.com</a>	<a href="mailto:law@yinhe.com">law@yinhe.com</a>

### 四、公司联系方式

注册地址：张家港市塘桥镇南环路

办公地址：张家港市塘桥镇南环路188号

邮政编码：215611

公司国际互联网网址：[www.yinhe.com](http://www.yinhe.com)

电子信箱：[yhdm@yinhe.com](mailto:yhdm@yinhe.com)

### 五、公司信息披露媒体

信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载年度报告网站：巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

公司年度报告备置地点：证券投资部

#### 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：银河电子

股票代码：002519

#### 七、其它有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 6 月 15 日

注册登记地点：江苏省苏州工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320000000014794

公司税务登记号码：张家港税登字 320582720580584 号

公司组织机构代码：72058058-4

公司聘请的会计师事务所：南京立信永华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：南京市鼓楼区中山北路 26 号新晨国际大厦 8-10 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	856,949,483.17	598,400,530.99	43.21	573,164,642.09
利润总额 (元)	85,325,468.90	77,816,826.04	9.65	74,299,398.25
归属于上市公司股东的净利润 (元)	73,824,957.69	65,760,358.68	12.26	62,084,881.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	70,723,235.26	62,879,159.86	12.47	59,737,040.73
经营活动产生的现金流量净额 (元)	36,510,239.17	76,596,560.17	-52.33	89,045,366.48
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	1,350,491,073.23	591,186,071.73	128.44	494,126,335.96
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	993,946,092.27	360,250,278.08	175.90	328,809,919.40
股本 (股)	70,400,000.00	52,800,000.00	33.33	52,800,000.00

#### (二) 主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	1.36	1.25	8.80	1.18
稀释每股收益 (元/股)	1.36	1.25	8.80	1.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.3	1.19	9.24	1.13
加权平均净资产收益率 (%)	17.91	19.74	-1.83	20.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.16	18.88	-1.72	19.52
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.52	1.45	-64.14	1.69
	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)	14.12	6.82	107.04	6.23

#### (三) 非经常性损益的项目

单位：元

项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	1,337,719.15
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	2,051,520.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	298,346.6
所得税影响额	-585,863.32
合计	3,101,722.43

(四) 净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润(2010年度)	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.91%	1.36	1.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.16%	1.3	1.3

二、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本(股)	52,800,000.00	17,600,000.00	-	70,400,000.00
资本公积	24,328,266.52	584,510,856.50		608,839,123.02
盈余公积	37,608,948.58			37,608,948.58
未分配利润	245,513,062.98	73,824,957.69	42,240,000.00	277,098,020.67
外币折算差额				
归属于母公司股东权益	360,250,278.08	675,935,814.19	42,240,000.00	993,946,092.27

变动原因:

1、报告期内,公司公开发行新股,增加股本17,600,000.00元,因发行新股产生股本溢价584,510,856.50元。

2、报告期内，未分配利润增加 73,824,957.69 元为本期实现的净利润，未分配利润减少 42,240,000.00 元为本期公司实施了 2009 年度利润分配方案。



### 第三节：股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### （一） 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有条件限售股份	52,800,000	100.00%	3,480,000				3,480,000	56,280,000	79.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,740,000				1,740,000	1,740,000	2.47%
3、其它内资持股	52,800,000	100.00%	1,740,000				1,740,000	54,540,000	77.47%
其中：境内非国有法人持股	32,800,000	62.12%	1,740,000				1,740,000	34,540,000	49.06%
境内自然人持股	20,000,000	37.88%						20,000,000	28.41%
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			14,120,000				14,120,000	14,120,000	20.06%
1、人民币普通股			14,120,000				14,120,000	14,120,000	20.06%
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	52,800,000	100.00%	17,600,000				17,600,000	70,400,000	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

银河电子集团 投资有限公司	32,800,000	0	0	32,800,000	首发承诺	2013年12月7日
庞绍熙	2,800,306	0	0	2,800,306	首发承诺	2013年12月7日
吴建明	1,300,000	0	0	1,300,000	首发承诺	2013年12月7日
尹永祥	1,050,586	0	0	1,050,586	首发承诺	2013年12月7日
庞可伟	1,050,586	0	0	1,050,586	首发承诺	2013年12月7日
周黎霞	975,195	0	0	975,195	首发承诺	2013年12月7日
艾祥林	902,270	0	0	902,270	首发承诺	2013年12月7日
庞鹰	880,000	0	0	880,000	首发承诺	2013年12月7日
顾卫东	856,162	0	0	856,162	首发承诺	2013年12月7日
曹飞	790,733	0	0	790,733	首发承诺	2013年12月7日
顾革新	700,000	0	0	700,000	首发承诺	2013年12月7日
徐正峰	584,008	0	0	584,008	首发承诺	2013年12月7日
季建东	535,385	0	0	535,385	首发承诺	2013年12月7日
薛利军	501,411	0	0	501,411	首发承诺	2013年12月7日
顾正贡	493,298	0	0	493,298	首发承诺	2013年12月7日
钱建军	467,346	0	0	467,346	首发承诺	2013年12月7日
肖建东	467,346	0	0	467,346	首发承诺	2013年12月7日
李欣	438,173	0	0	438,173	首发承诺	2013年12月7日
徐敏	399,542	0	0	399,542	首发承诺	2013年12月7日
钟献宗	370,134	0	0	370,134	首发承诺	2013年12月7日
钱卫民	370,134	0	0	370,134	首发承诺	2013年12月7日
孙东	321,545	0	0	321,545	首发承诺	2013年12月7日
虞向东	279,543	0	0	279,543	首发承诺	2013年12月7日
钟礼花	272,922	0	0	272,922	首发承诺	2013年12月7日
陈新龙	243,783	0	0	243,783	首发承诺	2013年12月7日
陈聚鑫	240,091	0	0	240,091	首发承诺	2013年12月7日
肖忠	234,358	0	0	234,358	首发承诺	2013年12月7日
钱叶飞	233,923	0	0	233,923	首发承诺	2013年12月7日
钱丽红	224,333	0	0	224,333	首发承诺	2013年12月7日
郭根法	224,333	0	0	224,333	首发承诺	2013年12月7日
谭天杰	195,159	0	0	195,159	首发承诺	2013年12月7日
朱建标	195,159	0	0	195,159	首发承诺	2013年12月7日
张仁洁	175,710	0	0	175,710	首发承诺	2013年12月7日
陈柯伟	167,089	0	0	167,089	首发承诺	2013年12月7日
李平波	133,671	0	0	133,671	首发承诺	2013年12月7日
顾洪春	100,253	0	0	100,253	首发承诺	2013年12月7日
姚立群	100,253	0	0	100,253	首发承诺	2013年12月7日
庞海纳	100,253	0	0	100,253	首发承诺	2013年12月7日
周启伦	96,043	0	0	96,043	首发承诺	2013年12月7日
袁振东	96,043	0	0	96,043	首发承诺	2013年12月7日
严红青	96,043	0	0	96,043	首发承诺	2013年12月7日
马建军	72,404	0	0	72,404	首发承诺	2013年12月7日

任慎宏	72,404	0	0	72,404	首发承诺	2013年12月7日
高凤新	72,024	0	0	72,024	首发承诺	2013年12月7日
王锦方	72,024	0	0	72,024	首发承诺	2013年12月7日
钟正方	48,022	0	0	48,022	首发承诺	2013年12月7日
网下配售		0	3,480,000	3,480,000	网下配售	2011年3月7日
合计	52,800,000	0	3,480,000	56,280,000		

## 二、证券发行与上市情况

江苏银河电子股份有限公司（以下简称“公司”或“银河电子”），经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1617号文核准，采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，于2010年11月24日向社会公开发行人民币普通股1760万股，发行价格为36.8元/股。其中网上向社会公众投资者公开发行1412万股，网下向询价对象配售348万股。

经深圳证券交易所《关于江苏银河电子股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]395号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，其中本次公开发行中网上定价发行的1,412万股股票于2010年12月7日起上市交易，其余股票的上市可交易时间按照有关法律法规规章、深交所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

公司无内部职工股。

## 三、公司股东和实际控制人情况

### （一）股东总数、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	12158				
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
银河电子集团投资有限公司	境内非国有法人	46.59%	32,800,000	32,800,000	0
庞绍熙	境内自然人	3.98%	2,800,306	2,800,306	0
吴建明	境内自然人	1.85%	1,300,000	1,300,000	0
尹永祥	境内自然人	1.49%	1,050,586	1,050,586	0
庞可伟	境内自然人	1.49%	1,050,586	1,050,586	0
周黎霞	境内自然人	1.39%	975,195	975,195	0

艾祥林	境内自然人	1.28%	902,270	902,270	0
庞鹰	境内自然人	1.25%	880,000	880,000	0
顾卫东	境内自然人	1.22%	856,162	856,162	0
曹飞	境内自然人	1.12%	790,733	790,733	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	
中融国际信托有限公司—融新 71 号资金信托合同		251,749		人民币普通股	
刘贤		120,600		人民币普通股	
张李露		92,863		人民币普通股	
李丽明		86,389		人民币普通股	
吕玉清		80600		人民币普通股	
张春秀		69,900		人民币普通股	
庄鹏阳		62,100		人民币普通股	
李辉		60,149		人民币普通股	
李鑫鑫		59,899		人民币普通股	
刘治远		56,444		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中：庞绍熙与庞可伟、庞鹰为叔侄（女）关系，除此以外股东之间无其他任何关联关系；庞绍熙、吴建明、庞可伟、周黎霞、庞鹰、曹飞为一致行动人。				

## （二）控股股东及实际控制人情况介绍

### 1、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。公司控股股东为银河电子集团投资有限公司（以下简称“银河电子集团”），成立于 1993 年 8 月 20 日，法定代表人顾革新，注册资本 5000 万元，实收资本 5000 万元，住所及主要经营地为塘桥镇人民东路 9 号，经营范围为对信息产业、软件行业、广播电视行业、机械行业、生物工程、医疗文教行业的投资。

银河电子集团本身不直接从事生产经营业务，仅对下属控股企业的股权进行管理，报告期内，除本公司外，银河电子集团还持有苏州银河龙芯科技有限公司 75% 股权，为其控股股东。

### 2、公司实际控制人情况

公司实际控制人为庞绍熙及其亲属庞鹰、庞可伟、钟献宗、钟礼花、李平波、徐正峰和除庞绍熙、庞鹰、庞可伟外的本公司、控股股东的董事、主要管理人员吴建明、周黎霞、曹飞、顾革新、薛利军、李欣、徐敏共计 14 名自然人，本报

告期末，14名实际控制人合计持有银河电子集团58.10%的股权，持有本公司15.90%的股份，共同控制本公司。

### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 4、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

截至本报告期末，公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 公司董事、监事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

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(股)	年末持股数(股)	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
吴建明	董事长	男	51	2010年2月2日	2013年2月1日	1,300,000	1,300,000	无变动	49.85	否
庞绍熙	董事	男	59	2010年2月2日	2013年2月1日	2,800,306	2,800,306	无变动		是
顾革新	董事	男	43	2010年2月2日	2013年2月1日	700,000	700,000	无变动		是
薛利军	董事、总经理	男	41	2010年2月2日	2013年2月1日	501,411	501,411	无变动	47.95	否
庞鹰	董事、董事会秘书	女	48	2010年2月2日	2013年2月1日	880,000	880,000	无变动	36.15	否
曹飞	董事	男	46	2010年2月2日	2013年2月1日	790,733	790,733	无变动	20	否
郭静娟	独立董事	女	46	2010年2月2日	2013年2月1日	0	0	无变动	3.84	否
胡继军	独立董事	男	52	2010年2月2日	2013年2月1日	0	0	无变动	3.84	否
王芹生	独立董事	女	69	2010年2月2日	2013年2月1日	0	0	无变动	3.84	否
周黎霞	监事会主席	女	52	2010年2月2日	2013年2月1日	975,195	975,195	无变动		是
孙东	监事	男	43	2010年2月2日	2013年2月1日	321,545	321,545	无变动	18.9	否
钱建军	监事	男	50	2010年2月2日	2013年2月1日	467,346	467,346	无变动	8	否
李欣	副总经理	男	52	2010年2月2日	2013年2月1日	438,173	438,173	无变动	45.85	否
顾洪春	副总经理	男	37	2010年2月2日	2013年2月1日	100,253	100,253	无变动	25.95	否
钱叶飞	副总经理	男	43	2010年2月2日	2013年2月1日	233,923	233,923	无变动	26.5	否
吴刚	副总经理	男	36	2010年2月2日	2013年2月1日	0	0	无变动	20.45	否
徐敏	财务总监	女	43	2010年2月2日	2013年2月1日	399,542	399,542	无变动	21.8	否
合计	-	-	-	-	-	9,908,427	9,908,427	-	332.92	-

公司以行业薪酬水平、地区发展状况、整体生活水平、岗位职责要求等作为依据，在充分协商的前提下确定董事、监事及高管人员的年度报酬。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员报酬已支付完毕。

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

#### 1、董事

吴建明先生 董事长

1960 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师，高级经济师。曾先后任职于南通无线电厂、张家港市电子计算机厂、银河电子集团。2000 年 6 月至今任职于本公司，现任本公司董事长，并兼任银河电子集团董事、江苏亿新电子有限公司董事长、江苏亿禾高新科技有限公司董事。

吴建明先生曾先后被评为江苏省有突出贡献中青年专家、江苏省技术改造先进个人、江苏省技术创新先进个人，并担任张家港市人大代表、苏州市政府专家咨询团成员。

庞绍熙先生 董事

1952 年生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，高级工程师。曾任职于张家港市电子计算机厂。1993 年至今任职于银河电子集团，现任银河电子集团董事。

顾革新先生 董事

1968 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理工程师。曾先后任职于张家港市第二机械厂、张家港市精细化学品厂、张家港市恒立电工有限公司，1999 年 12 月至今任职于银河电子集团。现任银河电子集团董事长及总经理。

庞鹰女士 董事

1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。曾先后任职于张家港市电子计算机厂、银河电子集团。2000 年 6 月至今任职于本公司，现兼任江苏亿禾高新科技有限公司董事、江苏亿新电子有限公司董事。

曹飞先生 董事

1965 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾先后任职于张家港市电子计算机厂、银河电子集团。2000 年 6 月至今任职于本公司，现兼任银河电子集团监事、江苏亿禾高新科技有限公司监事、江苏亿新电子有限公司董事。

薛利军先生 董事

1970 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。曾任职于银河电子集团，2000 年 6 月至今任职于本公司，现兼任江苏亿新电子有限公司总经理及江苏亿禾高新科技有限公司董事长。

胡继军先生 独立董事

1959年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1978年至1991年于部队服役，1991年至1996年任职于安徽马鞍山钢铁集团公司，1996年至今任职于华泰证券股份有限公司投资银行部，现任投资银行业务部门执行董事、高级副总裁、内核委员。

郭静娟女士 独立董事

1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、注册评估师、高级会计师、副教授。1986年至今任沙洲职业工学院副教授。2007年至今兼任江苏农村商业银行股份有限公司独立董事、2010年至今兼任华芳纺织股份有限公司独立董事。

王芹生女士 独立董事

1942年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师，研究员。1964年至1980年历任国防科工委742部队、738厂、830厂、四机部15所技术员、工程师、课题项目组长；1980年至1990年任原四机部、电子工业部处长、总工程师；1990年至2005年任北京集成电路设计中心、中国华大集成电路设计中心、华大集团公司总裁、董事长、副董事长；2005年至今任中国半导体行业协会副理事长、中国半导体行业协会设计分会理事长。2009年至今兼任天水华天科技股份有限公司、武汉力源信息技术股份有限公司独立董事。

## 2、监事

周黎霞女士 监事会主席

1959年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级会计师。曾任职于张家港市电子计算机厂，1999年12月至今任职于银河电子集团。现任银河电子集团董事、财务负责人并兼任苏州银河龙芯科技有限公司监事。

孙东先生 监事

1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理工程师。曾先后任职于张家港市无线电厂、塘桥电仪二厂、银河电子集团，2000年6月至今任职于本公司。

钱建军先生 监事

1961年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，助理工程师。曾先后任职于张家港市电子计算机厂、银河电子集团，2000年6月至今任职于本公司。



### 3、高级管理人员

薛利军先生 总经理 简历详见“董事”部分。

庞鹰女士 董事会秘书 简历详见“董事”部分。

李欣先生 副总经理

1959年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。曾先后任职于江苏省邮电科学研究所、银河电子集团。2003年起任职于本公司，现任本公司副总经理。

吴刚先生 副总经理

1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，律师。1997年至2000年任职于银河电子集团，2000年至今任职于本公司。

顾洪春先生 副总经理

1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾先后任职于江苏南京924厂、银河电子集团。2000年6月至今任职本公司，曾任公司研发中心主任、广电事业部副经理、总经理助理。

钱叶飞先生 副总经理

1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于银河电子集团，2000年6月至今任职于本公司，曾任公司电子结构事业部经理、总经理助理。

徐敏女士 财务负责人

1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师职称。曾先后任职于张家港市电子计算机厂、银河电子集团，2000年6月至今任职于本公司，现兼任银河电子集团监事。

### （三）报告期内，董事、监事、高级管理人员选聘等变动情况

#### 1、董事、监事选聘及变动情况

公司第三届董事会、监事会任期于2010年1月19日届满，公司于2010年2月2日召开2009年度股东大会，该次股东大会选举产生了董事6名以及独立董事3名组成第四届董事会，同时股东大会选举产生2名非职工代表监事与2010年1月10日公司职工代表大会选举产生的1名职工代表监事组成第四届监事会。

上述选举产生的公司第四届董事会、监事会成员均系连任，人员未发生变化，

任期自选举产生之日起为期三年。

## 2、高级管理人员选聘及变动情况

2010年2月2日，公司召开的第四届董事会第一次会议聘任薛利军先生为公司总经理，聘任庞鹰女士为公司董事会秘书，聘任李欣先生、吴刚先生、顾洪春先生、钱叶飞先生为公司副总经理，聘任徐敏女士为公司财务负责人。

经第三届董事会选聘的高级管理人员肖建东先生，因个人身体原因且任期届满不再担任公司副总经理，除此以外，在报告期内，公司无其他高级管理人员变动。

## 二、公司员工情况

截至2010年12月31日，公司员工总数为1458人。职工构成情况如下表所示：

### （一）专业结构

项目	人数（人）	占总人数比例（%）
生产人员	878	60.22
技术人员	281	19.27
管理人员	127	8.71
营销人员	136	9.33
其他人员	36	2.47
合计	1458	100

### （二）受教育程度

项目	人数（人）	占总人数比例（%）
本科及以上学历	219	15.02
大专学历	255	17.49
大专以下学历	984	67.49
合计	1458	100

报告期内，公司无需承担离退休职工养老金及其他费用。

## 第五节 公司治理结构

### 一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律法规的要求，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，规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度，对于公司不足的地方加以改善，努力做好信息披露工作及投资者关系管理，不断提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

#### （一） 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《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。

#### （二） 关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，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。公司与控股股东之间不存在业务往来，具有独立性。控股股东严格遵循法律法规和《公司章程》规定的条件和程序提名董事、监事候选人。

#### （三） 关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》等相关制度开展工作，按时参加会议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。独立董事对公司的重大事项均能发表独立意见。

#### （四） 关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。各位监事能够依据《公司章程》、《监事会议事规则》等相关制度开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，认真审议各项议案，

对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了绩效评价与激励约束体系，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。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》以及公司《信息披露管理制度》等相关的规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的指定报纸和网站。

#### （七）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，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，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的情况

### （一）董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作为指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，诚实守信，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，切实维护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

### （二）董事长履职情况

公司董事长严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定行使董事长职权，积极推动公司治理活动和内部控制体系的提高和改善，依法召集、主持董事会会议，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。

### （三） 独立董事履职情况

公司独立董事王芹生女士、胡继军先生和郭静娟女士，能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》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，客观的发表自己的看法及观点，同时积极深入公司现场调查，了解公司生产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，关注外部环境变化对公司造成的影响，并利用自己的专业知识为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。在报告期内，对公司董事会高管聘任、用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金、用募集资金归还银行贷款及补充流动资金等事项发表独立董事意见，没有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。

### （四） 报告期内，公司董事出席董事会情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吴建明	董事长	4	4	0	0	0	否
薛利军	董事/总经理	4	4	0	0	0	否
顾革新	董事	4	4	0	0	0	否
庞绍熙	董事	4	4	0	0	0	否
庞鹰	董事/董秘	4	4	0	0	0	否
曹飞	董事	4	4	0	0	0	否
王芹生	独立董事	4	4	0	0	0	否
胡继军	独立董事	4	4	0	0	0	否
郭静娟	独立董事	4	4	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
-------------	---

其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 三、公司与控股股东“五分开”情况及独立性

公司具有独立的生产经营能力，独立的产供销体系，公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东。

#### （一）业务独立情况

本公司控股股东没有具体的生产经营性业务，本公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的科研、生产、采购、销售体系，具有独立做出生产经营决策的能力，任何一个业务环节均不存在依赖控股股东的情况。

#### （二）人员独立情况

公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事、高级管理人员的选举与任命均符合《公司法》、《公司章程》等法规政策、规章制度的程序与原则。董事、监事及高级管理人员、核心技术人员不存在法律禁止的交叉任职现象；本公司具有独立的人事任免权力，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

#### （三）资产独立情况

公司的主要资产包括主营业务所需的完整的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，公司与控股股东之间产权关系清晰，不存在控股股东侵占本公司资产的情况。

#### （四）机构独立情况

本公司具有独立设立、调整各职能部门的权力，公司各部门独立履行其职责，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东、其他有关部门或单位、个人的干预。公司各职能部门与控股股东及其关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

#### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，独立经营、独立核算、独立纳税。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在控股股东及其关联企业兼职的情况。

公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

#### 四、公司内部控制制度的建立和健全情况

为了进一步加强和规范公司内部控制,提高公司经营管理水平和风险防范能力,促进公司规范运作和健康发展,以此来更好的维护各股东的合法权益。公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及《公司章程》等规定,不断完善和规范公司内部控制的组织架构,制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《董事会战略决策委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《资金管理制度》等多项内部控制制度。

公司还在研发、采购、生产和服务运作、销售工作管理、信息交流、人力资源、安全管理等方面制订了相关的控制程序和控制制度,保证公司经营管理合法合规,提高经营效率和效果。

##### (一) 公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为,公司现有的内部控制严格遵循了公司章程,已覆盖了公司运营的各层面和各环节,形成了规范的管理体系,能够有效预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊,保护公司资产的安全和完整,保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性,在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。因此,公司的内部控制是有效的。随着本公司的不断发展,业务职能的调整、外部环境的变化和管理要求的提高,内部控制的完善和改进还需进一步提高。

董事会关于《江苏银河电子股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

(二) 公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

独立董事认为：目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。《江苏银河电子股份有限公司2010年度内部控制自我评价报告》真实、客观的反映了公司内部控制的建设和运行情况。公司应进一步完善内部组织结构，强化内部制度的贯彻执行，建立更加有效的监督检查和责任追究机制，提高各项制度的执行效果和效率。

具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《独立董事对公司相关事项的独立意见》

五、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
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部 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告	否	2010 年半年报会计师事务所对公司内部控制有效性已出具鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。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	不适用	2010 年半年报会计师事务所对公司内部控制有效性已出具鉴证报告
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）		
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）		
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责。1、审计委员会和内部审计部门不定期对公司财务报告进行审核。 2、内审部对公司的内部控制的有效性进行了抽查，为公司内部制度的有效执行提供了保证。3、内审部严格按照相关规定，对公司购买资产过程中履行的审批程序、合同的订立等情况进行审计核实；对公司募集资金使用及信息</p>		



披露事务情况进行审查。审计委员会和内审部对控制风险、完善内部监管机制起了有效的监督作用，促进了公司的规范化发展。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次股东大会（2009年度股东大会）。会议的通知、召集、召开表决及信息披露程序合法，合规，出席会议的人员资格符合《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规及规范性文件的规定，会议决议真实、合法、有效。会议的具体情况如下：

2009年度股东大会于2010年1月2日以直接送达、电话、传真、电子邮件的方式发出会议通知和会议议案，并于2010年2月2日9时在公司会议室召开。出席本次会议的股东及其授权代表共计46名，代表公司股份5280万股，占公司有表决权股份总数的100%。公司董事、监事及董事会秘书出席了会议，公司总经理和其他高级管理人员列席了会议。会议以现场记名投票的方式审议并通过了以下议案：

- 1、关于《2009年度董事会工作报告》的议案
- 2、关于《2009年度监事会工作报告》的议案
- 3、关于《2009年度财务决算及2010年度财务预算报告》的议案
- 4、关于《2009年度利润分配方案》的议案
- 5、关于续聘南京立信永华会计师事务所有限公司为财务审计机构的议案
- 6、关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的议案
- 7、关于授权董事会全权办理公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市有关事宜的议案
- 8、关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票募集资金投资项目及其可行性研究报告的议案
- 9、关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票前滚存利润分配方案的议案
- 10、关于制定公司章程草案（上市后适用）的议案
- 11、《2009年度独立董事述职报告》
- 12、关于董事会换届选举的议案
- 13、关于监事会换届选举的议案

本次会议决议公告于 2010 年 11 月 16 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司管理层聚焦家庭数字多媒体信息处理设备和信息电子设备精密结构件二大业务，进一步壮大研发规模和实力，加大技改投入，提升产能。报告期内，公司家庭数字多媒体信息处理设备研发实力居于国内领先水平，形成了以研发家庭数字多媒体信息处理系统为核心的技术队伍，高清机顶盒等高端产品得到进一步发展，并得到了大规模的市场推广，国内中标省份和城市进一步增多，国外市场向中高端转型发展的战略初步形成，成功开发了以澳大利亚为代表的高端产品市场，整体发展势头健康、稳健、持续；公司信息电子设备精密结构件加工能力得到进一步提升，并成功拓展了一批优质的行业客户，为精密结构件的下一阶段发展奠定了良好的技术和市场基础。

报告期内，公司紧紧抓住全球数字电视产业和信息电子产业快速发展的机遇，全年共实现营业收入 856,949,483.17 元，同比增长 43.21%，实现利润总额 85,325,468.90 元，同比增长 9.65%；实现归属于上市公司股东的净利润 73,824,957.69 元，同比增长 12.26%。

##### 2、公司主营业务及其经营状况

###### (1) 主营业务范围

公司是国内领先的专业数字电视接收终端设备的提供商，是国内最早从事数字电视终端研发、生产、销售的企业之一，经过近十余年的发展，公司已形成了覆盖有线数字机顶盒、卫星数字机顶盒、地面数字机顶盒、IPTV 机顶盒等四大系列的数字机顶盒全系列产品结构；已成长为技术实力雄厚、生产管理专业、产品市场占有率高、综合实力在国内居领先地位的专业化数字电视接收终端生产企业。

公司是专业的信息电子设备结构件的配套商，从最初的计算机机箱的制造，现已发展成安防、金融、新能源、电力、通讯、计算机等各大信息电子行业结构件设备的专业配套商。

(2) 公司主营业务经营情况

① 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分产品情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比	营业成本比	毛利率比上年
				上年增减 (%)	上年增减 (%)	增减 (%)
数字机顶盒	70,288.40	54,575.29	22.36	49.67	59.98	-5.00
信息电子设备结构件	13,626.85	9,744.65	28.49	19.40	19.08	0.19
其他	743.65	390.81	47.45	-21.63	-15.98	-3.53
<b>合计</b>	<b>84,658.90</b>	<b>64,710.75</b>	<b>23.56</b>	<b>42.71</b>	<b>51.33</b>	<b>-4.36</b>

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 (%)
国外数字机顶盒	15,077.85	-6.55
国内数字机顶盒	55,210.55	79.10
<b>数字机顶盒 合计</b>	<b>70,288.40</b>	<b>49.67</b>
<b>信息电子设备结构件</b>	<b>13,626.85</b>	<b>19.40</b>

③ 近二年主要会计数据及财务指标变动及其原因

单位：元

指标	2009年	2010年	本年比上年增减 (%)
营业收入	598,400,530.99	856,949,483.17	43.21
毛利	168,267,578.27	203,290,976.45	20.81
毛利率 (%)	28.12	23.72	-4.4
营业利润	71,800,500.83	80,225,678.25	11.73
利润总额	77,816,826.04	85,325,468.90	9.65
归属于上市公司股东的净利润	65,760,358.68	73,824,957.69	12.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	62,879,159.86	70,723,235.26	12.47
经营活动产生的现金流量净额	76,596,560.17	36,510,239.17	-52.33
每股收益	1.25	1.36	8.80
加权平均净资产收益率 (%)	19.74	17.91	-1.83
指标	2009年末	2010年末	本年比上年增减 (%)
总资产	591,186,071.73	1,350,491,073.23	128.44
归属于上市公司股东的所有者权益	360,250,278.08	993,946,092.27	175.90
股本(股)	52,800,000.00	70,400,000.00	33.33

## 变动分析:

A. 公司2010年末营业收入较2009年同期增长43.21%，主要是在国内各省市数字电视整体转换工作进一步加速的情况下，公司一方面加大了研发与技改的力度，随着部分新设备的投产，产能逐步增加；另一方面加大了市场营销网络建设的力度，市场覆盖地区进一步扩大，公司主要产品数字机顶盒的销量增加较快。

B. 公司2010年末经营活动产生的现金流量净额较2009年同期减少52.33%，主要原因是公司在日常经营过程中，支付给供应商的采购款以现金为主，而收取的国内有线运营商的销售款中，银行承兑汇票较多，且2010年末，公司用部分超募资金补充流动资金后，为了节约财务成本，相应减少了银行承兑汇票的贴现。

C. 公司2010年末总资产较2009年同期增长128.44%，主要是公司在报告期内发行新股增加了募集资金净额60,211.09万元所致。

D. 公司2010年末归属于上市公司股东的所有者权益较2009年同期增长175.90%，主要是公司在报告期内实现净利润7,382.49万元和发行新股增加了募集资金净额60,211.09万元所致。

### ④订单获取和执行情况

2010年，公司成功获取并履行了国内外的各项重大订单，顺利完成了2009年底中标的国家广电总局“村村通”工程贵州项目，成功执行了澳大利亚DGTEC HILLS公司的高清机顶盒项目，原有中标城市得到进一步巩固，中标省份或城市的市场份额得到提升，并在报告期内新中标了天津市网、江西省网、广州市网等重点省份和城市的多个机顶盒采购项目，使中标的省级网络达到12个，中标城市达50多个，新增市场容量较大，并预计均在2011年能实现批量供货。

### ⑤产品的销售和积压情况

公司实施按订单生产的销售模式，全年共实现销售机顶盒314.95万台，信息电子设备结构件13,626.85万元，期末存货共计为14,654.76万元，占总资产10.85%，均为尚未交货的客户订单产品，且均将在短期内交付客户。

报告期内未出现存货资产减值情况，故未计提跌价准备。

⑥近二年销售毛利率变化情况

公司近二年毛利率构成情况分析表：

产品类别	2009年	2010年	比上年增减
数字机顶盒	27.36%	22.36%	-5.00%
信息电子设备结构件	28.30%	28.49%	0.19%
<b>综合</b>	<b>27.92%</b>	<b>23.56%</b>	<b>-4.36%</b>

2010年，公司受原材料上涨、人力成本上升等因素的影响，机顶盒业务的毛利率虽略有下滑，但仍保持了国内同行业中较高水平，结构件业务毛利率基本稳定。

⑦主要供应商、客户情况

前5名供应商采购情况

单位：元

序号	供应商名称	采购额	占当期采购总额比例%
1	张家港欣茂电子有限公司	34,915,848.59	5.16
2	上海雪岩实业有限公司	32,304,653.12	4.78
3	WINSOME TECHNOLOGIES LTD	27,600,309.74	4.08
4	WT TECHNOLOGY PTE LTD	23,369,541.15	3.46
5	WPI INTERNATIONAL (H. K.) LTD	22,976,141.98	3.40
	<b>前5名供应商合计</b>	<b>141,166,494.58</b>	<b>20.88</b>

前5名客户销售情况

单位：元

序号	客户名称	销售额	占当期销售总额比例%	应收帐款余额	占当期应收帐款总额比例%
1	贵州省广播电影电视局	108,789,468.59	12.69	6364183.9	1.97
2	浪新微电子系统(上海)有限公司	52,821,215.00	6.16	13526521.55	4.18
3	江苏省广播电视信息网络股份有限公司苏州分公司	51,526,300.79	6.01	21675552	6.7
4	吉视传媒股份有限公司	44417928.24	5.18	43904179	13.56
5	方正科技集团苏州制造有限公司	43845630.60	5.12	8097104.9	2.5
	<b>前5名客户合计</b>	<b>301400543.22</b>	<b>35.16</b>	<b>93,567,541.35</b>	<b>28.91</b>

公司前五大供应商、客户与本公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户、供应商中直接或间接拥有权益。

⑧非经常性损益情况

本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下：

项 目	2010 年	2009 年
非流动性资产处置损益	1,337,719.15	-155,702.95
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	2,051,520.00	3,562,333.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	298,346.60	-4,314.79
少数股东损益的影响数		-1,511.52
所得税影响额	-585,863.32	-521,116.48
<b>合计</b>	<b>3,101,722.43</b>	<b>2,879,687.30</b>

公司 2009 年度及 2010 年度扣除所得税影响后的非经常性损益分别为 287.97 万元和 310.17 万元,占同期归属于母公司股东的净利润比例分别为 4.38% 和 4.2%。

3、报告期内资产、负债分析

(1) 资产构成分析

公司 2010 年末资产构成情况分析表

单位: 万元

资产	2010年末	2009年末	本年比上年增减(%)
流动资产	114,483.32	41,238.8	177.61
非流动资产	20,565.78	17,879.81	15.02
<b>资产合计</b>	<b>135,049.10</b>	<b>59,118.61</b>	<b>128.44</b>

公司 2010 年末流动资产和总资产分别较 2009 年同期增长 177.61%和 128.44%, 主要是公司在 2010 年 12 月 7 日公开发行新股新增加了流动资产 60,211.09 万元所致。

① 流动资产

公司 2010 年末流动资产构成情况分析表

单位: 万元

流动资产	2010年末	2009年末	本年比上年增减(%)
货币资金	64,191.12	5,483.28	1070.67
应收票据	3,648.20	495.61	636.10
应收账款	30,531.60	24,774.92	23.24
预付账款	803.18	868.36	-7.51
其他应收款	654.47	639.34	2.37
存货	14,654.76	8,977.29	63.24
<b>流动资产合计</b>	<b>114,483.33</b>	<b>41,238.80</b>	<b>177.61</b>

A. 货币资金



公司的货币资金主要由银行存款和其他货币资金构成,其中其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金。

公司 2010 年末货币资金余额较 2009 年同期增加 1070.67%, 主要原因是公司 2010 年 12 月 7 日公开发行人股增加了募集资金 60211.09 万元。

#### B. 应收票据

公司 2010 年末应收票据余额较 2009 年同期增加了 636.10%, 主要原因是公司从国内有线运营商的销售款中回收的银行承兑汇票较多, 且 2010 年末公司用超募资金补充流动资金后, 为了节约财务成本, 相应减少承兑汇票的贴现。

#### C. 应收账款

公司 2010 年末应收账款余额较 2009 年同期增加 23.24%, 主要原因是公司 2010 年度营业收入增长较大, 应收账款相应有所增加, 但应收账款的增长比例远远小于营业收入的增长比例。

2010 年末, 公司应收账款余额为 32,370.13 万元, 其中, 1 年以内的应收账款余额占总余额的比例为 85.92%, 一年以上的应收账款余额占总余额的比例为 14.08%, 均处于信用期限的范围内, 发生大规模坏账损失的可能性较小。

公司已根据信用政策计提了坏账准备, 截至 2010 年末计提总额为 1,838.53 万元。公司管理层认为, 公司制定的信用政策和坏账准备计提方法符合公司的实际情况, 多年来货款回笼良好, 公司坏账准备计提合理。

#### D. 存货

公司2010年末存货构成情况

单位: 万元

项目	2010年末	2009年末	本年比上年增减(%)
原材料	5,152.51	4,039.15	27.56
库存商品	6,554.43	3,130.02	109.41
在产品	2,947.82	1,808.12	63.03
<b>合计</b>	<b>14,654.76</b>	<b>8,977.29</b>	<b>63.24</b>

公司 2010 年末原材料、库存商品和在产品较 2009 年同期分别增长了 27.56%、109.41%和 63.03%, 主要原因是公司 2010 年营业收入相比 2009 年同期增加 25,854.9 万元, 增长幅度达到 43.21%。为满足日益增长的订单需求, 保证及时供货, 公司一方面不断加大原材料备货, 同时还适当加大了库存商品和在产品的周转库存量, 从而导致了存货余额较 2009 年同期的增加。

截至 2010 年末, 公司库存商品和在产品中主要为各类数字机顶盒, 金额合

计为 8,143.5 万元,公司的所有数字机顶盒产品均按订单进行生产,期末所结存的数字机顶盒产成品均系根据各地广电运营商的订单要求所生产的产品,因此,公司在产品和产成品不存在滞销风险。

## ② 非流动资产

公司 2010 年末非流动资产构成情况分析

单位:万元

非流动资产	2010年末	2009年末	本年比上年增减(%)
长期股权投资	-	-	-
固定资产	16,779.05	14,171.28	18.40
在建工程	3.51	3.51	0.00
无形资产	3,183.80	3,261.64	-2.39
长期待摊费用	78.56	-	100.00
递延所得税资产	520.86	443.38	17.48
<b>非流动资产合计</b>	<b>20,565.78</b>	<b>17,879.81</b>	<b>15.02</b>

公司 2010 年末固定资产净值情况

单位:万元

项目	2010年末	2009年末	本年比上年增减(%)
固定资产	16,779.05	14,171.28	18.40
其中:房屋建筑物	10,130.24	10,438.91	-2.96
通用设备	2,953.60	2,429.15	21.59
专用设备	3,321.30	847.59	291.85
运输设备	74.75	90.91	-17.77
电子设备	299.16	364.72	-17.98

公司 2010 年末专用设备较 2009 年同期增长了 291.85%,主要原因是公司 2010 年为满足市场需要,对信息电子设备结构件及数字电视接收终端等募投项目进行部分投入,购买了相关的设备。

报告期内,公司的主要生产设备及检测仪器运行正常,使用良好。不存在陈旧、损坏、闲置等情况,故未提减值准备。

### (2) 主要资产的计量

2010 年度公司主要资产采用实际成本计量;主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

### (3) 近二年公司经营费用分析

单位：万元

指标	2010年	2009年	本年比上年增减(%)
营业收入	85,694.95	59,840.05	43.21
销售费用	6,436.48	4,754.62	35.37
管理费用	4,814.04	3,944.38	22.05
销售费用和管理费用占营业收入的比例(%)	13.13	14.54	-1.41
财务费用	462.53	164.15	181.78
资产减值损失	377.08	468.26	-19.47

#### ①销售费用和管理费用分析

公司2010年度的销售费用和管理费用较2009年度分别增长35.37%和22.05%，主要原因是公司2010年度营业收入有大幅的增长，从而使相关的销售费用和管理费用有所增加，公司2010年度的销售费用和管理费用分别占营业收入的比例为7.51%和5.62%，占比合理，费用控制情况良好。

#### ②财务费用分析

公司2010年度的财务费用较2009年度增长181.78%，主要是公司在2010年度的生产销售规模明显扩大，使用银行借款金额比上年有所增加，因而使2010年度的财务费用有了明显的增长。

### (4) 金融资产投资情况

2010年度公司不存在证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

### (5) 负债构成分析

2010年末各类负债构成

单位：万元

负债	2010年	2009年	本年比上年增减(%)
流动负债	35,232.19	22,785.46	54.63
非流动负债	422.31	308.12	37.06
<b>负债合计</b>	<b>35,654.50</b>	<b>23,093.58</b>	<b>54.39</b>

公司的负债主要由各项流动负债构成，2010年末流动负债占负债总额的比例均超过98%，流动负债中主要是应付上游产品供应商以及银行借款、银行承兑汇票应付票据的款项。

主要负债科目分析如下：

单位：万元

负债	2010年	2009年	本年比上年增减(%)
短期借款	6,000.00	2,500.00	140.00
应付票据	7,670.98	5,679.63	35.06
应付账款	18,609.15	11,296.51	64.73
预收款项	475.19	613.31	-22.52
应付职工薪酬	575.22	422.50	36.15
应交税费	388.87	869.79	-55.29
应付利息	9.47	2.50	279.00
其他应付款	1,498.51	1,391.62	7.68
其他流动负债	4.80	9.60	-50.00
流动负债合计:	35,232.19	22,785.46	54.63
预计负债	422.31	308.12	37.06
非流动负债合计:	422.31	308.12	37.06
<b>负债合计:</b>	<b>35,654.50</b>	<b>23,093.58</b>	<b>54.39</b>

#### A. 短期借款

公司 2010 年末的短期借款较 2009 年同期增加 3500 万元，增长 140%，主要是因为公司为了满足生产销售规模的扩大和日常营运资金的需求，增加了短期借款。

#### B. 应付票据

公司的应付票据均为银行承兑汇票，2010 年末公司应付票据余额较 2009 年末增长 35.06%，主要原因为：为减少财务成本，支付供应商的货款大部份采用了银行承兑汇票，相应减少了部分流动资金借款。

#### C. 应付账款

公司 2010 年末应付账款余额较 2009 年同期增长 64.73%。主要因为随着生产销售规模的进一步扩大，为了按时完成大量的订单，公司加大了原材料备货，从而使应付账款余额大幅增加。

#### D. 应交税费

2010 年末应交税费余额较 2009 年减少 55.29%，主要原因是公司在 2010 年度的业务量增加，使存货储备增加，导致待抵扣的增值税进项税额增加，相应的减少了应交增值税额。

#### E. 应付利息

2010 年末应付利息余额较 2009 年增长 279%，主要是本年末短期借款余额比

年初余额增加了 3500 万元。

#### F. 预计负债

公司的非流动负债全部为预计负债，系根据国内销售的数字机顶盒所预计的修理费支出，2010 年末预计负债余额较 2009 年增长 37.06%，主要原因是根据销售合同，公司应承担售后维修费用的机顶盒销售额本年比上年有明显的增加。

##### (6) 偿债能力分析

指标	2010年	2009年	本年比上年增减
流动比率	3.25	1.81	1.44
速动比率	2.83	1.42	1.41
资产负债率（母公司）	26.53%	43.60%	-17.07

公司 2010 年度各项主要偿债能力指标基本与所处行业特点相符，均处于合理水平，且保持持续向好，偿债风险较小。报告期内由于未使用募集资金余额较大，使 2010 年末的流动比率和速动比率较 2009 年末有较大幅度的提升，以及资产负债率较 2009 年下降较多。公司管理层认为：公司整体财务状况和资产流动性相对稳定、资金相对充裕，偿债风险较小。

##### (7) 公司运营能力分析

指标	2010年	2009年	本年比上年增减
应收账款周转率（次/年）	3.10	2.81	0.28
存货周转率	5.53	5.34	0.19
总资产周转率	0.88	1.10	-0.22

2010 年公司数字机顶盒产品在国内销售量明显增加的同时，公司进一步加强了应收帐款的回收力度，使得应收帐款周转率在稳中有所提高。

##### (8) 研发情况

公司最近三年研发支出总额情况

单位：万元

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
研发费用	2,996.23	2,195.83	1,735.16
占营业收入的比例（%）	3.50	3.67	3.03

报告期内，公司共取得了一项发明专利，十六项实用新型专利，十三项外观设计专利。

#### 4、报告期内公司的现金流量分析

单位：万元

指标	2010年	2009年	本年比上年增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	3,651.02	7,659.66	-52.33
投资活动产生的现金流量净额	-4,125.46	-978.96	-321.41
筹资活动产生的现金流量净额	59,080.43	-5,795.45	1119.43
年末现金及现金等价物余额	63,261.68	4,671.29	1254.27

#### (1) 经营活动现金流量分析

公司 2010 年经营活动产生的现金流量净额较 2009 年同比减少 52.33%，主要原因是公司在日常经营过程中，支付给供应商的货款以现金为主，而收取的国内有线运营商的销售款中，银行承兑汇票较多，导致了现金流的减少。

#### (2) 投资活动现金流量分析

公司 2010 年度投资活动产生的现金流量支出净额较 2009 年度减少 321.41%，主要原因是为实施募集资金项目购置相关设备等。

#### (3) 筹资活动现金流量分析

公司 2010 年度筹资活动产生现金流量净额较 2009 年度增加 1119.43%，主要原因是公司 2010 年度发行新股募集了 60211.09 万元所致。

### 5、公司子公司的经营情况

#### (1) 江苏亿新电子有限公司

江苏亿新电子有限公司是本公司的全资子公司，成立于 2003 年 3 月 24 日。住所为张家港塘桥镇南环路 188 号；法定代表人为吴建明；经营范围为“自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；商业物资供销业（法律、行政法规禁止的不得经营；法律、行政法规限制的取得许可后方可经营）计算机软件开发、应用、技术服务；机顶盒产品、电子产品及其结构件的开发、制造、加工、销售”。亿新电子主要从事机顶盒销售业务。注册资本和实收资本为 500.00 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，其总资产为 901.54 万元，净资产为 786.97 万元，2010 年度实现营业收入 3,013.31 万元，净利润为 19.96 万元（以上财务数据已经南京立信永华会计师事务所有限公司审计）。

#### (2) 江苏亿禾高新科技有限公司

江苏亿禾高新科技有限公司是本公司的全资子公司，成立于 2006 年 5 月 17

日。住所为张家港塘桥镇南环路；法定代表人为薛利军；经营范围为“计算机软件开发、应用、技术服务；电子产品开发、制造、加工、销售”。亿禾高新主要从事软件研发工作。注册资本和实收资本为 500.00 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，其总资产为 1,709.27 万元，净资产为 1634.37 万元，2010 年度实现营业收入 1,141.66 万元，净利润为 809.85 万元（以上财务数据已经南京立信永华会计师事务所有限公司审计）。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

#### ①公司所处行业的发展趋势

2010 年，广播电视数字化在全球得到进一步推进，北美、欧洲等发达国家已基本完成第一次数字化改造，进入数字电视的高清化升级时代，南美、非洲、南亚等欠发达国家和地区数字化改造全面启动，并在未来几年达到一个新的高峰。全球广播电视数字产业仍处于一个持续高增长的阶段。

中国广播电视数字化在 2010 年同样得到更大规模的推进，中西部地区也全面加入数字化改造进程，与此同时，东部发达地区已进入双向和高清改造升级，全国已有近 20 个省份完成省级广电有线网络整合，有线数字电视正处于全面普及阶段和部分地区升级阶段；在有线数字电视快速发展的同时，卫星数字电视、地面数字电视也蓬勃发展，中国政府实施了基于中星 9 号卫星电视“村村通”工程；在广播电视数字化改造的同时，国家广电总局提出了建设下一代广播电视网 NGB 的总体思路和方案，中国政府进一步加快了“三网融合”的步伐，2010 年 1 月，国务院常务会议决定加快推进电信网、广播电视网、互联网三网融合，并审议通过了三网融合的整体方案。2010 年 6 月，国务院颁布了《三网融合试点方案》，并且确定了 12 个试点城市名单。2010 年至 2012 年为我国三网融合试点阶段，而 2013 年至 2015 年进入推广阶段。三网融合政策推出后，广电和电信可以进入彼此的业务领域，三网融合将通过技术作用对内容传播实现融合，它带来的最大变化是用户可以实现手机屏、电脑屏和电视屏连贯的信息获取，这将给上游产业带来一个巨大市场。据有关部门估算，互联网协议电视、数字电视、手机电视、网络视频等各种业务系统，骨干网、城域网和接入网等配套网络基础设施以

及信息服务平台的建设和运营，在未来几年可以直接拉动市场规模将达 6500 亿元（据新华社）。

在市场高速发展的同时，基于数字电视的各项新技术、新功能不断浮现，产品硬件性能不断提高，软件功能不断丰富，接收终端行业在三网融合的推动下，覆盖了更多行业，更进一步开始与物联网融合，行业发展更趋扩大，市场规模日益增大。

## ②公司面临的市场竞争格局

经过近几年的发展，中国已经成为全球数字电视接收终端设备的制造中心，占据全球机顶盒设备出货量的龙头老大位置。全国共出现了几十家机顶盒制造商，但随着新技术和新产品的不断更新，市场份额进一步呈现集中趋势，行业集中度呈现集中寡占型模式，银河、长虹、创维、同洲、九洲、等前几大厂商占据了超过绝大部分的市场份额，品牌集中度高。国内有线数字接收机和卫星数字接收机市场主要通过招投标方式取得市场供货资格，各大厂商以此抢占现有及未来的市场份额，国外市场主要通过厂商各自的市场开发情况分布，在公司规模、技术实力和海外市场的经验方面更具优势的厂商在竞争中处于领先和有利位置。

## 2、未来公司发展机遇和挑战

全球广播电视数字化的浪潮，造就并给相关产业带来了巨大的市场机会，数字机顶盒作为其中关键的控制和接收设备，更成为了一个巨大的产业。今后五年，随着数字电视清晰度和智能化程度的进一步提高，数字电视进入从标清向高清、单向向互动、低端向高端的升级转换阶段；我国在此基础上更加快实施了“三网融合”的大规模产业融合和升级，以及建设下一代广播电视网 NGB 的总体方案，更使数字机顶盒在已有巨大存量市场的同时，又产生了庞大新的增量市场，并使数字机顶盒朝着家庭数字多媒体信息系统方向发展的趋势成为必然。

伴随着数字电视产业的不断升级，新技术、新需求不断涌现，且与通信、互联网等相关产业的融合度进一步提升，数字机顶盒承载的功能和要求日益增多，对设备厂商的技术研发能力提出了更高的要求，更有效、更快速的研发能力将带来更大的竞争优势；同时随着产业规模的扩大，行业集中度将进一步扩大，对设备厂商的综合实力和规模也提出了更高的要求。公司将充分利用资本平台募集的资金，迅速壮大研发实力和规模，积极开拓国内国外二大市场，努力成为全球数



字多媒体信息处理设备的主流供货商之一。

### 3、公司发展战略及业务发展目标

公司将紧紧围绕家庭数字多媒体信息终端和信息电子设备精密结构件二大核心业务，做精做强，并在数字多媒体产业链上积极关注热点产业和延伸业务，迅速壮大产业规模，紧抓全球数字电视和信息电子产业快速发展的机遇，实现快速发展，公司力争用三到五年时间，成为全球家庭数字多媒体信息设备的主要提供商和金融、通信、安防、电力、新能源等行业信息电子设备精密结构件的专业配套服务商。

### 4、2011 年经营目标

2010 年公司成功登陆资本市场，原定的募投项目将及时实施，公司数字电视终端设备技改项目建成后，产能将得到提高，研发中心项目建成后，将进一步壮大公司研发实力和创新能力，信息电子设备精密结构件项目建成后，将大大提高加工能力和产能，同时营销网络项目建成后，将进一步提升公司市场和营销能力。在积极推进募投项目建设的基础上，公司将保持较快速增长，公司将力争在 2011 年，实现营业收入同比 2010 年增长 22%左右的目标，归属于母公司的净利润同比增长 15%-22%的目标，并严格控制各项费用。

上述经营目标是基于公司对市场现有情况的了解、判断与分析提出的方案，不代表公司盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，特别是在今年国家采取宏观调控措施的情况下，存在不确定性。敬请投资者特别注意。

### 5、公司为实现未来发展战略所需的资金来源情况

公司 2010 年上市募集资金净额 60,211 万元，公司未来发展资金需求主要依靠募集资金。

### 6、报告期内，公司未发生再融资、重大资产重组等重大并购重组事项。

## 二、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内，公司无新增对外投资。

(二) 募集资金使用及存放情况

报告期内，公司募集资金净额为人民币 60,211.09 万元，其中超额募集资金

部分为 30,693.09 万元。

#### 1、募集资金使用情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金项目已使用的募集资金 20,655.95 万元，其中，募集资金到位前投入项目金额为人民币 9,000.05 万元，募集资金到位后投入项目金额 155.9 万元。另外以超募资金补充流动资金 4,000 万元、偿还银行贷款 7,500 万元，累计已使用 20,655.95 万元。

#### 2、募集资金存放情况

扣除上述已使用资金后，公司募集资金截止至 2010 年 12 月 31 日应存余额为人民币 39,555.14 万元，公司的募集资金存储专户实际余额为 39,559.37 万元，实际余额与应存余额差异人民币 4.23 万元，为银行存款利息收入扣除银行手续费的净额 4.23 万元。具体存放情况如下：

单位：元

银行名称	账号	专户余额	其中：定期存款	定期存单期限
中国农业银行张家港塘桥支行	10-527701040013788	87,989,097.12	50,000,000.00	2010-12-15 至 2011-12-15
中国银行中行塘桥支行	22138208093001	124,440,512.74	110,000,000.00	2010-12-15 至 2011-12-15
中国工商银行张家港塘桥支行	1102027629000091319	45,958,178.00	29,850,000.00	2010-12-16 至 2011-12-16
上海浦东发展银行张家港支行	89110155200000495	62,115,981.94	46,790,856.50	2010-12-15 至 2011-12-15
张家港市建行塘桥分理处	32201986245051501186	75,089,913.12	50,000,000.00	2010-12-15 至 2011-12-15
合计		395,593,682.92	286,640,856.50	

3、报告期内募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额			647,680,000.00			本年度投入募集资金总额	91,559,527.17			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	91,559,527.17			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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										
1、数字电视终端设备产业化技术改造项目	否	165,860,000.00	165,860,000.00	35,423,480.09	35,423,480.09	21.36%	2012-7	—	建设中	否
2、研发中心与工程研究实验室技术改造项目	否	39,610,000.00	39,610,000.00	10,915,107.31	10,915,107.31	27.56%	2012-2	—	建设中	否
3、信息电子设备精密结构件技术改造项目	否	59,860,000.00	59,860,000.00	37,033,889.67	37,033,889.67	61.87%	2012-6	—	建设中	否
4、营销与服务网络综合平台建设项目	否	29,850,000.00	29,850,000.00	8,187,050.10	8,187,050.10	27.43%	2012-2	—	建设中	否
承诺投资项目小计	—	295,180,000.00	295,180,000.00	91,559,527.17	91,559,527.17	—	—	—	—	—
超募资金投向										
1、归还银行贷款	—	—	—	75,000,000.00	75,000,000.00	—	—	—	—	—
2、补充流动资金	—	—	—	40,000,000.00	40,000,000.00	—	—	—	—	—

超募资金投向小计	—	—	—	115,000,000.00	115,000,000.00		—	—	—	—
合计	—	295,180,000.00	295,180,000.00	206,559,527.17	206,559,527.17	—	—	—	—	—
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	根据公司第四届董事会第三次会议审议通过的《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》，同意公司从超募资金中使用 7500 万元人民币归还银行贷款，使用 4000 万元人民币用于补充流动资金。									
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	根据公司第四届董事会第三次会议审议通过的《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》，同意公司用募集资金 90,000,502.37 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。									
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	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

#### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2010 年 12 月 31 日止，公司无变更募集资金投资项目情况。

#### 5、项目的预期收益

截至 2010 年 12 月 31 日，公司募投项目正在按计划建设中，进展顺利。

#### 6、会计师事务所对募集资金年度使用情况专项报告的鉴证意见

会计师事务所的鉴证意见：经审核，我们认为，银河电子董事会编制的《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》有关规定及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了银河电子 2010 年度募集资金的存放与使用情况。

#### （二）重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司除募集资金投资项目外，无非募集资金投资的重大项目。

### 三、公司会计政策、会计估计变更或者重大差错更正的原因及影响

报告期内，公司执行新《企业会计准则》，未对会计政策和会计估计作出变更，未出现重大差错更正情形。

### 四、董事会日常工作情况

#### （一）报告期内董事会会议情况

报告期内，本公司董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开 4 次会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，会议情况及决议内容如下：

#### 1、第三届董事会第八次会议

公司于 2010 年 1 月 12 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了：

- （1）关于《2009 年度总经理工作报告》的议案
- （2）关于《2009 年度董事会工作报告》的议案
- （3）关于《2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算报告》的议案
- （4）关于《2009 年度利润分配方案》的议案
- （5）关于续聘南京立信永华会计师事务所有限公司为财务审计机构的议案
- （6）关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市的议案

(7) 关于提请股东大会授权董事会全权办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市有关事宜的议案

(8) 关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投资项目及其可行性研究报告的议案

(9) 关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前滚存利润分配方案的议案

(10) 关于制定公司章程草案（上市后适用）的议案

(11) 关于董事会换届选举的议案

(12) 关于召开公司 2009 年度股东大会的议案

## 2、第四届董事会第一次会议

公司于 2010 年 2 月 2 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过了：

(1) 《关于选举公司董事长的议案》，选举吴建明先生担任第四届董事会董事长。

(2) 《关于聘任公司总经理的议案》，根据公司董事长吴建明先生提名，聘任薛利军先生为公司总经理。

(3) 《关于聘任公司高级管理人员的议案》，根据公司总经理薛利军先生的提名，聘任李欣、吴刚、钱叶飞、顾洪春先生为公司副总经理；聘任徐敏女士为公司财务总监。

(4) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》，根据公司董事长吴建明先生的提名，聘任庞鹰女士为公司董事会秘书。

(5) 《关于调整内部职能部门设置的议案》

(6) 《关于制定资金管理制度的议案》

(7) 《关于选举董事会各专门委员会委员和召集人的议案》

## 3、第四届董事会第二次会议

公司于 2010 年 7 月 12 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了：

(1) 《三年一期（2007 年、2008 年、2009 年、2010 年 1-6 月）财务报告》，并同意报出。

## 4、第四届董事会第三次会议

公司于 2010 年 12 月 23 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了：

(1) 《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》

(2) 《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》

- (3)《关于修改〈公司章程〉的议案》
- (4)《关于制定〈董事、监事和高级管理人员持有和变动本公司股票管理制度〉的议案》
- (5)《关于制定〈信息披露管理制度〉的议案》
- (6)《关于聘请证券事务代表的议案》

上述第四届董事会第三次会议决议公告于 2010 年 12 月 24 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上供投资者查询。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按照《公司法》及《公司章程》等规定，审慎履行股东大会赋予的职权，严格执行了股东大会决议：

2010 年 2 月 2 日，公司审议通过了《2009 年度利润分配方案》、《关于续聘南京立信永华会计师事务所有限公司为财务审计机构的议案》、《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》、《关于授权董事会全权办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市有关事宜的议案》、《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投资项目及其可行性研究报告的议案》、《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前滚存利润分配方案的议案》、《关于制定公司章程草案（上市后适用）的议案》。公司董事会按上述相关议案赋予的职权开展工作，严格执行股东大会决议精神，在规定期限内完成了 2009 年度利润分配。并且公司于 2010 年 12 月 7 日在深圳证券交易所上市，股东大会通过的章程草案也于上市日起正式生效。

## (三) 专业委员会运作情况

### 1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开了 3 次会议，全体委员均能按时出席会议，未发生缺席或委托出席情况。主要审议了公司 2009 年度财务报告、2010 年半年度财务报告是否真实、全面；审查了公司内部控制制度建立是否全面，对内部控制的有效性进行了抽查；审查公司与控股股东及控股股东的子公司之间是否存在关联交易；审查公司对外担保及对外投资情况；抽查公司 2010 年设备购买时履行的审批程序及合同的订立情况；审查公司 2010 年度募集资金使用及对外信息披

露事务情况。

## 2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，全体委员均能按时出席会议，未发生缺席或委托出席情况。会议讨论审议了公司董事、监事和高级管理人员2009年度所披露的薪酬。

## 五、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

### （一）本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经南京立信永华会计师事务所有限公司审计，2010年度公司合并净利润为73,824,957.69元，归属于母公司所有者的净利润73,824,957.69元，扣除2010年实施的2009年度股利分配42,240,000元，加上年初未分配利润245,513,062.98元，2010年度可供分配的利润为277,098,020.67元，资本公积余额608,839,123.02元。

本次拟定的2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下：拟以公司总股本70,400,000股为基准，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，并派发现金5元(含税)。上述方案共计分配现金股利35,200,000元(含税)，剩余未分配利润241,898,020.67元结转下年度；转增股本后公司总股本变更为140,800,000股，资本公积余额538,439,123.02元。

### （二）公司近三年利润分配情况

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率%	年度可分配利润
2009年	42,240,000	65,760,358.68	64.23	245,513,062.98
2008年	34,320,000	62,084,881.57	55.28	214,072,704.30
2007年	33,000,000	198,844,775.24	16.6	191,344,266.30
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例			33.54(%)	

## 六、其他需要披露的事项

### （一）信息披露

公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《信息



披露管理制度》、等规定，履行相关信息披露文件的编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。报告期内未发现有内幕信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。

（二）报告期内，公司未发生年报审计机构更换的情况。

（三）公司指定的信息披露报刊为《证券时报》、《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《证券法》等相关法律、行政法规以及《公司章程》和公司《监事会议事规则》等的规定，认真勤勉地履行其职责，促进公司规范运作，维护了公司和全体股东的权益。

### 一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了 4 次会议，各次会议的通知、召集、召开和表决程序合法、合规，会议决议真实、有效、完整。具体情况如下：

会议届次	召开时间	会议议案	表决结果
第三届监事会第七次会议	2010年1月12日	1、关于《2009年度监事会工作报告》的议案 2、关于《2009年度财务决算及2010年度财务预算报告》的议案 3、关于《2009年度利润分配方案》的议案； 4、关于《监事会换届选举》的议案	所有议案均以赞成票3票、反对票0票、弃权票0票审议通过
第四届监事会第一次会议	2010年2月2日	审议通过了《关于选举监事会主席的议案》，推举周黎霞女士为本届监事会主席	
第四届监事会第二次会议	2010年7月12日	审议通过了《三年一期（2007年、2008年、2009年、2010年1-6月）财务报告》	
第四届监事会第三次会议	2010年12月23日	1、审议通过了《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》 2、审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》	

注：第四届监事会第三次会议决议公告于2010年12月24日刊登公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

### 二、监事会对2010年度公司有关事项发表的独立意见

#### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律、法规的规定运作，法人治理结构完善，股东大会、董事会的召开、决策程序合法、合规。公司建立了比较完善的内部控制体系。公司董事、高级管理人员在处理公司事务时行为符合法律、法规和《公司章程》的规定，未发生损害公司利益的行为。

#### （二）公司财务情况

报告期内，监事会对公司定期报告、财务报表、财务状况及财务管理情况进行了认真的审查、监督，认为：公司财务制度健全，财务管理规范，内控制度完善，财务状况良好，没有发生公司资产被非法侵占和资金流失的情况。公司财务报告真实、客观、公正地反映了公司财务状况和经营成果。

### （三）对募集资金使用和管理的监督核查意见

报告期内，公司能够认真按照公司《募集资金管理制度》的要求管理和使用募集资金；公司董事会编制的《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》及会计师事务所出具的鉴证报告与公司募集资金的实际使用情况相符；公司募集资金实际投入项目内容与承诺投入项目内容未发生变化，公司超募资金使用、以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金等事项，均按照相关制度履行了审核流程并及时进行了信息披露；公司募集资金使用和监管情况良好，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用情况的情形，且募集资金管理不存在违规情形。

### （四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无重大收购、出售资产的情况，没有发现损害股东的权益或造成公司资产损失的情况，没有发生内幕交易。

### （五）公司关联交易及对外担保情况

报告期内，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，公司也不存在关联交易的情况。

### （六）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会认为：公司组织完善、制度健全，内部控制制度具有完整性、合理性和有效性。这些内控制度保证了公司的生产经营管理的正常进行，对经营风险可以起到有效的控制作用，并形成了完整有效的制度体系。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司各项内部控制制度建立和实施的实际情况。

## 第九节 重要事项

### 一、报告期内，重大诉讼、仲裁事项

除 SISVEL 公司因 EP0402973、EP0660540、EP0559824 MPEG 音频专利正在进行诉讼之外，公司目前不存在其他知识产权和非专利技术等方面的纠纷。本诉讼案情及影响详见公司《招股说明书》，由于荷兰海牙区域法院没有及时从中国的司法协助机关取得有关诉讼文书确已送达中方当事人的证明，因此第一次向法院提交文书的时间被一再延迟，截止报告期末，本案暂无其他新的进展。

二、报告期内，公司未发生破产重组相关事项；未持有其他上市公司股权，未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业；无重大收购及出售资产事项；未实施股权激励计划。

### 三、重大关联交易事项

（一）报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易事项；未发生资产收购、出售或股权转让相关的关联交易事项；未发生与关联方共同对外投资的关联交易；与关联方未发生债权债务往来。

（二）报告期内，除公司为了向银行融资接受控股股东银河电子集团担保以外未发生其他重大关联交易。

### 四、公司重大合同及履行情况

（一）报告期内，公司未发生且无以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；未发生且无以前期间发生延续到报告期的重大对外担保事项；未发生且无以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

（二）报告期内，公司其他重大合同。

2009 年 12 月 20 日，公司与贵州省广播电影电视局签署了关于《2009 年广

播电视村村通直播卫星电视广播地面接收设备采购项目》的合同，合同约定贵州省广播电影电视局向公司采购广播电视村村通直播卫星电视广播地面接收设备共 355541 套，总金额为人民币 127,283,678.00 元，报告期内，公司已顺利完成了该合同的供货工作，截止 2010 年 12 月 31 日，公司已收到贵州省广播电影电视局货款共人民币 120,919,494.10 元，尚有合同金额的 5%(人民币 6,364,183.90 元)在质量保证期满后付给公司，质量保证期为设备验收合格并签署验收报告后 24 个月。报告期内，公司供货产品的质量一直安全、稳定、可靠，获得了贵州省广播电影电视局的认可。

除此之外，报告期内，公司无其他重大合同。

五、公司董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上股东及实际控制人在报告期内或者持续到报告期内承诺事项及履行情况

(一) 关于股份锁定的承诺

1、公司控股股东银河电子集团承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、公司其他本次发行前股东均承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

同时，上述人员中担任公司董事、监事、高级管理人员的股东以及自然人股东庞可伟、尹永祥还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的公司股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售的公司股票数量占其所持公司股票总数的比例不得超过 50%。

3、公司控股股东银河电子集团所有股东承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的集团公司股权，也不由集团公司回购该部分股权。

同时，上述人员中担任公司董事、监事、高级管理人员并担任银河电子集团董事、监事、高级管理人员的股东顾革新、吴建明、庞绍熙、周黎霞、曹飞、徐

敏还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的集团公司股权不得超过其所持有的集团公司股权总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的集团公司股权。

报告期内，未发生违反上述承诺的事项。

#### （二）放弃同业竞争与利益冲突的承诺

公司控股股东银河电子集团与庞绍熙及其亲属庞鹰、庞可伟、钟献宗、钟礼花、李平波、徐正峰和除庞绍熙、庞鹰、庞可伟外的公司、控股股东的董事、主要管理人员吴建明、周黎霞、曹飞、顾革新、薛利军、李欣、徐敏均签署了《放弃同业竞争与利益冲突承诺函》，承诺今后不与公司发生同业竞争，承诺今后原则上不与公司发生关联交易，如在经营活动中发生无法避免的关联交易，保证关联交易的合法、合规。

报告期内，未发生违反上述承诺的事项。

（三）公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资，并承诺在使用部分超募资金归还部分银行贷款及补充流动资金后十二个月内不从事证券投资等高风险投资。

报告期内，未发生违反上述承诺的事项。

### 六、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘南京立信永华会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。该所已连续 10 年为公司提供审计服务。本年度公司支付给会计师事务所的报酬为 40 万元。

七、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人未受到任何形式的处罚。

### 八、其他重大事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项

### 九、公开信息披露索引

2010 年，公司在中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》

和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了以下公告：

公告编号	公告文件名称	公告日期
	立信永华关于江苏银河电子股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况鉴证报告	2010年12月24日
2010-001	第四届董事会第三次会议决议公告	2010年12月24日
2010-002	第四届监事会第三次会议决议公告	2010年12月24日
	独立董事对公司第四届董事会第三次会议相关议案的独立意见	2010年12月24日
	平安证券有限责任公司关于银河电子首次公开发行募集资金使用事项的保荐意见	2010年12月24日
2010-003	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公告	2010年12月24日
2010-004	关于使用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的公告	2010年12月24日
2010-005	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2010年12月30日

## 第十节 财务报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标注无保留意见的审计报告

### (一) 审计报告

宁信会审字(2011)0135 号

江苏银河电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏银河电子股份有限公司（以下简称贵公司）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，2010 年度的现金流量表和合并现金流量表，2010 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 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。

南京立信永华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：肖厚祥

中国注册会计师：王涛

中国 南京

二〇一一年三月二十四日



## (二) 财务报表

### 合并资产负债表

会合 01 表

单位: 元

编制单位: 江苏银河电子股份有限公司

资产	附注	2010年12月31日	2009年12月31日	负债和股东权益	附注	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产:				流动负债:			
货币资金	五-1	641,911,172.79	54,832,823.74	短期借款	五-12	60,000,000.00	25,000,000.00
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		-	-	拆入资金		-	-
应收票据	五-2	36,482,038.40	4,956,076.57	交易性金融负债		-	-
应收账款	五-3	305,315,976.76	247,749,158.21	应付票据	五-13	76,709,783.60	56,796,340.00
预付款项	五-4	8,031,759.92	8,683,624.09	应付账款	五-14	186,091,450.68	112,965,080.71
应收保费		-	-	预收款项	五-15	4,751,945.12	6,133,135.29
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	五-16	5,752,218.70	4,224,982.66
应收股利		-	-	应交税费	五-17	3,888,710.26	8,697,863.80
其他应收款	五-5	6,544,661.04	6,393,400.45	应付利息	五-18	94,655.00	24,975.00
买入返售金融资产		-	-	应付股利		-	-
存货	五-6	146,547,624.43	89,772,897.21	其他应付款	五-19	14,985,093.90	13,916,237.18
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		-	-
流动资产合计		1,144,833,233.34	412,387,980.27	代理买卖证券款		-	-
非流动资产:				代理承销证券款		-	-
发放贷款及垫款		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
可供出售金融资产		-	-	其他流动负债	五-20	48,000.00	96,000.00
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		352,321,857.26	227,854,614.64
长期应收款		-	-	非流动负债:			
长期股权投资		-	-	长期借款		-	-
投资性房地产		-	-	应付债券		-	-
固定资产	五-7	167,790,492.99	141,712,831.96	长期应付款		-	-
在建工程	五-8	35,089.00	35,089.00	专项应付款		-	-
工程物资		-	-	预计负债	五-21	4,223,123.70	3,081,179.01
固定资产清理		-	-	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		4,223,123.70	3,081,179.01
无形资产	五-9	31,838,009.00	32,616,395.17	负债合计		356,544,980.96	230,935,793.65
开发支出		-	-	股东权益:			
商誉		-	-	股本	五-22	70,400,000.00	52,800,000.00
长期待摊费用		785,637.41	-	资本公积	五-23	608,839,123.02	24,328,266.52
递延所得税资产	五-10	5,208,611.49	4,433,775.33	减: 库存股		-	-
其他非流动资产		-	-	专项储备		-	-
非流动资产合计		205,657,839.89	178,798,091.46	盈余公积	五-24	37,608,948.58	37,608,948.58
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	五-25	277,098,020.67	245,513,062.98
				外币报表折算差额		-	-
				归属于母公司所有者权益合计		993,946,092.27	360,250,278.08
				少数股东权益		-	-
				所有者权益合计		993,946,092.27	360,250,278.08
资产总计		1,350,491,073.23	591,186,071.73	负债和股东权益总计		1,350,491,073.23	591,186,071.73

公司法定代表人: 吴建明

主管会计工作的公司负责人: 徐敏

会计机构负责人: 潘莹

## 母公司资产负债表

会企 01 表  
单位：元

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

资产	附注	2010年12月31日	2009年12月31日	负债和股东权益	附注	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		617,548,974.54	44,814,343.13	短期借款		60,000,000.00	25,000,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		36,482,038.40	4,956,076.57	应付票据		76,709,783.60	56,796,340.00
应收账款	十三-1	304,242,087.15	246,439,754.69	应付账款		186,023,850.68	112,716,150.71
预付款项		8,031,759.92	8,683,624.09	预收款项		4,751,945.12	6,133,135.29
应收利息		-	-	应付职工薪酬		4,921,902.74	3,957,216.60
应收股利		-	-	应交税费		2,940,289.42	5,944,149.25
其他应收款	十三-2	6,342,131.21	5,845,269.60	应付利息		94,655.00	24,975.00
存货		149,449,338.96	92,291,482.46	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款		14,936,743.90	43,788,224.38
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
流动资产合计		1,122,096,330.18	403,030,550.54	其他流动负债		48,000.00	96,000.00
非流动资产：				流动负债合计		350,427,170.46	254,456,191.23
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资	十三-3	10,000,000.00	10,000,000.00	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产		167,346,195.15	141,240,325.19	预计负债		4,223,123.70	3,081,179.01
在建工程		35,089.00	35,089.00	递延所得税负债		-	-
工程物资		-	-	其他非流动负债		-	-
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		4,223,123.70	3,081,179.01
生产性生物资产		-	-	负债合计		354,650,294.16	257,537,370.24
油气资产		-	-	所有者权益：			
无形资产		31,838,009.00	32,616,395.17	股本		70,400,000.00	52,800,000.00
开发支出		-	-	资本公积		608,839,123.02	24,328,266.52
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用		785,637.41	-	专项储备			
递延所得税资产		4,457,987.86	3,718,629.21	盈余公积		37,608,948.58	37,608,948.58
其他非流动资产		-	-	未分配利润		265,060,882.84	218,366,403.77
非流动资产合计		214,462,918.42	187,610,438.57	外币报表折算差额		-	-
				股东权益合计		981,908,954.44	333,103,618.87
资产总计		1,336,559,248.60	590,640,989.11	负债和股东权益总计		1,336,559,248.60	590,640,989.11

公司法定代表人：吴建明

主管会计工作的公司负责人：徐敏

会计机构负责人：潘莹

## 合并利润表

会合 02 表  
单位：元

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

项 目	附注	2010 年度	2009 年度
一、营业总收入		856,949,483.17	598,400,530.99
其中：营业收入	五-26	856,949,483.17	598,400,530.99
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		776,723,804.92	526,600,030.16
其中：营业成本	五-26	653,658,506.72	430,132,952.72
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	五-27	2,163,999.99	3,152,985.66
销售费用	五-28	64,364,770.10	47,546,217.68
管理费用	五-29	48,140,406.73	39,443,783.60
财务费用	五-30	4,625,299.16	1,641,473.39
资产减值损失	五-31	3,770,822.22	4,682,617.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		80,225,678.25	71,800,500.83
加：营业外收入	五-32	6,163,703.92	6,360,129.41
减：营业外支出	五-33	1,063,913.27	343,804.20
其中：非流动资产处置损失		728,914.90	184,515.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,325,468.90	77,816,826.04
减：所得税费用	五-34	11,500,511.21	12,055,667.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）*		73,824,957.69	65,761,158.97
归属于母公司所有者的净利润		73,824,957.69	65,760,358.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
少数股东损益		-	800.29
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五-35	1.36	1.25
（二）稀释每股收益	五-35	1.36	1.25
七、其他综合收益（净收益以“-”号填列）			
八、综合收益总额（净收益以“-”号填列）		73,824,957.69	65,761,158.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,824,957.69	65,760,358.68
归属于少数股东的综合收益总额		-	800.29

公司法定代表人：吴建明

主管会计工作的公司负责人：徐敏

会计机构负责人：潘莹

## 母公司利润表

会企 02 表  
单位：元

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

项 目	附注	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	十三-4	853,587,635.87	593,480,601.90
减：营业成本	十三-4	661,143,892.09	447,051,606.23
营业税金及附加		1,727,033.68	2,699,288.28
销售费用		64,199,690.30	46,332,376.81
管理费用		42,697,967.31	36,257,350.61
财务费用		4,513,619.19	1,614,718.48
资产减值损失		3,801,407.22	4,894,091.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三-5	22,000,000.00	20,056.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,504,026.08	54,651,226.58
加：营业外收入		4,751,065.02	3,713,271.30
减：营业外支出		1,052,070.92	329,714.63
其中：非流动资产处置损失		717,592.85	170,425.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,203,020.18	58,034,783.25
减：所得税费用		12,268,541.11	9,178,483.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,934,479.07	48,856,299.51
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.26	0.93
（二）稀释每股收益		1.26	0.93
六、其他综合收益（净收益以“-”号填列）			
七、综合收益总额（净收益以“-”号填列）		88,934,479.07	48,856,299.51

公司法定代表人：吴建明

主管会计工作的公司负责人：徐敏

会计机构负责人：潘莹

## 合并现金流量表

会合 03 表

单位：元

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

项 目	附注	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		826,550,161.32	616,138,995.40
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		20,955,257.92	17,578,861.09
收到其他与经营活动有关的现金	五-36	33,357,838.17	30,729,137.49
经营活动现金流入小计		880,863,257.41	664,446,993.98
购买商品、接受劳务支付的现金		639,167,043.89	423,897,594.05
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		67,207,610.26	55,247,162.63
支付的各项税费		41,346,425.37	24,816,319.70
支付其他与经营活动有关的现金	五-36	96,631,938.72	83,889,357.43
经营活动现金流出小计		844,353,018.24	587,850,433.81
经营活动产生的现金流量净额		36,510,239.17	76,596,560.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,276,270.45	244,068.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		3,276,270.45	244,068.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,530,879.91	10,033,668.75
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		44,530,879.91	10,033,668.75
投资活动产生的现金流量净额		-41,254,609.46	-9,789,600.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		607,409,920.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		404,000,000.00	261,422,112.99
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,011,409,920.00	261,422,112.99
偿还债务支付的现金		369,000,000.00	283,418,870.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,486,571.93	35,507,714.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	3,539.45
支付其他与筹资活动有关的现金	五-36	5,119,063.50	450,000.00
筹资活动现金流出小计		420,605,635.43	319,376,585.48
筹资活动产生的现金流量净额		590,804,284.57	-57,954,472.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-155,991.19	-78,014.09
五、现金及现金等价物净增加额		585,903,923.09	8,774,473.16
加：期初现金及现金等价物余额		46,712,921.74	37,938,448.58
六、期末现金及现金等价物余额		632,616,844.83	46,712,921.74

公司法定代表人：吴建明

主管会计工作的公司负责人：徐敏

会计机构负责人：潘莹

## 母公司现金流量表

会企 03 表

单位：元

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

项 目	2010 年度	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	812,459,389.86	603,891,318.73
收到的税费返还	15,150,847.94	10,918,002.05
收到其他与经营活动有关的现金	33,297,643.95	31,617,333.30
经营活动现金流入小计	860,907,881.75	646,426,654.08
购买商品、接受劳务支付的现金	657,319,791.77	448,866,486.17
支付给职工以及为职工支付的现金	46,295,903.57	42,400,394.77
支付的各项税费	32,743,677.28	17,237,104.84
支付其他与经营活动有关的现金	94,752,906.70	82,426,118.35
经营活动现金流出小计	831,112,279.32	590,930,104.13
经营活动产生的现金流量净额	29,795,602.43	55,496,549.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	2,550,000.00
取得投资收益收到的现金	22,000,000.00	20,056.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,276,270.45	201,255.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	25,276,270.45	2,771,312.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,351,478.05	9,996,520.75
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	44,351,478.05	9,996,520.75
投资活动产生的现金流量净额	-19,075,207.60	-7,225,208.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	607,409,920.00	-
取得借款收到的现金	404,000,000.00	261,422,112.99
收到其他与筹资活动有关的现金	26,100,000.00	19,873,964.00
筹资活动现金流入小计	1,037,509,920.00	281,296,076.99
偿还债务支付的现金	369,000,000.00	283,418,870.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,486,571.93	35,504,175.21
支付其他与筹资活动有关的现金	61,093,027.50	-
筹资活动现金流出小计	476,579,599.43	318,923,046.03
筹资活动产生的现金流量净额	560,930,320.57	-37,626,969.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-90,509.95	-53,390.98
五、现金及现金等价物净增加额	571,560,205.45	10,590,981.58
加：期初现金及现金等价物余额	36,694,441.13	26,103,459.55
六、期末现金及现金等价物余额	608,254,646.58	36,694,441.13

公司法定代表人：吴建明

主管会计工作的公司负责人：徐敏

会计机构负责人：潘莹

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

会合 04 表

单位：元

项目	2010 年度								2009 年度										
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年年末余额	52,800,000.00	24,328,266.52	-		37,608,948.58	-	245,513,062.98	-	360,250,278.08	52,800,000.00	24,328,266.52	-		37,608,948.58	-	214,072,704.30	-	452,739.16	329,262,658.56
加：会计政策变更	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	52,800,000.00	24,328,266.52	-		37,608,948.58	-	245,513,062.98	-	360,250,278.08	52,800,000.00	24,328,266.52	-		37,608,948.58	-	214,072,704.30	-	452,739.16	329,262,658.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,600,000.00	584,510,856.50	-		-	-	31,584,957.69	-	633,695,814.19	-	-	-		-	-	31,440,358.68	-	-452,739.16	30,987,619.52
（一）净利润	-	-	-		-	-	73,824,957.69	-	73,824,957.69	-	-	-		-	-	65,760,358.68	-	800.29	65,761,158.97
（二）其他综合收益	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	-	73,824,957.69	-	73,824,957.69	-	-	-		-	-	65,760,358.68	-	800.29	65,761,158.97
（三）所有者投入和减少资本	17,600,000.00	584,510,856.50	-		-	-	-	-	602,110,856.50	-	-	-		-	-	-	-	-450,000.00	-450,000.00
1. 所有者投入资本	17,600,000.00	584,510,856.50	-		-	-	-	-	602,110,856.50	-	-	-		-	-	-	-	-450,000.00	-450,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-		-	-	-42,240,000.00	-	-42,240,000.00	-	-	-		-	-	-34,320,000.00	-	-3,539.45	-34,323,539.45
1. 提取盈余公积	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-		-	-	-42,240,000.00	-	-42,240,000.00	-	-	-		-	-	-34,320,000.00	-	-3,539.45	-34,323,539.45
4. 其他	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
（六）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
四、本年年末余额	70,400,000.00	608,839,123.02	-		37,608,948.58	-	277,098,020.67	-	993,946,092.27	52,800,000.00	24,328,266.52	-		37,608,948.58	-	245,513,062.98	-	-	360,250,278.08

公司法定代表人：吴建明

主管会计工作的公司负责人：徐敏

会计机构负责人：潘莹

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

会企 04 表 单位：元

项目	2010 年度							2009 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	52,800,000.00	24,328,266.52	-		37,608,948.58	218,366,403.77	333,103,618.87	52,800,000.00	24,328,266.52	-		37,608,948.58	203,830,104.26	318,567,319.36
加：会计政策变更	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
前期差错更正	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
二、本年年初余额	52,800,000.00	24,328,266.52	-		37,608,948.58	218,366,403.77	333,103,618.87	52,800,000.00	24,328,266.52	-		37,608,948.58	203,830,104.26	318,567,319.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,600,000.00	584,510,856.50	-		-	46,694,479.07	648,805,335.57	-	-	-		-	14,536,299.51	14,536,299.51
（一）净利润	-	-	-		-	88,934,479.07	88,934,479.07	-	-	-		-	48,856,299.51	48,856,299.51
（二）其他综合收益	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
4. 其他	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	88,934,479.07	88,934,479.07	-	-	-		-	48,856,299.51	48,856,299.51
（三）所有者投入和减少资本	17,600,000.00	584,510,856.50	-		-	-	602,110,856.50	-	-	-		-	-	-
1. 所有者投入资本	17,600,000.00	584,510,856.50	-		-	-	602,110,856.50	-	-	-		-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
3. 其他	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
（四）利润分配	-	-	-		-	-42,240,000.00	-42,240,000.00	-	-	-		-	-34,320,000.00	-34,320,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-		-	-42,240,000.00	-42,240,000.00	-	-	-		-	-34,320,000.00	-34,320,000.00
3. 其他	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
4. 其他	-	-	-		-	-	-	-	-	-		-	-	-
（六）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
四、本年年末余额	70,400,000.00	608,839,123.02	-		37,608,948.58	265,060,882.84	981,908,954.44	52,800,000.00	24,328,266.52	-		37,608,948.58	218,366,403.77	333,103,618.87

公司法定代表人：吴建明

主管会计工作的公司负责人：徐敏

会计机构负责人：潘莹



### （三）财务报表附注

## 江苏银河电子股份有限公司 2010 年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

江苏银河电子股份有限公司（以下简称本公司或公司），系经江苏省人民政府苏政复[2000]134号文件的批准，由银河电子集团投资有限公司、张家港市和鑫电机有限公司、上海浦东振江实业开发有限公司、张家港市民政福利制条厂及张家港市塘桥镇资产经营公司五家股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号为 320000000014794。2011 年 12 月在深圳证券交易所上市。所属行业为通信及相关设备制造业类。

根据本公司 2009 年度股东大会决议，2010 年 11 月 12 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1617 号文核准，同意贵公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）1760 万股，发行后本公司股本为 7040 万股，其中有条件限售股份 5628 万股，无限售条件股份为 1412 万股。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 7040 万股，公司注册资本为 7040 万元，经营范围为：计算机及部件、计算机外部设备、电子产品、网络产品、软件产品、监控设备、仪器仪表、通信设备、广播电视设备、普通机械（压力容器除外）、五金、交电针织机械、模具、塑料制品、卫星地面接收设施、机顶盒产品的开发、制造、销售。经营本企业自产产品出口的业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。本公司主要产品为数字电视机顶盒、信息电子设备精密结构件等。本公司注册地：张家港市塘桥镇南环路，总部办公地：张家港市塘桥镇南环路。

#### 二、 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》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制所附的 2010 年度财务报表。

##### 2. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 3. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

### （一）同一控制下企业合并

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

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

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

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

### （二）非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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

## **7. 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

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

## **8. 外币业务和外币报表折算**

### **（一）外币业务**

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

### **（二）外币财务报表的折算**

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

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

## **9. 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **（一）金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债)；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (二) 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司

将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **（四）金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **（五）金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

#### **（六）金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准:	应收款项余额前五名且单项应收款项金额在 500 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

信用风险特征组合的确定依据:	
组合 1	按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合 1	账龄分析法

#### 组合中: 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	20%	20%
3 年至 5 年	50%	50%
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:	上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款
坏账准备得计提方法:	将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。

### (4) 其他说明

可收回金额是通过对其的未来现金流量 (不包括尚未发生的信用损失) 按原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值 (扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小, 在确定相关减值损失时, 不对其预计未来现金流量进行折现。

## 11. 存货

### (一) 存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品、在产品和委托加工物资等。

## （二）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

## （四）存货的盘存制度：采用永续盘存制。

## 12. 长期股权投资

### （一）初始投资成本确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **（二）后续计量及损益确认**

### **（1）后续计量**

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

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

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

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

### **（2）损益确认**

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

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

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

## **（三）被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

## **（四）减值准备计提**



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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### 14. 固定资产

#### （一）固定资产确认条件

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

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

#### （二）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

#### （三）各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	35	5%	2.71%
通用设备	10-12	5%	7.91%-9.5%
运输设备	8	5%	11.88%
专用设备	5-12	5%	9.5%-19.00%
电子设备	5-8	5%	11.88%-19.00%

#### （四）固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 15. 在建工程

### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### （三）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 16. 借款费用

### （一）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### （二）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （三）暂停资本化期间

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

#### （四）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

### 17. 无形资产

#### （一）无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### （二）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地权证记载
外购的专有技术	5 年	合同

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### （三）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 18. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 19. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 20. 预计负债

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

### （一）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### （二）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 21. 收入

### （一）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （二）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22. 政府补助

### (一) 类型

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

### (二) 会计处理方法

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益，计入营业外收入。

## 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

### (一) 确认递延所得税资产的依据

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

### (二) 确认递延所得税负债的依据

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

## 24. 经营租赁、融资租赁的会计处理方法

### (一) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### (二) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中

较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 25. 持有待售资产

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

## 26. 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期内无需披露的会计政策和会计估计变更。

## 27. 前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法或采用未来适用法的前期会计差错。

# 三、 税项

## 1. 公司主要税种和税率

税种	税率	计税依据
增值税	17%	应税营业收入
营业税	5%	应税劳务收入
城市维护建设税	5%	应交增值税额、营业税和消费税额
教育费附加	4%	应交增值税额、营业税和消费税额
企业所得税	15%、25%	应纳税所得额

## 2. 税收优惠及批文

(1) 本公司根据苏州市高新技术企业申报管理工作协调小组文件苏科高【2008】294号“转发省《关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知》的通知》被认定为高新技术企业根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 本公司的子公司江苏亿禾高新科技有限公司2007年被认定为软件生产企业，根据财税【2008】第001号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，2007年至2008年度为免征企业所得税，2009年至2011年度为减半征收企业所得税



#### 四、 企业合并及合并财务报表

##### 1. 子公司情况（通过设立或投资等方式取得的子公司）

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
江苏亿新电子有限公司	全资子公司	张家港塘桥镇南环路	生产销售	500万	各类商品和技术的进出口，国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术	500万	-	100%	100%	是
江苏亿禾高新科技有限公司	全资子公司	张家港塘桥镇南环路	生产销售	500万	软件开发、应用、技术服务；电子产品开发、制造、加工、销售。	500万	-	100%	100%	是

##### 2. 合并范围发生变更的说明

2010年比2009年纳入合并纳入合并报表范围的子公司少了1家，原因为子公司张家港银河智能仪表有限公司2009年12月4日注销。

#### 五、 合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

##### 1. 货币资金

项目	本年余额			上年余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金						
人民币			121,994.81	-		64,739.71
美元						
小计			121,994.81			64,739.71
银行存款						
人民币			609,314,410.08	-		30,234,712.98

项目	本年余额			上年余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
美元	1,329,445.21	6.6227	8,804,516.80	984,105.47	6.8282	6,719,668.98
小计			618,118,926.88			36,954,381.96
其他货币资金						
人民币			23,173,548.60	-		17,288,902.00
美元	75,000.00	6.6227	496,702.50	76,857.75	6.8282	524,800.07
小计			23,670,251.10			17,813,702.07
合计			641,911,172.79			54,832,823.74

其中受到限制的货币资金

项目	本年余额	上年余额
期后三个月以上银行承兑汇票承兑保证金	9,294,327.96	8,119,902.00

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据的分类

种类	本年余额	上年余额
银行承兑汇票	36,482,038.40	4,956,076.57

### (2) 期末已质押的应收票据情况

出票人	出票日期	到期日	金额	备注
中国外贸金融租赁有限公司	2010-9-3	2011-3-3	3,968,078.40	大额票据质押用于开具应付票据

### (3) 年末已背书未到期的应收票据总额为 23,048,618.81 元，前五名明细如下：

出票人	出票日期	到期日	金额	备注
吉视传媒股份有限公司	2010-9-7	2011-3-6	7,680,000.00	银行承兑汇票
吉视传媒股份有限公司	2010-12-2	2011-6-1	4,000,000.00	银行承兑汇票
吉视传媒股份有限公司	2010-7-2	2011-1-2	2,002,500.00	银行承兑汇票
宜兴市广播电视台	2010-11-19	2011-5-19	2,000,000.00	银行承兑汇票

出票人	出票日期	到期日	金额	备注
湖南长城信息金融设备有限责任公司	2010-11-25	2011-2-25	998,546.00	银行承兑汇票

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

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	本年余额				上年余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	129,791,868.00	40.10%	7,838,434.90	6.04%	163,000,332.68	62.08%	8,935,829.13	5.48%
组合计提坏账准备的应收账款	193,231,461.23	59.69%	9,868,917.57	5.11%	98,853,795.85	37.65%	5,169,141.19	5.23%
其中： 按账龄组合	193,231,461.23	59.69%	9,868,917.57	5.11%	98,853,795.85	37.65%	5,169,141.19	5.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	677,967.92	0.21%	677,967.92	100%	699,005.02	0.27%	699,005.02	100%
合计	323,701,297.15	100%	18,385,320.39	5.68%	262,553,133.55	100%	14,803,975.34	5.64%

#### 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
货款	129,791,868.00	7,838,434.90	6.04%	正常信用期内货款

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	本年余额				上年余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
1年以内	189,084,571.23	97.85%	9,454,228.57	5.00%	96,752,607.85	97.87%	4,837,630.39	5.00%
1至2年	4,146,890.00	2.15%	414,689.00	10.00%	1,426,188.00	1.44%	142,618.80	10.00%

账龄	本年余额				上年余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
2至3年		0.00%		0.00%	675,000.00	0.68%	188,892.00	27.98%
3至5年		0.00%		0.00%		0.00%		
5年以上								
合计	193,231,461.23	100%	9,868,917.57	5.11%	98,853,795.85	100%	5,169,141.19	5.23%

**年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备得应收账款**

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
澳大利亚数码视频技术有限公司	677,967.92	677,967.92	100%	4年以上，无法联系相关人员

**(2) 本年实际核销的应收账款为 39,060.00 元，明细如下：**

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海鼎钛克电子有限公司	货款	60.00	无法收回	否
荆州视信网络有限公司	货款	39,000.00	无法收回	否
合计		39,060.00		

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

**(4) 期末应收账款中欠款金额前五名**

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例
吉视传媒股份有限公司	客户	43,904,179.00	1年以内	13.56%
吉视传媒股份有限公司长春分公司	客户	27,000,000.00	2年以内	8.34%
宜兴市中广网络有限公司	客户	23,317,850.00	1年以内	7.20%
江苏省广播电视信息网络股份有限公司苏州分公司	客户	21,675,552.00	1年以内	6.70%
广东省广播电视网络股份有限公司揭阳分公司	客户	13,894,287.00	1年以内	4.29%

**(5) 期末应收账款中外币应收款情况**

项目	本年余额			上年余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
美元	2,570,000.82	6.6227	17,020,344.44	1,997,795.71	6.8282	13,641,348.67

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账龄	本年余额		上年余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,908,759.92	98.47%	8,683,624.09	100%
1至2年	123,000.00	1.53%		
合计	8,031,759.92	100%	8,683,624.09	100%

##### (2) 期末预付款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
深圳市华富洋供应链有限公司	客户	1,690,541.10	1年以内	预付货款
上海浦东国际机场海关	客户	1,400,889.93	1年以内	预付进口增值税
上海雪岩实业有限公司	客户	981,282.06	1年以内	预付货款
扬州锻压机床集团有限公司	客户	876,000.00	1年以内	预付工程款
北京四达时代软件技术股份有限公司	客户	816,000.00	1年以内	预付货款

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

#### 5. 其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

种类	本年余额				上年余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
组合计提坏账准备的其他应收款	7,185,551.86	100%	640,890.82	8.92%	6,878,874.10	100%	485,473.65	7.06%
其中：按账龄组合	7,185,551.86	100%	640,890.82	8.92%	6,878,874.10	100%	485,473.65	7.06%

种类	本年余额				上年余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
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	7,185,551.86	100%	640,890.82	8.92%	6,878,874.10	100%	485,473.65	7.06%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	本年余额			上年余额		
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	账面金额	占总额比例%	坏账准备
1年以内	6,206,407.14	86.37%	310,320.35	4,667,824.10	67.86%	233,391.21
1-2年	159,144.72	2.21%	15,914.47	2,038,800.00	29.64%	203,880.00
2-3年	550,000.00	7.65%	157,300.00	172,250.00	2.50%	48,202.44
3-5年	270,000.00	3.76%	157,356.00			
5年以上						
合计	7,185,551.86	100%	640,890.82	6,878,874.10	100%	485,473.65

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

(3) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
中华人民共和国张家港海关		1,545,622.05	1年以内	21.51%	税款保证金
重庆国际投资咨询集团有限公司	客户	400,000.00	1年以内	5.57%	投标保证金
浪新微电子系统(上海)有限公司	客户	340,000.00	1年以内	4.73%	履约保证金
重庆有线电视网络有限公司	客户	300,000.00	1年以内	4.18%	投标保证金
宜兴市中广网络有限公司	客户	300,000.00	1年以内	4.18%	投标保证金

6. 存货及存货跌价准备

项目	本年余额			上年余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	51,525,116.54	51,525,116.54	40,391,513.43	40,391,513.43
库存商品	65,544,264.73	65,544,264.73	31,300,159.23	31,300,159.23
在产品	29,478,243.16	29,478,243.16	18,081,224.55	18,081,224.55
合计	146,547,624.43	146,547,624.43	89,772,897.21	89,772,897.21

## 7. 固定资产原价及累计折旧

### (1) 固定资产情况

类别	上年余额	本年增加		本年减少	本年余额
<b>一、账面原值合计</b>	<b>251,442,782.41</b>	<b>40,232,590.53</b>		<b>30,488,539.33</b>	<b>261,186,833.61</b>
其中：房屋建筑物	119,195,680.52	202,772.00			119,398,452.52
通用设备	48,642,900.38	11,226,735.20		2,491,794.73	57,377,840.85
专用设备	75,596,711.58	28,434,223.82		27,326,572.72	76,704,362.68
运输设备	1,360,151.00	320,000.00		320,000.00	1,360,151.00
电子设备	6,647,338.93	48,859.51		350,171.88	6,346,026.56
		<b>本年增加</b>	<b>本年计提</b>		
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>109,729,950.45</b>	<b>11,737,089.85</b>	<b>28,070,699.68</b>		<b>93,396,340.62</b>
其中：房屋建筑物	14,806,624.86	3,289,402.94			18,096,027.80
通用设备	24,351,430.56	5,115,287.17	1,624,861.63		27,841,856.10
专用设备	67,120,768.91	2,487,998.03	26,117,365.73		43,491,401.21
运输设备	451,031.60	161,585.88			612,617.48
电子设备	3,000,094.52	682,815.83	328,472.32		3,354,438.03
<b>三、固定资产减值准备合计</b>	-				
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>141,712,831.96</b>	/	/	/	<b>167,790,492.99</b>
其中：房屋建筑物	104,389,055.66	/	/	/	101,302,424.72
通用设备	24,291,469.82	/	/	/	29,535,984.75
专用设备	8,475,942.67	/	/	/	33,212,961.47
运输设备	909,119.40	/	/	/	747,533.52
电子设备	3,647,244.41	/	/	/	2,991,588.53

本年折旧额 **11,737,089.85** 元

本年无在建工程转入固定资产。

### (2) 期末通过经营租赁租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	8,093,873.60

本公司原老厂区中部分房屋及场地临时出租。

本公司资产抵押情况详见附注十

## 8. 在建工程

项目	本年余额			上年余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房基本建设	35,089.00		35,089.00	35,089.00		35,089.00
合计	35,089.00		35,089.00	35,089.00		35,089.00

### (1) 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	上年余额	本年增加	本年减少		本年余额	工程进度	资金来源
			转入固定资产	其他减少			
研发中心装修		798,953.30		798,953.30		已完工	自筹
数字电视接收终端技术项目的基本建设	35,089.00				35,089.00	设计阶段	募集资金
合计	35,089.00	798,953.30		798,953.30	35,089.00		

### (2) 在建工程减值准备

本公司在建工程均不存在需计提减值准备的情况

## 9. 无形资产

项目	上年余额	本年增加	本年减少	本年余额
一、原价合计	36,044,195.00			36,044,195.00
1.土地使用权	35,238,195.00			35,238,195.00
2.专有技术	646,000.00			646,000.00
3.其他软件	160,000.00			160,000.00
二、累计摊销额合计	3,427,799.83	778,386.17		4,206,186.00
1.土地使用权	2,638,556.92	761,629.08		3,400,186.00
2.专有技术	629,242.91	16,757.09		646,000.00
3.其他软件	160,000.00			160,000.00
三、无形资产减值准备合计				
1.土地使用权				
2.专有技术				



项目	上年余额	本年增加	本年减少	本年余额
3.其他软件				
四、无形资产账面价值合计	32,616,395.17		778,386.17	31,838,009.00
1.土地使用权	32,599,638.08		761,629.08	31,838,009.00
2.专有技术	16,757.09		16,757.09	
3.其他软件				

本年摊销额 **778,386.17** 元

本公司资产抵押情况详见附注十

### 10. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	本年余额	上年余额
<b>递延所得税资产：</b>		
应收款项坏账准备	2,860,649.68	2,303,193.86
预计负债（产品保修费）	633,468.56	462,176.85
尚未取得发票的费用支出	888,409.22	357,538.42
内部交易存货中未实现销售毛利	766,391.43	629,646.31
递延收益	7,200.00	14,400.00
三年以上未付款	22,382.92	55,183.56
职工教育经费留抵数	-	321,095.02
无形资产摊销年限差异	30,109.68	49,782.34
销售折扣折让	-	240,758.97
合计	5,208,611.49	4,433,775.33

#### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额	
	本年余额	上年余额
应收款项坏账准备	19,026,211.20	15,289,449.07
预计负债（产品保修费）	4,223,123.73	3,081,179.00
尚未取得发票的费用支出	5,900,328.13	2,383,589.47

内部交易存货中未实现销售毛利	3,174,799.85	2,518,585.24
递延收益	48,000.00	96,000.00
三年以上未付款	149,219.47	367,890.40
职工教育经费留抵数	-	1,977,810.64
无形资产摊销年限差异	200,731.20	331,882.27
销售折扣折让	-	1,605,059.80
合计	32,722,413.59	27,651,445.89

### 11. 资产减值准备

项 目	上年余额	本年增加	本年减少		本年余额
			转 回	转 销	
坏账准备	15,289,448.99	3,770,822.22	5,000.00	39,060.00	19,026,211.21

### 12. 短期借款

借款条件	本年余额	上年余额
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	32,000,000.00	20,000,000.00
抵押和保证借款	18,000,000.00	5,000,000.00
合计	60,000,000.00	25,000,000.00

### 13. 应付票据

种 类	本年余额	上年余额
银行承兑汇票	76,709,783.60	56,796,340.00

下一会计期间到期金额：期后三个月以内（含三个月）为 45,728,690.40 元，四至五个月到期为 30,981,093.20 元。

本年余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

### 14. 应付账款

项目	本年余额	上年余额
一年以内	182,556,677.03	111,920,003.47
一年以上	3,534,773.65	1,045,077.24
合 计	186,091,450.68	112,965,080.71

- (1) 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- (2) 年末余额中无欠关联方款项。
- (3) 期末应付账款中外币应付款情况

项目	本年余额			上年余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
美元	3,641,333.24	6.6227	24,115,457.68	1,416,741.00	6.8282	9,673,790.91

#### 15. 预收账款

项目	本年余额	上年余额
1年以内	4,587,441.99	5,406,450.84
1年以上	164,503.13	726,684.45
合计	4,751,945.12	6,133,135.29

(1) 年末余额中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(2) 年末余额中无欠关联方款项。

#### 16. 应付职工薪酬

项目	上年余额	本年增加	本年减少	本年余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	-	58,943,711.35	58,943,711.35	-
(2) 职工福利费	-	3,459,313.92	3,459,313.92	-
(3) 社会保险费	402,602.20	5,268,799.85	5,271,762.05	399,640.00
(4) 住房公积金	-	1,680,868.00	1,680,868.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	3,822,380.46	2,652,467.07	1,122,268.83	5,352,578.70
合计	4,224,982.66	72,005,160.19	70,477,924.15	5,752,218.70

#### 17. 应交税费

税费项目	本年余额	上年余额	计缴标准
增值税	352,548.63	2,912,050.43	17%
城市维护建设税	34.74	309,405.34	5%
教育费附加	-46.20	247,482.49	4%
企业所得税	1,449,379.82	5,089,641.20	25%或15%
个人所得税	151,274.15	62,167.10	
房产税	791,551.02	47,323.38	房屋原值70%的1.2%或12%
印花税	324,648.50	29,793.86	收入80%或40%的0.03%
土地使用税	819,319.60		4元/m <sup>2</sup>
合计	3,888,710.26	8,697,863.80	

#### 18. 应付利息

项 目	本年余额	上年余额
短期借款应付利息	94,655.00	24,975.00

## 19. 其他应付款

项目	本年余额	上年余额
单位往来	6,702,528.98	8,695,995.09
预提费用	5,900,328.12	2,383,589.44
风险保证金	1,505,000.00	1,525,000.00
其他款项	877,236.80	1,311,652.65
合 计	14,985,093.90	13,916,237.18

(1) 本年余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(2) 金额较大的其他应付款

单位名称或款项名称	金 额	性质或内容
风险保证金	1,505,000.00	销售人员保证金

## 20. 其他流动负债

项目	本年余额	上年余额
递延收益（政府补助项目）	48,000.00	96,000.00

递延收益项目情况参见附注五、第 30 项。

## 21. 预计负债

种 类	上年余额	本年增加	本年减少	本年余额
产品质量保证	3,081,179.01	9,662,111.93	8,520,167.24	4,223,123.70

说明：随着国内数字电视机顶盒市场的正式启动，本公司自 2007 年起数字电视机顶盒产品的国内销售量越来越大。根据国内地方电视台（或网络公司）要求机顶盒厂家提供产品免费保修的要求，本公司根据机顶盒产品的实际情况和行业的通用惯例，确定公司国内销售的数字电视机顶盒产品一年免费保修的费用按产品销售额 1% 预提。

## 22. 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）	年末余额
----	------	--------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份						-	-
(1). 国家持股						-	-
(2). 国有法人持股		1,740,000.00				1,740,000.00	1,740,000.00
(3). 其他内资持股	52,800,000.00	1,740,000.00				1,740,000.00	54,540,000.00
其中:							-
境内非国有法人持股	32,800,000.00	1,740,000.00				1,740,000.00	34,540,000.00
境内自然人持股	20,000,000.00					-	20,000,000.00
(4). 外资持股						-	-
其中:						-	-
境外法人持股						-	-
境外自然人持股						-	-
有限售条件股份合计	52,800,000.00	3,480,000.00				3,480,000.00	56,280,000.00
2. 无限售条件股份						-	-
(1). 人民币普通股		14,120,000.00				14,120,000.00	14,120,000.00
(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	-	14,120,000.00	-	-	-	14,120,000.00	14,120,000.00
合计	52,800,000.00	17,600,000.00	-	-	-	17,600,000.00	70,400,000.00

本公司股东本年变化情况说明:

根据公司股东大会决议和修改后的章程(草案)规定,公司申请向社会公开发行人民币普通股(A股)1760万股,增加注册资本人民币1760万元,变更后的注册资本为人民币7040万元,已经南京永华会计师事务所出具的宁信会验字(2010)0081号报告验资报告验证。

### 23. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.股本溢价				
其中：投资者投入的资本	19,096,000.00	584,510,856.50		603,606,856.50
2.其他资本公积	5,232,266.52			5,232,266.52
合计	24,328,266.52			608,839,123.02

#### 24. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	37,608,948.58			37,608,948.58

本公司法定盈余公积累计额已达到注册资本 50% 以上，2009 年度开始不再提取

#### 25. 未分配利润

项目	年末余额	年初余额
上年年末余额	245,513,062.98	214,072,704.30
加：年初数调整		
本年期初余额	245,513,062.98	214,072,704.30
加：本年归属于母公司的净利润	73,824,957.69	65,760,358.68
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	42,240,000.00	34,320,000.00
本年期末余额	277,098,020.67	245,513,062.98

#### 26. 营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	846,588,956.51	593,225,043.74
其他业务收入	10,360,526.66	5,175,487.25
营业成本	653,658,506.72	430,132,952.72

##### (2) 主营业务（分行业）

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	846,588,956.51	647,107,509.34	593,225,043.74	427,616,261.41

### (3) 主营业务（分产品）

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机顶盒	702,883,955.85	545,752,892.64	469,610,441.77	341,132,825.97
电子设备精密结构件	136,268,497.66	97,446,469.94	114,125,104.51	81,832,085.33
其他	7,436,503.00	3,908,146.76	9,489,497.46	4,651,350.11
合计	846,588,956.51	647,107,509.34	593,225,043.74	427,616,261.41

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
贵州省广播电影电视局	108,789,468.59	12.69%
浪新微电子系统（上海）有限公司	52,821,215.00	6.16%
江苏省广播电视信息网络股份有限公司苏州分公司	51,526,300.79	6.01%
吉视传媒股份有限公司	44,417,928.24	5.18%
方正科技集团苏州制造有限公司	43,845,630.60	5.12%

### 27. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	1,181,761.98	1,751,893.68
教育费附加	944,505.73	1,401,091.98
营业税	37,732.28	
合计	2,163,999.99	3,152,985.66

### 28. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
产品安装、维修等服务费	17,986,747.68	10,255,865.88
职工薪酬	9,852,625.87	9,012,192.96
预计负债(产品质量保证)	9,662,111.93	4,571,502.96
运输装卸费	9,613,256.22	6,070,336.93
业务招待费	5,523,531.12	4,656,236.25
差旅费	5,140,607.24	4,742,382.23
广告宣传费	3,028,627.36	4,382,025.98
办公费	946,843.49	928,525.69

代理报关费	572,585.07	907,701.39
折旧	209,728.16	169,993.36
其他各项合计	1,828,105.96	1,849,454.05
合计	64,364,770.10	47,546,217.68

### 29. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研发费	29,962,274.82	21,958,337.87
职工薪酬	8,201,899.79	7,840,621.43
各项税金	2,194,918.98	1,511,396.66
折旧	1,352,801.27	1,803,662.48
业务招待费	1,050,350.40	504,309.90
差旅费	927,231.74	278,533.30
无形资产摊销	761,629.08	761,629.08
运输装卸费	607,128.16	837,866.97
办公费	457,519.85	829,540.57
财产保险费	274,955.78	209,036.56
修理费	157,819.44	434,137.57
其他各项合计	2,191,877.42	2,474,711.21
合计	48,140,406.73	39,443,783.60

### 30. 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	4,588,043.60	1,587,772.56
减：利息收入	671,633.74	447,495.36
汇兑损失	225,843.35	91,930.58
手续费	483,045.95	409,265.61
其他		
合计	4,625,299.16	1,641,473.39

### 31. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	3,770,822.22	4,682,617.11



### 32. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	本期非经常性损益
处置固定资产利得	2,066,634.05	26,618.10	2,066,634.05
政府补助	3,463,724.90	6,178,358.31	2,051,520.00
其他	633,344.97	155,153.00	633,344.97
合计	6,163,703.92	6,360,129.41	4,751,499.02

#### (1) 政府补助

收到政府补助均为与收益相关，明细如下：

政府补助的种类及项目	本年金额	上年金额
增值税退税（即征即退）	1,412,204.90	2,616,025.27
外贸发展专项引导资金	887,200.00	609,000.00
扩大生产稳定就业奖励	326,720.00	56,714.00
技术改造专项（贴息）资金	111,000.00	
企业研究生工作站运行资助经费	100,000.00	
进出口展团体项目自主资金	60,600.00	
纳税大户奖励	80,000.00	
张家港市专利资金资助	78,000.00	81,000.00
江苏省数字视讯系统工程技术研究中心	48,000.00	4,000.00
精神文明单位先进奖励	20,000.00	
2010 年度科技发展计划项目及经费-无线交互数字机顶盒	300,000.00	
第 107 届广交会扶持企业资金	40,000.00	
直播卫星电视安全接收系统的研发、产业化及标准制定		1,714,285.71
高清国标地面数字机顶盒的研发与产业化		333,333.33
技术标准战略奖励		200,000.00
高新技术项目奖励		170,000.00

政府补助的种类及项目	本年金额	上年金额
中国驰名商标奖励		150,000.00
国家地面数字电视标准成果转化与产业化		50,000.00
境外商标注册费、境外认证费		40,000.00
‘保增长，促发展’奖励		40,000.00
广交会项目资金补助		40,000.00
博士后生活补贴经费		40,000.00
科学技术奖		30,000.00
苏州市非公企业五好党组织奖励金		4,000.00
合 计	3,463,724.90	6,178,358.31

#### 2010 年度从递延收益结转政府补助情况

政府补助项目	上年余额	本期增加	本期结转损益	本年余额
江苏省数字视讯系统工程技术研究中心	96,000.00		48,000.00	48,000.00

### 33. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	本期非经常性损益
非流动资产处置损失	728,914.90	184,515.41	728,914.90
其中：固定资产处置损失	728,914.90	184,515.41	728,914.90
公益性捐赠支出	128,440.00	100,000.00	128,440.00
滞纳金	520.30		520.30
其他	206,038.07	59,288.79	206,038.07
合计	1,063,913.27	343,804.20	1,063,913.27

### 34. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法规定相关规定计算的当期所得税	12,275,347.37	12,558,657.68
递延所得税费用	-774,836.16	-502,990.61
合计	11,500,511.21	12,055,667.07

### 35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 基本每股收益

基本每股收益=P÷S

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

其中：

项 目		本年金额	上年金额
为归属于公司普通股股东的净利润	P	73,824,957.69	65,760,358.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P	70,723,235.26	62,879,159.86
期初股份总数	S0	52,800,000.00	52,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	17,600,000.00	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	1	-
报告期因回购等减少股份数	Sj		-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		-
报告期月份数	M0	12	12
报告期缩股数	Sk		-
基本每股收益		1.36	1.25
稀释每股收益		1.36	1.25

#### 稀释每股收益

稀释每股收益 = [P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]/（S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

本公司本报告期内无已确认为费用的稀释性潜在普通股利息和转换费用，以及无认股权证、无股份期权和无可转换债券等情况

### 36. 现金流量表附注

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
投标保证金退回	12,891,936.31
职工备用金	8,877,517.40
期初 3 个月上到期的银行承兑汇票保证金	8,119,902.00
政府补助	2,003,520.00
利息收入	671,633.74
其他各项合计	793,328.72
合计	33,357,838.17

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
产品安装、维修和售后服务费	20,574,535.37
交通运输装卸费	12,489,358.96
投标保证金	11,253,896.82
职工备用金	9,647,950.00
软件开发费等	7,471,478.50
业务招待费	6,766,248.52
差旅费	6,674,120.10
期后 3 个月上到期的银行承兑汇票保证金	9,294,327.96
其他各项合计	12,460,022.49
合计	96,631,938.72

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
发行费	5,119,063.50

## 4、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	-	
净利润	73,824,957.69	65,761,158.97
加：资产减值准备	3,770,822.22	4,682,617.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,737,089.85	10,773,128.65
无形资产摊销	778,386.17	850,840.09
长期待摊费用摊销	13,315.89	-
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）	-1,349,041.20	157,897.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,322.05	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,744,034.79	1,679,703.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-

项 目	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-774,836.16	-502,990.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,774,727.22	-18,380,149.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,328,939.02	-73,729,678.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	91,683,428.15	89,673,935.96
其他	1,174,425.96	-4,369,902.00
经营活动产生的现金流量净额	36,510,239.17	76,596,560.17
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	632,616,844.83	46,712,921.74
减：现金的期初余额	46,712,921.74	37,938,448.58
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	585,903,923.09	8,774,473.16

#### 5、现金和现金等价物的构成：

项 目	本年余额	上年余额
一、现 金	632,616,844.83	46,712,921.74
其中：库存现金	121,994.81	64,739.71
可随时用于支付的银行存款	618,118,926.88	36,954,381.96
可随时用于支付的其他货币资金	14,375,923.14	9,693,800.07
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	632,616,844.83	46,712,921.74
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	9,294,327.96	8,119,902.00

说明：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物指三个月以上到期银行承兑汇票保证金。

#### 六、 资产证券化业务的会计处理

本公司本报告期内无需要披露的资产证券化业务的会计处理

## 七、 关联方及关联交易

### 1. 关联方情况

#### (1) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
银河电子集团投资有限公司	本公司的母公司	有限责任公司	张家港塘桥镇	顾革新	投资	5000万元	46.59%	46.59%	庞绍熙等14位自然人股东	14218990

#### (2) 本公司的子公司情况:

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	表决权比例	持股比例	组织机构代码
江苏亿新电子有限公司	全资子公司	有限公司	张家港塘桥镇南环路188号	吴建明	生产销售	500万	100%	100%	74624410-8
江苏亿禾高新科技有限公司	全资子公司	有限公司	张家港塘桥镇南环路	薛利军	生产销售	500万	100%	100%	78839673-2

### 2. 关联方交易

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

#### (2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (最高额授信) 万元	担保起始日	担保到期日	担保内容	担保是否已经履行完毕
银河电子集团投资有限公司	本公司	4000万元	2009-10-26	2010-8-17	银行承兑汇票	是
银河电子集团投资有限公司	本公司	5000万元	2010-8-23	2011-8-24	银行承兑汇票	否

担保方	被担保方	担保金额 (最高额授信) 万元	担保起始 日	担保到期 日	担保内容	担保是否已经履行完毕
银河电子集团投资有限公司	本公司	4000 万元	2009-1-21	2011-1-20	银行贷款	否
银河电子集团投资有限公司	本公司	6500 万元	2009-10-27	2010-9-14	短期贷款、贸易融资、保函、资金及其他授信业务	是
银河电子集团投资有限公司	本公司	3640 万元	2010-1-26	2011-1-10	银行贷款透支额及利息等	否
银河电子集团投资有限公司	本公司	800 万元	2010-5-24	2010-10-31	银行贷款	是
银河电子集团投资有限公司	本公司	1500 万元	2010-7-19	2010-12-24	银行贷款	是
银河电子集团投资有限公司	本公司	1000 万元	2010-10-26	2012-4-25	银行贷款	否
银河电子集团投资有限公司	本公司	311.0558 万元	2010-5-7	2010-11-7	银行承兑汇票	是
			2010-5-7	2010-8-7		
合计		26751.0558 万元				

## 八、 股份支付

本公司本报告无需披露的股份支付事项

## 九、 或有事项

本公司于2006年9月在荷兰阿姆斯特丹RAI展览中心参加了IBC2006展会，在该次展会上，公司展出的二台数字卫星接收机运用了EP0402973、EP0660540、EP0559824等三项欧洲专利技术，Koninklijke Philips Electronics NV, France Telecom, Institut für Rundfunktechnik GmbH and Telediffusion de France SA (合称为“Philips et al”) 拥有上述专利，这些专利均涉及数字音频解码技术；Philips et al 授权 SISVEL 对与上述专利有关的事宜采取法律行动。SISVEL 发现公司展出的产品运用了上述专利技术，遂报告阿姆斯特丹法院查封了上述产品和广告宣传材料。2006年10月，SISVEL 要求荷兰海牙区域法院作出如下判决：A、禁止被告再次以任何方式在荷兰从事侵犯欧洲专利号EP0402973、EP0660540、EP0559824的非法活动；B、命令被告在收到判决之日起的两个星期内，按SISVEL指定的荷兰地址将法院代表 Philips et al 查封和保管的产品和广告宣传材料予以销毁；C、如果被告违反第1条禁令，或没有完全正确地执行第2条命令，请求法院命令被告为每一项违反判决的行为各支付5万欧元的罚金，或由原告决定，被告按每个产品支付2.5万欧元的罚金，或在判决送达后，违法侵权状态仍然持续的

期间内由被告按2.5万欧元/每天的标准支付罚金；D、要求判决被告支付本案件的费用，包括没收及保管的费用。公司已收到荷兰海牙区域法院根据《海牙公约》规定的方式送达的诉讼文书，并已委托DLA律师事务所荷兰阿姆斯特丹分所代理本案。但由于荷兰海牙区域法院没有及时从中国的司法协助机关取得有关诉讼文书确已送达中方当事人的证明，因此第一次向法院提交文书的时间被一再延迟，截止审计报告日，此案尚未开庭审理。公司2007年已将上述产品和广告宣传材料的损失和律师代理费等共计10.38万元计入2007年度损益，除此之外，该未决诉讼事项对公司的财务状况及经营成果无重大影响。

## 十、 承诺事项

### 抵押资产情况

类别	抵押面积 (平方米)	权证编号	账面原值	账面净值	他项权利人	抵押 合同 名称	备注
房屋建筑物	24,053.12	张房权证塘字第 0000147018号	38,696,152.78	33,721,315.56	中国银行 股份有限 公司张家 港支行	最高 额抵 押合 同	
无形资产	40,403.20	张国用(2008) 第090298号	6,378,867.60	5,726,972.47			
房屋建筑物	16,659.18	张房权证塘字第 0000147019号	19,520,535.34	16,971,084.92	中国农业 银行张家 港市支行	最高 额抵 押合 同	
无形资产	34,644.40	张国用(2008) 第090297号	5,469,666.78	4,910,688.39			
房屋建筑物	25,013.97	张房权证塘字第 00040322号	20,305,465.33	12,952,555.09	中国建设 银行股份 有限公司 张家港市 支行	最高 额抵 押合 同	期后 已解 除抵 押
无形资产	22,273.80	张国用(2008) 第090079号	6,416,191.00	5,961,500.22			
合计			96,786,878.83	80,244,116.65			

## 十一、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

本报告期无需披露重要的资产负债表日后事项

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明



公司第四届董事会第五次会议拟定的 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下：拟以公司总股本 70,400,000 股为基准，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，并派发现金 5 元 (含税)。上述方案共计分配现金股利 35,200,000 元 (含税)，剩余未分配利润 241,898,020.67 元结转下年度；转增股本后公司总股本变更为 140,800,000 股，资本公积余额 538,439,123.02 元。本议案需提交股东大会审议通过。

### (三) 其他资产负债表日后事项

本报告期无其他需披露的资产负债表日后事项

## 十二、其他重要事项说明

本报告期无需披露的其他重要事项说明

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	129,791,868.00	40.24%	7,838,434.90	6.04%	163,000,332.68	62.41%	8,935,829.13	5.48%
组合计提坏账准备的应收账款	192,101,051.11	59.55%	9,812,397.06	5.11%	97,475,476.36	37.32%	5,100,225.22	5.23%
其中：按账龄组合	192,101,051.11	59.55%	9,812,397.06	5.11%	97,475,476.36	37.32%	5,100,225.22	5.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	677,967.92	0.21%	677,967.92	100%	699,005.02	0.27%	699,005.02	100%

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
合计	322,570,887.03	100%	18,328,799.88	5.68%	261,174,814.06	100%	14,735,059.37	5.64%

#### 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
货款	129,791,868.00	7,838,434.90	6.04%	正常信用期内货款

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	187,954,161.11	97.84%	9,397,708.06	95,374,288.36	97.85%	4,768,714.42
1至2年	4,146,890.00	2.16%	414,689.00	1,426,188.00	1.46%	142,618.80
2至3年				675,000.00	0.69%	188,892.00
合计	192,101,051.11	100%	9,812,397.06	97,475,476.36	100%	5,100,225.22

#### 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备得应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
澳大利亚数码视频技术有限公司	677,967.92	677,967.92	100%	4年以上，无法联系相关人员

#### (2) 本年实际核销的应收账款为 39,060.00 元，明细如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海鼎钛克电子有限公司	货款	60.00	无法收回	否
荆州视信网络有限公司	货款	39,000.00	无法收回	否
合计		39,060.00		

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

#### (4) 期末应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例
吉视传媒股份有限公司	客户	43,904,179.00	1 年以内	13.61%
吉视传媒股份有限公司长春分公司	客户	27,000,000.	2 年以	8.37%

单位名称	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例
		00	内	
宜兴市中广网络有限公司	客户	23,317,850.00	1 年以内	7.23%
江苏省广播电视信息网络股份有限公司苏州分公司	客户	21,675,552.00	1 年以内	6.72%
广东省广播电视网络股份有限公司揭阳分公司	客户	13,894,287.00	1 年以内	4.31%

(5) 期末应收账款中外币应收款情况

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
美元	2,399,313.62	6.6227	15,889,934.32	1,855,650.71	6.8282	12,671,036.03

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
组合计提坏账准备的其他应收款	6,972,362.57	100%	630,231.36	9.04%	6,301,894.25	100%	456,624.65	7.25%
其中：按账龄组合	6,972,362.57	100%	630,231.36	9.04%	6,301,894.25	100%	456,624.65	7.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备得其他应收款								

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
合计	6,972,362.57	100%	630,231.36	9.04%	6,301,894.25	100%	456,624.65	7.25%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	5,993,217.85	85.96%	299,660.89	4,090,844.25	64.92%	204,542.21
1至2年	159,144.72	2.28%	15,914.47	2,038,800.00	32.35%	203,880.00
2至3年	550,000.00	7.89%	157,300.00	172,250.00	2.73%	48,202.44
3至5年	270,000.00	3.87%	157,356.00			
5年以上						
合计	6,972,362.57	100.00%	630,231.36	6,301,894.25	100.00%	456,624.65

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

(3) 期末其他应收款中前五名情况:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
中华人民共和国张家港海关		1,545,622.05	1年以内	22.17%	税款保证金
重庆国际投资咨询集团有限公司	客户	400,000.00	1年以内	5.74%	投标保证金
浪新微电子系统(上海)有限公司	客户	340,000.00	1年以内	4.88%	履约保证金
重庆有线电视网络有限公司	客户	300,000.00	1年以内	4.30%	投标保证金
宜兴市中广网络有限公司	客户	300,000.00	1年以内	4.30%	投标保证金

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2009-12-31	增减变动	2010-6-30	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	本期现金分红
江苏亿新电子有限公司	成本法	4,500,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%	-	-	-
江苏亿禾高新科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%	-	-	22,000,000.00
合计			10,000,000.00		10,000,000.00					22,000,000.00

#### 4. 营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	843,227,109.21	588,204,454.56
其他业务收入	10,360,526.66	5,276,147.34
营业成本	661,143,892.09	447,051,606.23

##### (2) 主营业务（分行业）

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	843,227,109.21	654,592,894.71	588,204,454.56	444,415,577.85

##### (3) 主营业务（分产品）

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机顶盒	702,440,146.07	553,540,520.49	468,945,162.20	358,246,979.70
电子设备精密结构件	136,268,497.66	97,446,469.94	114,125,104.51	81,832,085.33

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他	4,518,465.48	3,605,904.28	5,134,187.85	4,336,512.82
合计	843,227,109.21	654,592,894.71	588,204,454.56	444,415,577.85

#### (4) 公司主前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业 务收入的比例
贵州省广播电影电视局	108,789,468.59	12.74%
浪新微电子系统（上海）有限公司	52,821,215.00	6.19%
江苏省广播电视信息网络股份有限公司苏州分公司	51,526,300.79	6.04%
吉视传媒股份有限公司	44,417,928.24	5.20%
方正科技集团苏州制造有限公司	43,845,630.60	5.14%

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	22,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		20,056.90
合计	22,000,000.00	20,056.90

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的 原因
江苏亿禾高新科技有限公司	22,000,000.00		本年子公司分配利润

## 6. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	88,934,479.07	48,856,299.51
加：资产减值准备	3,801,407.22	4,894,091.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,563,976.18	10,561,033.68
无形资产摊销	778,386.17	850,840.09
长期待摊费用摊销	13,315.89	

项 目	本年金额	上年金额
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）	-1,349,041.20	144,461.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,678,553.55	1,654,424.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,000,000.00	-20,056.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-739,358.65	-761,519.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,157,856.50	-17,901,656.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,940,638.95	-82,080,692.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	93,037,953.69	93,669,225.62
其他	1,174,425.96	-4,369,902.00
经营活动产生的现金流量净额	29,795,602.43	55,496,549.95
二、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	-	
三、现金及现金等价物净变动情况	-	
现金的期末余额	608,254,646.58	36,694,441.13
减：现金的期初余额	36,694,441.13	26,103,459.55
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	571,560,205.45	10,590,981.58

#### 十四、补充资料

##### 1. 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

项目	本年金额	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	1,337,719.15	
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	2,051,520.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	298,346.60	
少数股东损益的影响数		
所得税的影响数	-585,863.32	
非经常性损益合计	3,101,722.43	

## 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
归属于公司普通股股东的净利润	17.91%	1.36	1.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.16%	1.30	1.30

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额 (或本年金 额)	年初余额 (或上年金 额)	变动比 率	变动原因
货币资金	641,911,172.79	54,832,823.74	1070.67%	本年发行新股，增加募集资金净额 60,211.09 万元，使用超募资金偿还银行贷款 7,500 万元
应收票据	36,482,038.40	4,956,076.57	636.11%	本年东北区域客户以银行承兑汇票的方式结算情况比上年大幅增加
存货	146,547,624.43	89,772,897.21	63.24%	本年第四季度订单需求量比上年同期大幅增加，要求 2011 年一季度的交货量也比同期大幅增加
短期借款	60,000,000.00	25,000,000.00	140.00%	公司发行新股前，因资金需求比年初新增银行贷款 13,600 万元，发行新股后使用超募资金偿还银行贷款 7,500 万元
应付票据	76,709,783.60	56,796,340.00	35.06%	本年由于采购量增加，应付账款同比增加，也同时增加了公司应付银行承兑汇票金额
应付账款	186,091,450.68	112,965,080.71	64.73%	本年由于采购量增加，应付账款同比增加
应付职工薪酬	5,752,218.70	4,224,982.66	36.15%	本年净增加职工教育经费和工会经费 153.02 万元
应交税费	3,888,710.26	8,697,863.80	-55.29%	本年末应交增值税比上年末减少 255.95 万元；本年末应交企业所得税比上年末减少 364.03 万元
应付利息	94,655.00	24,975.00	279.00%	本年末短期借款余额比年初余额增加了 3500 万元
其他流动负债	48,000.00	96,000.00	-50.00%	本年递延收益中政府补助结转营业外收入 4.80 万元



报表项目	年末余额 (或本金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
预计负债	4,223,123.70	3,081,179.01	37.06%	根据销售合同,公司应承担售后服务费用的机顶盒销售额本年比上年增加了 37.06%
股本	70,400,000.00	52,800,000.00	33.33%	本年发行新股,新增股本 1760 万元
资本公积	608,839,123.02	24,328,266.52	2402.60%	本年发行新股,新增溢价 58,451.09 万元
营业收入	856,949,483.17	598,400,530.99	43.21%	主要内销机顶盒产品销售本年比上年增加 24,379.14 万元;钣金类产品销售本年比上年增加 1,673.14 万元;其他业务收入增加 518.5 万元
营业成本	653,658,506.72	430,132,952.72	51.97%	本年营业收入增加,营业成本相应增加
营业税金及附加	2,163,999.99	3,152,985.66	-31.37%	本年应交流转税额比上年减少,而相应减少附加税项
销售费用	64,364,770.10	47,546,217.68	35.37%	本年为产品销售支付安装、维修等服务费用增加了 1371.76 万元,运输费增加了 349 万元等
财务费用	4,625,299.16	1,641,473.39	181.78%	本年使用银行借款金额比比上年增加,因而利息支出本年比上年增加约 300 万元
营业外支出	1,063,913.27	343,804.20	209.45%	本年处置资产损失比上年增加 54.44 万元,发生债务重组损失 20.6 万元

## 十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 3 月 24 日批准报出。

## 第十一节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司法定代表人签名的 2010 年年度报告文件原件；
- 五、文件备查地点：公司证券投资部。

江苏银河电子股份有限公司

法定代表人：吴建明

2011 年 3 月 24 日