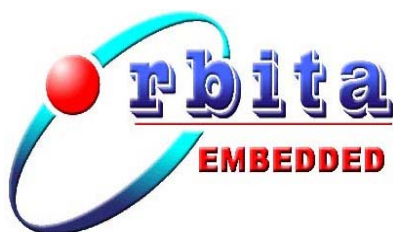

珠海欧比特控制工程股份有限公司

2010 年年度报告



股票简称：欧比特

股票代码：300053

披露日期：2011 年 4 月 16 日

重要提示、释义

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

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

3、除了董事姜红委托蒋晓华代为出席，其他董事均已亲自出席审议本次年报的董事会会议。

4、公司 2010 年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人颜军、主管会计工作负责人裴先红及会计机构负责人(会计主管人员)邵世凤声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、释 义

SoC, 片上系统	指	System-on-Chip (SoC), 片上系统芯片。具备相对完整模块或系统、特定功能、特定性能、专用应用目标的集成电路, 是具备客户定制或面向特定用途的标准集成电路产品。
EMBC, 嵌入式总线控制模块	指	Embedded Module of Bus Control (EMBC), 嵌入式总线控制模块, 是各种符合不同协议或标准的总线控制接口设备。EMBC 是由 SoC 芯片、总线控制芯片、嵌入式操作系统等软硬件构成的高可靠控制模块, 主要应用于航空航天领域。
EIPC, 嵌入式智能控制平台	指	Embedded Intelligent Platform of Control (EIPC), 嵌入式智能控制平台, 是由嵌入式处理器、存储器、主控模块、模拟量处理模块、电源模块、驱动程序等软硬件构成的平台化设备, 主要应用于工业控制领域。
SPARC	指	Scalable Processor ARChitecture (SPARC), 可扩展处理器架构, 是处理器体系架构之一。SPARC 处理器架构具备精简指令集 (RISC)、支持 32 位/64 位指令精度, 架构运行稳定、可扩展性优良、体系标准开放等特点。SPARC V7/V8 是目前嵌入式控制系统常用的标准版本。

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	2
第三节	董事会报告	4
第四节	重要事项	21
第五节	股本变动及股东情况	26
第六节	董事、监事和高级管理人员和员工情况	29
第七节	公司治理结构	33
第八节	监事会报告	42
第九节	财务报告	44
第十节	备查文件	100

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

中文名称	珠海欧比特控制工程股份有限公司
英文名称	Zhuhai Orbita Control Engineering Co., Ltd.
中文简称	欧比特
英文简称	OBT
法定代表人	颜军
注册地址	珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园
办公地址	
邮政编码	519080
网址	http://www.myorbita.net
投资者关系电子信箱	zqb@myorbita.net
公司选定的信息披露报纸	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的网站网址	中国证监会指定创业板信息披露网站
半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室、证券投资部
上市证券交易所	深圳证券交易所
股票简称	欧比特
股票代码	300053
持续督导机构	西南证券股份有限公司
保荐代表人	饶慧民、胡晓莉

二、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜军（代）	张小蘅
联系地址	珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园研发楼三楼	
电话	0756-3391979	0756-3391979
传真	0756-3391980	0756-3391980
电子信箱	zqb@myorbita.net	zqb@myorbita.net

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	175,893,340.52	158,612,616.19	10.89%	127,354,940.87
利润总额 (元)	34,756,383.84	39,059,197.86	-11.02%	29,939,291.07
归属于上市公司股东的净利润 (元)	30,012,751.99	32,902,416.11	-8.78%	25,316,980.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	27,192,451.99	31,156,719.26	-12.72%	23,012,805.19
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-7,998,212.44	3,373,118.68	-337.12%	38,551,719.44
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	601,417,411.17	197,793,722.53	204.06%	180,873,166.77
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	564,578,985.75	151,632,398.07	272.33%	118,740,307.98
股本 (股)	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%	75,000,000.00

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)	0.313	0.439	-28.70%	0.338
稀释每股收益 (元/股)	0.313	0.439	-28.70%	0.338
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.284	0.415	-31.57%	0.307
加权平均净资产收益率 (%)	6.09%	24.34%	-18.25%	23.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.51%	23.05%	-17.54%	21.70%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.080	0.045	-277.78%	0.514
	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)	5.65	2.02	179.70%	1.58

注：表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

三、加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元

项目	序号	2010 年	2009 年
归属于公司普通股股东的净利润	1	30,012,751.99	32,902,416.11
非经常性损益	2	2,820,300.00	1,745,696.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	27,192,451.99	31,156,719.26
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	151,632,398.07	118,740,307.98
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	403,810,793.98	0
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	10	0
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	20,000,000.00	0

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	6	0
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	0	0
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	0	0
报告期月份数	11	12	12
加权平均净资产	$12=4+1\times\frac{1}{12}+5\times\frac{6}{11}-7\times\frac{8}{11}\pm 9\times\frac{10}{11}$	493,147,769.05	135,191,516.04
加权平均净资产收益率	$13=1/12$	6.09%	24.34%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$14=3/12$	5.51%	23.05%

四、基本每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	2010 年	2009 年
归属于公司普通股股东的净利润	1	30,012,751.99	32,902,416.11
非经常性损益	2	2,820,300.00	1,745,696.85
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	27,192,451.99	31,156,719.26
期初股份总数	4	75,000,000.00	75,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	0	0
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	25,000,000.00	0
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	10	0
报告期因回购等减少股份数	8	0	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0	0
报告期缩股数	10	0	0
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times\frac{7}{11}-8\times\frac{9}{11}-10$	95,833,333.33	75,000,000.00
基本每股收益	$13=1/12$	0.313	0.439
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	0.284	0.415

五、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

六、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	4,260,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-942,000.00	
所得税影响额	-497,700.00	
合计	2,820,300.00	-

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）报告期内公司总体经营情况

2010 年是公司在创业板上市的第一年。通过上市，公司的资本实力得到增强，整体竞争力得到了提升。

报告期内，公司根据总体运营规划，秉承“从系统中来，到系统中去”的设计理念，坚持技术创新与行业应用相结合，将进一步拓展和完善“嵌入式 SoC 芯片+系统集成”产品结构，巩固和保持公司在嵌入式 SoC 芯片和系统集成领域的技术领先优势及市场优势，增进自主创新能力，提升核心竞争力和持续盈利能力；完善了公司的治理和规范运行体制；加强了团队建设，提高了公司的整体经营管理水平；努力打造国际一流的高可靠、高性能、小型化及低成本的嵌入式 SoC 芯片及系统集成产品，使公司成为富有诚信和实力雄厚的供应商。

报告期内，公司实现营业收入 17,589.33 万元，实现利润总额 3,475.64 万元，实现净利润 3,011.35 万元，实现归属于公司普通股股东的净利润 3,001.28 万元。

（二）经营业绩分析

公司是国内具有自主知识产权的嵌入式 SoC 芯片及系统集成供应商，主要从事如下业务：高可靠嵌入式 SoC 芯片类产品的研发、生产和销售；系统集成类产品的研发、生产和销售；产品代理及其他。公司产品主要应用于航空航天、工业控制等领域。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
SOC 芯片类产品	7,166.57	3,944.74	44.96%	15.71%	21.92%	-5.87%
系统集成类产品	7,722.85	5,138.73	33.46%	9.34%	8.50%	1.55%
其中：EIPC	4,704.38	4,066.63	13.56%	6.25%	7.19%	-5.27%
其中：EMBC	3,018.47	1,072.10	64.48%	14.52%	13.82%	0.34%
产品代理及其他	2,565.31	2,176.43	15.16%	4.86%	4.64%	1.20%
合计	17,454.73	11,259.90	35.49%	11.15%	12.02%	-1.39%

报告期内，公司主营业务收入呈稳定增长趋势，公司的主要产品 SoC 芯片类产品、系统集成类产品得到了平稳发展。

①SoC 芯片类产品

公司充分利用自主知识产权的优势，加大了航空航天领域的开发力度和合作深度。2010 年度，公司 SoC 芯片类产品收入较上年增长了 15.71%。

②系统集成类产品

公司围绕“嵌入式 SoC 芯片+系统集成”产品架构战略目标，继续加大对系统集成类产品的开发投入和市场开拓力度。2010 年度，公司系统集成类产品收入较上年增长了 9.34%。

③产品代理及其他

公司在向客户提供嵌入式 SoC 芯片应用解决方案、系统集成优化解决方案的过程中，根据客户目标系统集成设计所涉及的体系标准、技术参数、接口关系、外围线路等要求，提供相应的配套产品采购服务。2010 年度，公司产品代理及其他收入较上年增长了 4.86%。

(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（%）
境内	14,339.78	4.73%
境外	3,114.95	54.92%
合计	17,454.73	11.15%

(3) 公司主要客户、供应商情况

单位：万元

前五名客户情况				
项目	销售金额	占本年度销售总金额比例	应收账款余额	占应收账款总额比例
前五名客户合计	7,725.23	43.92%	5,520.33	61%
前五名供应商情况				
项目	采购金额	占本年度采购总金额比例	应付账款余额	占总应付账款余额比例
前五名供应商合计	8,266.19	65.36%	2,197.12	21.66%

单一供应商采购比例、单一客户销售比例均不存在超过 30%的情况。公司前五名客户、供应商与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在主要客户、供应商中不拥有直接和间接权益。

2、报告期内主要费用情况

单位：万元

项目	2010 年	2009 年	同比增减（%）
销售费用	543.59	353.26	53.88
管理费用	2,095.93	1,411.18	48.52
财务费用	155.86	63.33	146.12
所得税费用	464.29	603.14	- 23.02
合计	3,259.67	2,430.91	34.09

(1) 销售费用

报告期内，为了拓展产品销售市场，公司批准将一部分超募资金投入营销网络建设项目，用以增加销售人员、改善办事处办公条件及形象，使得销售费用中的工资、办公费以及房租有所上升，故 2010 年销售费用较 2009 年增长 53.88%。

（2）管理费用

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》（财会[2010]25 号）的规定，公司于本年末对发行费用进行了重新确认，将本公司 2010 年 2 月首次公开发行股票发生的 4,906,573.98 元广告费、路演费、上市酒会费等费用，调整计入了当期损益，故 2010 年管理费用较 2009 年增长了 48.52%。

（3）财务费用

2010 年，公司财务费用较 2009 年增加 146.12%，系本年度外汇汇率波动造成汇率损失增加所致。

（4）业经审计净利润与业绩快报的差异

报告期内业经审计的归属于上市公司股东的净利润为 3,001.13 万元与公司于 2011 年 2 月 26 日对外披露的《2010 年度业绩快报》中归属于上市公司股东的净利润 3,444.14 万元相差 442.86 万元，主要系公司对应确认的汇兑损益估计不足以及部分奖金跨期确认所致。

3、营业外支出

报告期内公司共发生计入“营业外支出——捐赠费用”账项的金额计 94.2 万元。

其中：根据珠海市人民政府办公室于 2010 年 5 月 16 日下发的《政企联手创新形式市府办和珠海欧比特公司大力推进对口帮扶普宁市大坪镇稔尾村工作》及《珠海市人民政府办公室扶贫开发“规划到户责任到人”对口帮扶工作方案》的精神，公司将在 2010 年至 2012 年三年时间对普宁市大坪镇稔尾村进行帮扶，帮扶金额共计 150.00 万元。报告期内公司按照文件的规定支付了 2010 年度帮扶金额计 89.00 万元并将其计入“营业外支出——捐赠费用”账项。

4、报告期内公司资产构成情况

单位：万元

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
流动资产	49,725.84	82.68	13,522.44	68.37	267.73
货币资金	33,700.57	56.04	6,654.72	33.64	406.42
应收账款	8,535.84	14.19	4,178.60	21.13	104.28
预付款项	4,164.80	6.92	182.59	0.92	2180.93
其他应收款	88.38	0.15	612.76	3.10	-85.35
存货	2,736.26	4.55	1,893.77	9.57	44.49
非流动资产	10,415.90	17.32	6,256.93	31.63	66.47
投资性房地产	664.36	1.10	684.60	3.46	-2.96

固定资产	5,795.97	9.64	3,276.92	16.57	76.87
在建工程	-	-	491.12	2.48	-100
无形资产	3,068.70	5.10	1,761.10	8.90	74.25
开发支出	804.50	1.34	-	-	-
递延所得税资产	82.36	0.14	43.19	0.22	90.69
资产总额	60,141.74	100.00	19,779.37	100.00	204.06

(1) 货币资金的变动主要系本公司本年度公开发行社会公众股 2500 万股股票并取得募集资金所致；

(2) 应收账款的变动主要系 2010 年度收入较上年有所增长，结算回款较慢所致；

(3) 预付账款的变动主要系本年度北京子公司新购置房产预付购房款所致；

(4) 存货的变动主要系本公司为下年度销售而进行生产备货所致；

(5) 固定资产的变动主要系本年度本公司使用募集资金购进设备、营销网络建设项目购入房屋以及使用自有资金购入设备所致；

(6) 无形资产的变动主要系本年度使用自有资金及募投项目资金购入软件产品所致；

(7) 开发支出的变动主要系本年度本公司将内部研发项目处于开发阶段且预计可满足资本化条件的部分予以计入该账项所致。

5、报告期公司现金流量构成情况

单位：万元

项目	2010 年	2009 年	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-799.82	337.31	-337.12
经营活动现金流入量	14,498.29	12,586.35	15.19
经营活动现金流出量	15,298.11	12,249.04	24.89
二、投资活动产生的现金流量净额	-7,591.03	-1,184.73	-740.74
投资活动现金流入量	-	-	-
投资活动现金流出量	7,591.03	1,184.73	540.74
三、筹资活动产生的现金流量净额	35,572.82	-128.20	-
筹资活动现金流入量	40,950.00	2,300.00	1680.43
筹资活动现金流出量	1,035.31	2,428.20	-57.36%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-136.12	-40.98	232.16
五、现金及现金等价物净增加额	27,045.85	-1,016.60	2760.42

(1) 经营活动产生的现金流量净额的变动主要系报告期内公司应收款回款金额较低，同时为下年销售备货支付的款项较多所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额的变动主要系报告期内公司使用自有资金及募集资金购进设备、软件以及营销网络建设项目购入房屋等所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额的变动主要系报告期内公司公开发行社会公众股 2500 万股股票并取得募集资金所致。

6、报告期内主要财务指标分析

项目	指标	2010 年	2009 年	同比增减 (%)
偿债能力	资产负债率(合并)	6.05%	23.14%	-73.85
	流动比率	13.66	2.95	363.05
	速动比率	12.91	2.54	408.27
盈利能力	销售毛利率	35.68%	36.38%	-1.92
	净资产收益率(加权)	6.09%	24.34%	-75.47
营运能力	应收帐款周转率	2.77	5.86	-57.38
	存货周转率	4.89	4.42	10.63

(1) 偿债能力指标的变动主要系报告期内公司公开发行社会公众股 2500 万股股票并取得募集资金使得货币资金账项增加所致；

(2) 净资产收益率的变动主要系报告期内公司公开发行社会公众股 2500 万股股票使得归属于上市公司股东的股东权益增加所致；

(3) 应收账款周准率的变动主要系报告期内公司销售收入有所上升，而应收账款的汇款结算较慢所致。

7、公司研发费用投入

公司是国内具有自主知识产权的嵌入式 SoC 芯片及系统集成供应商，公司产品主要应用于航空航天、工业控制等领域。报告期内，公司坚持自主创新，加大研发投入力度，全年研发费用支出 1,024.60 万元，占母公司营业收入的 10.02%，公司近 3 年研发费用支出具体情况如下：

单位：万元

项目	2010 年	2009 年	同比增减 (%)	2008 年
研发费用	1,024.60	491.25	153.37%	364.70
占母公司营业收入的比重 (%)	10.02%	4.29%	7.89%	3.89%

8、主要无形资产情况

(1) 报告期内，公司无形资产账面余额 3,068.70 万元，主要为非专利技术、土地使用权，具体情况如下：

①非专利技术

截止 2010 年 12 月 31 日，公司非专利技术原值共计 2,228.26 万元，净值共计 1,160.55 万元。

②土地使用权

截止 2010 年 12 月 31 日，公司拥有土地使用面积 27,000 平方米，账面原值为 191.59 万元，净值为 156.79 万元。

(2) 报告期内，公司拥有的其他无形资产主要为商标、专利、集成电路布图设计、软件产

品登记证书，具体情况如下：

①商标

截止 2010 年 12 月 31 日，公司拥有及正在申请的注册商标 9 项，具体情况如下：

注册商标	证书 号码	核定 类别	权利期限/申请时间	取得方式	备注
	3613584	42	2005 年 8 月 14 日至 2015 年 8 月 13 日	自主 申请	
	1602295	9	2001 年 7 月 14 日至 2011 年 7 月 13 日	自主 申请	已办理 延期
	3544720	9	2004 年 10 月 28 日至 2014 年 10 月 27 日	自主 申请	
	3613585	9	2005 年 1 月 28 日至 2015 年 1 月 27 日	自主 申请	
	5449303	9	2009 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日	自主 申请	
	5449304	9	2010 年 8 月 14 日至 2020 年 8 月 13 日	自主 申请	
	5449305	9	2010 年 5 月 21 日至 2020 年 5 月 20 日	自主 申请	
	5449306	9	2010 年 8 月 14 日至 2020 年 8 月 13 日	自主 申请	
	8276685	9	2010 年 5 月 7 日	自主申请	

②专利

截止 2010 年 12 月 31 日，公司拥有及正在申请的专利 13 项：

- 1) 轮胎压力检测装置(实用新型专利 ZL.02249470.7)
- 2) ARINC429 测试设备(实用新型专利 ZL 201020193285.2)
- 3) 1553B 总线测试设备(实用新型专利 ZL 201020245586.5)
- 4) ARINC429 总线测试设备(实用新型专利 ZL 201020244489.4)
- 5) 1553B 总线测试设备(实用新型专利 ZL 201020245578.0)

- 6) 流量计算系统及流量计算方法(发明专利 200810027927.9)
- 7) 嵌入式智能控制平台(发明专利 200810030272.0)
- 8) 1553B IP(国防发明专利 200710081076.1)
- 9) ARINC429 IP(国防发明专利 200710081074.2)
- 10) S698-MIL(国防发明专利 200710081075.7)
- 11) 一种荧光光纤测温装置(国防发明专利 201010048269.9)
- 12) 一种基于多种总线的测试装置(国防发明专利 201010048268.4)

③集成电路布图设计

截止 2010 年 12 月 31 日，公司拥有集成电路布图设计 6 项：

- 1) 32 位嵌入式税控机芯片(BS.05500009.6)
- 2) S698-MIL(BS.08500639.4)
- 3) OBT429(BS.08500642.4)
- 4) S698P4(BS.09500248.0)
- 5) OBT1553B 芯片(BS.10500302.6)
- 6) S698-MIL-II 芯片(BS.10500303.4)

④计算机软件著作权登记证书软件产品登记证书

截止 2010 年 12 月 31 日，公司拥有计算机软件著作权登记证书 13 项：

- 1) ORION 嵌入式操作系统及其集成开发环境(2003SR6541)
- 2) 票据打印机测试台底层软件(2008SR12815)
- 3) S698P4 四核处理器测试软件(2008SR12816)
- 4) Orin4.0 嵌入式集成开发系统(2008SR12812)
- 5) OBT-IDMC 流量计算机底层软件(2008SR12813)
- 6) 智能衡器控制器底层软件(2008SR12811)
- 7) CAN 总线测试软件(2008SR12814)
- 8) EMBC1000-PCI429EI 应用软件(2010SR012201)
- 9) EMBC1000-PCI1553B 应用软件(2010SR012258)
- 10) EMBC1000- USB1553B 应用软件(2010SR012255)
- 11) EMBC1000- USB429EI 应用软件(2010SR012254)

12) 欧比特便携式 1553B 电缆测试系统(2011SR009227)

13) 欧比特机柜式 1553B 电缆测试系统软件(2011SR0009217)

9、公司核心竞争能力

公司是国内具有自主知识产权的嵌入式 SoC 芯片及系统集成供应商，主要从事如下业务：高可靠嵌入式 SoC 芯片类产品的研发、生产和销售；系统集成类产品的研发、生产和销售；产品代理及其他。公司产品主要应用于航空航天、工业控制等领域。

公司为基于 SPARC 架构 SoC 芯片的行业技术引导者和标准倡导者，是我国首家成功研制出基于 SPARC 架构的 SoC 芯片的企业，并于 2003 年推出了 SPARC 架构的基础芯片 S698，其技术达到国际先进水平。在国家相关部门的支持下，公司推进了我国卫星、火箭、飞机等嵌入式实时控制领域逐步转向应用 SPARC 架构的嵌入式处理器和 SoC 芯片，积极参与我国“核高基”重大科研项目的研制，增强了我国核心技术的储备，实现了相关核心器件的国产化。

10、主要子公司、参股子公司的经营情况

(1) 欧比特（香港）有限公司为公司控股子公司，本公司持股比例 95%，成立于 2000 年 8 月 25 日，法定股本为 1,000,000 港元，已发行股本为 500,000 港元，注册地为香港新界葵涌永业街 14-20 号华荣工业大厦九楼 C-D 座。经营范围：技术开发与咨询。欧比特（香港）有限公司经营情况如下：

单位：万元

	2010 年	2009 年	同比增减 (%)
资产总额	8,339.79	5,557.07	50.08%
净资产	897.81	788.65	13.84%
净利润	201.48	250.75	-19.65%

(2) 北京欧比特控制工程研究院有限公司为公司全资子公司，成立于 2010 年 8 月 26 日，注册资本与实收资本为 3200 万元，全部由公司出资，资金来源为公司募集资金中其他与主营业务相关的营运资金，注册地为北京市海淀区北四环西路 9 号 2108。经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：工程和技术研究与试验发展；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。

单位：万元

	资产总额	净资产	净利润
2010 年	3,204.35	3,203.00	3.00

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

公司所处的行业属于半导体行业中最具活力的集成电路芯片设计子行业。公司作为同时具备嵌入式 SoC（System-on-Chip 片上系统）芯片和系统集成产品研发生产能力的高新技术企业，已开发设计出多款基于 SPARC 架构标准的高可靠嵌入式 SoC 芯片，并以公司自有芯片为基础开发出一系列系统集成产品，已形成了全面的“嵌入式 SoC 芯片+系统集成”产业架构。

1、2010 年半导体行业背景

据工信部相关数据统计分析，2010 年全球半导体市场规模 2983.2 亿美元，市场增速达 31.8%。国际半导体设备材料产业协会(SEMI)近期发布报告也指出，2010 年全球半导体制造设备销售总额达到 395.4 亿美元，同比增长 148%。

根据中国半导体行业协会统计，国内市场方面，2010 年国内集成电路产业销售额达到 1424 亿元人民币，同比增长 28.4%。其中，设计业销售 383 亿元人民币，同比增长 41.9%；制造业销售 409 亿元人民币，同比增长 19.9%；封测业销售 632 亿元人民币，同比增长 26.8%。另根据海关总署统计，2010 年 1-11 月国内进口集成电路金额为 1431.5 亿美元，同比增长 34%；2010 年 1-11 月国内出口集成电路金额 265.9 亿美元，同比增长 28.8%。

2、行业未来发展的有利环境

（1）全球市场继续东移，产品领域变化显著。

从全球集成电路应用结构来看，集成电路消费市场在计算机领域有所下降，而在消费电子、网络通信、汽车电子等嵌入式领域增长较快，将慢慢从计算机消费为主进入嵌入式产品驱动的后 PC 时代。这种变化有利于我国集成电路企业把握机会、发挥自身优势，在消费电子产品、网络通信、汽车电子等嵌入式领域迎头赶上。

（2）国家政策持续利好，新兴产业带来机遇。

2010 年，《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十二个五年规划的建议》(简称“建议”)把加快培育发展战略性新兴产业，全面提高信息化水平，放在十分突出的位置。集成电路产业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、先导性和战略性产业，是新一代信息技术产业发展的核心和关键，对其他产业的发展具有巨大的支撑作用，七大战略新兴产业都直接地或间接地与集成电路相关。

另外，2010 年国家发展改革委启动了“集成电路产业化”专项，这些国家项目的启动和实施将极大的推动国产集成电路的产业化。我国集成电路产业将因此迎来重大发展契机。

为鼓励集成电路产业的发展，国务院于 2000 年制定发布的《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》（国发〔2000〕18 号）（以下简称“18 号文件”）。经过 10 年的发展，国内集成电路产业取得了有目共睹的快速发展，同时也还存在很大差距与诸多不足。为进一步加快集成电路这一国家战略性、基础性产业的发展，国务院于 2011 年 1 月 28 日正式发布了《国务

院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），业内也称“新18号文”，从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权和市场七大方面扶持推动软件和集成电路产业，在延续旧18号文件政策的基础上，力度进一步增强，范围进一步扩大。专家分析，新18号文的主要亮点可以用“更加重视集成电路产业，更加灵活和更加遵循产业规律”来形容，诚然还有很多细则尚待落实，但是其出台无疑是为中国的集成电路产业打了强心针。

（3）科技面临巨变前夕，中国有望“弯道超车”。

目前集成电路产业正处于科技巨变的前夕，在每次技术升级、产业格局变迁的过程中，常常伴随着产业模式的创新和行业的洗牌重组，这些变化有时会由于整体经济的剧烈变化而被加速和放大，机遇和挑战常常也蕴含其中。我国作为集成电路产业的后进国家，原来一直处于追赶者的地位。在与国际巨头争取存量市场的过程中，不仅要面对知识产权的重重壁垒，而且产品性能也难以超越。而新的科技巨变给了我们难得的发展机遇，如果我们能抓住几个突破点，就有可能实现“弯道超车”。由被动变主动，形成自己的核心竞争力，抢占国际竞争的至高点。

（4）国家大力推进两化深度融合、培育发展战略性新兴产业。

为我国软件与集成电路产业提供了巨大的需求和更高要求，进一步凸显我国软件与集成电路在关键技术、产品和服务等方面存在很大差距。掌握关键核心技术，改变产业“缺芯少魂”的被动局面，亟需加大扶持力度，推动软件与集成电路产业尽快变大变强。

（5）目前，国内IC产业中最具活力的领域仍将是集成电路设计业。

尽管此前已经有多家IC企业在纳斯达克或香港上市，但2010年是有史以来中国集成电路公司上市最多的一年。随着多家IC设计企业登陆创业板IPO市场，必将为国内的产业发展注入大量资金，并吸引更多国内外的风投资金与高端人才投入到IC设计领域，这将极大的推进IC设计行业的发展。

3、2011年产业规模预测

展望2011年，在全球半导体市场持续增长与中国内需市场继续保持旺盛的双重拉动下，国内集成电路产业将继续保持较快的增持速度。2011年国内集成电路产业销售额增幅预计将接近25%，规模将接近1800亿元。从中长期来看，在国家大力发展战略性新兴产业以及产业鼓励扶持政策不断完善的带动下，国内集成电路产业又将步入一波新的增长周期。据中国半导体行业协会预计，2011年我国集成电路产业销售额增幅预计将超过20%，在国家大力发展战略性新兴产业的大背景下，3G移动通信、物联网、新型显示、半导体照明和汽车电子等新兴产业正迅速发展成熟，其中孕育的巨大市场机遇将成为“十二五”期间我国集成电路产业进一步快速发展的强大动力，可以预见，我国集成电路产业也将因此迈向下一个“黄金十年”。

（二）公司面临的市场竞争格局

公司主导产品为嵌入式SoC芯片和系统集成产品。

1、嵌入式SoC芯片领域

我国航空航天领域 SPARC 架构的 SoC 市场应用需求较为分散，应用门槛，技术门槛和市场进入门槛都较高，但总体需求呈现出逐年递增的局面。国际上该类芯片主要被 ESA、NASA 等组织及公司掌握，而在国内仅有本公司、北京时代民芯科技有限公司、北京神州龙芯集成电路设计公司等少数几家企业或者科研院所进行 SPARC 架构的嵌入式 SoC 芯片研发生产工作。

2、系统集成领域

（1）嵌入式总线控制模块（EMBC）

由于总线协议基本上由国际组织制定，国外的主要总线模块厂商参与了总线协议的制定，所以其具备了先发优势和技术优势，在国内高端市场上占有率很高，而国内厂商由于核心器件（如芯片等）主要依赖于国外厂商，多从事附加值较低的低端总线模块产品的生产，但最近几年国内厂商通过技术消化吸收，自主研发生产出多种总线模块产品，逐渐夺回部分市场份额。目前嵌入式总线控制模块主要被国外厂商如 GE、DDC 公司和 UTMC 公司所垄断。国内在航空航天领域主要有本公司、天津市英贝特航天科技有限公司、骊山微电子公司、成都恩菲特科技有限公司、北京神州飞航科技有限责任公司等企业进行嵌入式总线控制模块的研发生产工作。

（2）嵌入式智能控制平台（EIPC）

嵌入式智能控制平台应用领域广泛，产品种类多样，生产厂商较多，市场竞争较为激烈。2010 年，嵌入式智能控制平台（EIPC）处于竞争较为激烈的市场。目前，活跃在国内 EIPC 市场的国外厂商主要有瑞士 ABB、Honeywell 公司、控创集团等，境内企业与合资企业主要为本公司、研祥智能科技股份有限公司、研华科技股份有限公司等。

（三）公司的竞争优势

公司为基于 SPARC 架构 SoC 芯片的行业技术引导者和标准倡导者，是我国首家成功研制出基于 SPARC V8 架构的 SoC 芯片的企业，并于 2003 年推出了 SPARC V8 架构的基础芯片 S698，其技术达到国际先进水平。在国家相关部门的支持下，公司推进了我国卫星、火箭、飞机等嵌入式实时控制领域逐步转向应用 SPARC 架构的嵌入式处理器和 SoC 芯片，积极参与“核高基”重大科研项目的研制，增强了我国核心技术的储备，实现了相关核心器件的国产化。

1、技术领先优势

公司自成立以来，在嵌入式操作系统、嵌入式处理器、嵌入式智能计算机方面进行了卓有成就的研究，形成了具有特色的自主知识产权创新体系，

2、产品性能优势

S698 系列嵌入式 SoC 芯片的研制成功很大程度上提高了我国航空航天及工业控制领域中核心器件的国产化程度，打破了上述领域中核心器件长期受制于人的局面。公司研制的 429、1553B 等总线控制器芯片具有高可靠、高性能、高集成度、低功耗等特点，达到国际同类先进产品的水平。同时，公司根据我国航空航天、工业控制等领域的实际需求，相继研制了 EMBC 和 EIPC 两大技术平台以及由这两个平台支撑的高可靠、高性能的系统集成产品，为我国星载、箭载、

机载、工控等计算机系统的标准化、小型化以及可靠性提供了有力支持。

3、产品价格优势

公司高可靠嵌入式 SoC 芯片的需求分析、总体设计、芯片前端设计等环节由公司自主完成，因此，与国外同类型芯片相比具有较大的价格优势，公司以此为基础所设计生产的 EMBC 及 EIPC 以及系统集成类产品的成本也大幅度降低，产品价格优势较为明显。

4、产业链优势

公司作为同时具备嵌入式 SoC 芯片和系统集成产品的研发生产能力的高新技术企业，已开发出多款基于 SPARC 架构标准的高可靠嵌入式 SoC 芯片，并以公司自有芯片为基础，开发出一系列的系统集成产品，已形成了良好的“嵌入式 SoC 芯片+系统集成”产业架构。

（四）公司发展战略规划及 2011 年经营计划

1、发展规划

公司是国内具有自主知识产权的嵌入式 SoC 芯片及系统集成供应商，秉承“从系统中来，到系统中去”的设计理念，坚持技术创新与行业应用相结合，不断拓展和丰富技术产品结构，向航空航天及工业控制领域提供并推广高性能、高可靠、小型化、国产化及低成本的 SoC 芯片及系统集成产品。

通过募投项目的实施，本公司将进一步拓展和完善“嵌入式 SoC 芯片+系统集成”产品结构，巩固和保持公司在嵌入式 SoC 芯片和系统集成领域的技术领先优势及市场优势，提高公司的生产能力和营销服务水平，增强业务的成长性，增进自主创新能力，提升核心竞争力和持续盈利能力，努力打造国际一流的高可靠、高性能、小型化及低成本的嵌入式 SoC 芯片及系统集成产品，成为富有诚信和实力雄厚的供应商。

2、2011 年工作计划

2011 年公司将充分利用自身的技术创新优势、人才优势、成本优势和市场优势。大力开发研制具有国际前沿水平的高可靠、高性能嵌入式 SoC 芯片和系统集成产品。在巩固现有市场的基础上，进一步增进自主创新能力，提升核心竞争力和持续盈利能力，拓展公司技术产品应用领域的深度和广度。

（1）优化市场营销策略，增强成长性

公司将按照“紧贴市场、稳健发展、增强成长性”的原则，不断推出高性能、高可靠的标准化、系列化、模块化的新产品。以技术推动市场，以市场牵引技术，引进新的市场营销机制，形成良性循环和发展。

① 市场开拓计划：目前，公司已与航空航天、工业控制领域内的诸多客户建立了长期稳定的合作关系，公司将通过技术引导、产品引导等多种方式，继续巩固与长期合作客户的战略伙伴关系基础上，不断拓展产品的应用领域，开发新客户。

② 完善销售体系：公司投入 1300 万元超募资金加强营销网络建设，建设完成后，公司将

形成以华南、华东、华北、西南、西北、东北为核心的区域营销网络，全面提升公司营销战斗力，为公司嵌入式 SoC 芯片、系统集成类产品（EIPC 和 EMBC）的业务全面展开奠定基础，有助于公司全国市场战略提升，进一步提高公司产品在市场的占有率，支持公司未来的市场销售目标和销售计划，帮助公司业务实现持续和稳定增长。

（2）加大研发的投入力度，增进自主创新能力

公司未来几年将加大系列化产品的研发力度，增进产品技术创新和自主研发能力，完善技术研发部门软、硬件配置。同时，公司将加快产品的技术改造进程，广泛与国内外研究机构进行密切合作，优化人才及科研资源配置，不断提高企业技术研发和自主创新能力，使公司产品在技术含量、质量等方面保持国际、国内领先地位。

2011 年，公司将根据公司发展规划，通过对多核 SoC 芯片类产品的开发生产，完成多核片上系统项目 S698PM-I 量产化及 S698PM-M 研发设计工作，进一步提高芯片类产品的技术水平，丰富芯片类系列化产品，满足市场的需求。同时，公司将基于业已成熟的总线控制器芯片和多核 SoC 芯片，完成嵌入式总线控制模块项目 EMBC-2000 量产化、EMBC-3000 研发设计工作及量产化、EMBC-4000 研发设计工作，进一步完善嵌入式总线控制模块（EMBC）的产品结构，为航空航天及工业控制领域提供高性能、高可靠、多品种的嵌入式模块产品。按计划启动和推进北京欧比特控制工程研究院有限公司各项研制工作的进度：包括基于双架构的计算机模块研究、自动化配电系统研究、专用电源模块研究实施由研究、功率放大模块研究及知识产权申报工作。

（3）采取优良的研发策略，提高核心竞争力和持续发展能力

为实现“高可靠、高性能、国产化、小型化、系列化”等产品目标，本公司在现有业务的基础上，根据行业发展的趋势和客户的迫切需求，将进一步优化公司的研究开发策略，以稳步扩大公司产品的市场份额，提高产品的竞争力，实现公司可持续发展。

（4）积极的人才引进和培养计划

结合公司整体发展规划及战略要求，实现人员储备与人才培养的同步进行。启动“优才”计划，建立适度超前的人才引入机制，全面实施人才兴企战略，引进外部高端人才注入新鲜血液。通过专业技能人才的引进尤其是熟悉 IC 产品市场运营与社会关系广泛的复合型人才，加强人才战略性的素质能力培养，为公司长期稳健发展提供支持。

要始终将人才战略置于与公司发展同等重要的位置上，充分营造尊重人才、吸引人才、激励人才、培养人才的良好氛围，以提升职业素质和专业技能为核心，造就一支思想稳定、业务精湛、求真务实的高素质员工队伍，实现人才工作全面、协调、可持续发展。

（5）进一步完善公司的治理结构

建立和健全投资者沟通平台，加强公司与投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

三、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内公司募集资金使用情况。

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		40,381.08		本年度投入募集资金总额		9,808.12				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		9,808.12				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额比例		0.00%				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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										
多核片上系统项目	否	7,313.00	7,313.00	548.48	548.48	7.50%	2013年02月11日	0.00	不适用	否
嵌入式总线控制模块项目	否	4,687.00	4,687.00	1,084.20	1,084.20	23.13%	2013年02月11日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	12,000.00	12,000.00	1,632.68	1,632.68	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
北京欧比特控制工程研究院有限公司	否	3,200.00	3,200.00	2,644.06	2,644.06	82.63%	2012年08月16日	0.00	不适用	否
营销网络建设项目	否	1,300.00	1,300.00	231.38	231.38	17.80%	2011年07月30日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	2,300.00	2,300.00	2,300.00	2,300.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	9,800.00	9,800.00	8,175.44	8,175.44	-	-	0.00	-	-
合计	-	21,800.00	21,800.00	9,808.12	9,808.12	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>一、2010年3月20日，第一届董事会第十二次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》（该使用计划安排已于2010年3月23日进行了披露）；2010年5月22日，第一届董事会第十六次会议审议通过《关于〈首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划〉之偿还银行贷款方式变更的议案》（该计划变更安排已于2010年5月25日进行了披露）。根据上述两项董事会决议，公司已使用其他与主营业务相关的营运资金2,300万元偿还银行贷款、3,000万元永久补充流动资金。</p> <p>二、2010年7月30日召开的第一届董事会第十七次会议及2010年8月16日召开的2010年第一次临时股东大会审议通过《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金3,200万元设立全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司的议案》和《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金1,300万元进行营销网络建设的议案》（分别于2010年7月31日、2010年8月17日进行了披露），根据上述董事会及股东大会决议，全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司于2010年9月完成工商注册登记并签订了募集资金三方监管协议（分别于2010年9月9日、2010年10月14日进行了披露），北京欧比特控制工程研究院有限公司项目在报告期使用募集资金2643.13万元，营销网络建设项目在报告期使用募集资金231.38万元。</p> <p>三、其余其他与主营业务相关的营运资金18,581.08万元，将根据公司发展规划，用于公司主营业务，妥善安排其使用计划，并提交董事会审议通过后及时披露。在实际使用其他与主营业务相关的营运资金前，公司将依法履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									

募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
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	公司募投项目处于实施阶段。
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：1、继续实施募投项目 2、其他与主营业务相关的营运资金待董事会、股东大会研究决定 去向：尚未使用的募集资金（包括其他与主营业务相关的营运资金）均存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）报告期内公司未发生重大非募集资金投资情况。

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

（四）报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

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

五、报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更

（一）报告期财务会计报告审计情况

经天健正信会计师事务所有限公司审计，对本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

六、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

具体情况参见“第七节 公司治理结构”之“二、（二）1、董事会运行情况”。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项具体如下：

1、2010年8月16日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金3,200万元设立全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司的议案》，北京欧比特控制工程研究院有限公司于2010年8月26日成立并办理完成工商注册登记手续，随后于2010年9月下旬签署了募集资金三方监管协议。

2、利润分配政策的执行情况

2010年5月21日召开的公司2009年度股东大会审议通过2009年度利润分配方案：以公司现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税）。

根据2009年度股东大会决议，公司于2009年5月26日在证监会指定网站及公司网站上刊登了《2009年度利润分配实施公告》，本次分红派息股权登记日为2010年6月1日，除息日为2010年6月2日，现金股利发放日为：2010年6月2日（IPO前股东的股息由本公司自行派发）。公司如期执行了上述利润分配方案。

（三）公司董事会专业委员会运行情况

报告期内，董事会专业委员会的运行情况详见“第七节 公司治理”之“二、（二）2、专业委员会运行情况”。

七、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

（一）2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经天健正信会计师事务所有限公司出具的《2010年度财务报表的审计报告》（天健正信审（2011）GF字第010068号），2010年度归属于上市公司股东的净利润30,012,751.99元，母公司实现净利润28,068,728.00元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按2010年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金2,806,872.80元，加年初未分配利润52,782,460.31元，截至2010年12月31日止，本年度可供投资者分配利润为59,988,339.50元；公司2010年年末资本公积余额为395,394,633.52元。

经董事会研究决定，2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：拟以2010年末总股本10,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计10,000万股。2010年度不进行现金分配。

上述利润分配预案尚需股东大会审议。

（二）公司利润分配政策

公司利润分配政策为采取现金或者股票方式分配股利。公司利润分配不得超过累计可分配利润。公司可以进行中期现金分红。

公司的利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或者股票方式分配股利，公司利润分配不得超过累计可分配利润。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司优先采用现金分红方式回报股东，每年现金分红不少于当年实现的可分配利润的 10%，出现下列情况之一的除外：

1. 拟进行重大资本性支出；
2. 当年经营性净现金流量为负；
3. 拟采取股票方式分配股利。

八、公司最近三年股本变动情况

1、2008 年股本变动情况

2007 年 11 月 10 日，欧比特软件 2007 年第九次董事会审议通过了关于发起设立股份有限公司的议案。2008 年 1 月 22 日，商务部出具“商资批[2008]9 号”《商务部关于同意欧比特（珠海）软件工程有限公司转制为股份有限公司的批复》，批准公司整体改制方案。以 2007 年 10 月 31 日经审计账面净资产人民币 9,158.38 万元为基础，折合为公司股份 7,500 万股，余额人民币 1,658.38 万元作为股本溢价计入资本公积。2008 年 1 月 23 日，公司取得商务部核发的“商外资资审字[2008]0009 号”《外商投资企业批准证书》。2008 年 3 月 26 日，公司取得珠海市工商行政管理局换发的注册号为“440400400002663 号”的《企业法人营业执照》。公司注册资本从港币 2,276.48 万元变更为人民币 7,500 万元。

2、2009 年股本未发生变动，2009 年末公司股本为 7,500 万股。

3、2010 年股本变动情况

2010 年 2 月，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，并于 2010 年 2 月 11 日在深圳证券交易所创业板上市，上市后公司总股本为 10,000 万股。截止 2010 年 12 月 31 日，公司总股本为 10,000 万股。

第四节 重要事项

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

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、报告期内，公司未有股权激励事项。

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

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

七、报告期内，公司无证券投资情况。

八、报告期内，公司未发生对外担保事项。

九、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

十、报告期内，公司关联方资金占用情况。

报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

十一、报告期内，公司未发生重大关联交易事项

- （一）报告期内，公司与关联方之间不存在与日常经营相关的关联交易；
- （二）报告期内，公司不存在与资产收购、出售相关的关联交易；
- （三）报告期内，公司与关联方之间不存在非经营性债权债务往来、担保等事项。

十二、报告期内重大合同及其履行情况

- （一）报告期内，公司未发生或不存在以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。
- （二）报告期内，公司未发生对外担保事项。
- （三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

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

（一）公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东及实际控制人颜军承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让；在担任该公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有的该公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的该公司股份。

公司股东上海联创永宣创业投资企业、珠海市欧比特投资咨询有限公司、宁波明和投资管理有限公司、上海新鑫投资有限公司（简称“上海新鑫”）、上海健运投资管理有限公司、上海苏阿比贸易有限公司、上海科丰科技创业投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

全国社会保障基金理事会承诺：根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》，公司首次公开发行股票并在创业板上市后，上海新鑫持有公司的 144 万股将转持予全国社会保障基金理事会，全国社会保障基金理事会将承继上海新鑫的禁售期义务，即自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

除前述股份锁定承诺外，公司股东在担任公司董事/监事/高级管理人员/其他核心技术人员期间，直接或间接持有的公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不转让，在限售期过后每年

转让的公司的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五。在辞去公司董事/监事/高级管理人员/其他核心技术人员半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占持有公司股票总数的比例不超过 50%。

（二）避免或消除同业竞争以及减少或规范关联交易的承诺

为避免与公司产生同业竞争，减少、避免关联交易，公司控股股东颜军出具了《声明、承诺与保证》，公司持股 5%以上股东上海联创永宣创业投资企业、珠海市欧比特投资咨询有限公司出具了《关于避免或消除同业竞争以及减少或规范关联交易的承诺》，承诺如下：

本人/企业/公司目前乃至将来不从事、亦促使本人/企业/公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对贵公司及 / 或贵公司的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。

如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人/企业/公司及 / 或本人/企业/公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，贵公司在同等条件下享有优先权。

在贵公司今后经营活动中，本人/企业/公司将尽最大的努力减少与贵公司之间的关联交易。若本人/企业/公司与贵公司发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，本人/企业/公司不要求或接受贵公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件。若需要与该项交易具有关联关系的贵公司的股东及 / 或董事回避表决，本人/企业/公司将促成该等关联股东及 / 或董事回避表决。

前述承诺是无条件且不可撤销的。本人/企业/公司违反前述承诺将承担贵公司、贵公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。

（三）承诺事项的履行情况

报告期内，各承诺方均严格执行其承诺事项。

十四、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

公司聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司审计服务机构，2010 年度财务报告审计服务报酬合计为 30 万元，该所已连续四年为公司提供审计服务。

十五、报告期内，中国证监会及其派出机构对公司的整改意见

中国证券监督管理委员会广东监管局于 2010 年 5 月上旬对公司进行了现场检查，并于 2010 年 6 月 28 日下发了《关于通报加强公司治理专项活动检查情况的函》（广东证监函[2010]543 号）。

公司针对该函中提出的问题进行认真整改，并就整改工作情况报告向省证监局进行了汇报，同时进行了披露（具体内容详见 2010 年 8 月 7 日中国证监会指定信息披露网站上的有关公告）。

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

十七、报告期内公司信息披露情况索引

序号	公告编号	公告内容	披露日期	信息披露网站
1	2010-001	第一届董事会第十一次会议决议	2010-03-05	巨潮资讯网
2	2010-002	募集资金三方监管协议	2010-03-05	巨潮资讯网
3		公司章程完善及修订案	2010-03-05	巨潮资讯网
4		公司章程（2010 年 3 月）	2010-03-05	巨潮资讯网
5	2010-003	第一届董事会第十二次会议决议	2010-03-23	巨潮资讯网
6	2010-004	首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划	2010-03-23	巨潮资讯网
7		独立董事关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划之独立意见	2010-03-23	巨潮资讯网
8		西南证券股份有限公司关于珠海欧比特控制工程股份有限公司首次公开发行股票募集资金使用相关事项之保荐意见	2010-03-23	巨潮资讯网
9	2010-005	关于完成工商变更登记的公告	2010-04-10	巨潮资讯网
10	2010-006	第一届董事会第十三次会议决议	2010-04-20	巨潮资讯网
11	2010-007	第一届监事会第七次会议决议	2010-04-20	巨潮资讯网
12	2010-008	关于召开 2009 年度股东大会的通知	2010-04-20	巨潮资讯网
13	2010-009	2009 年年度报告摘要	2010-04-20	巨潮资讯网
14		2009 年年度报告	2010-04-20	巨潮资讯网
15		2009 年度独立董事述职报告（富宏亚）	2010-04-20	巨潮资讯网
16		2009 年度独立董事述职报告（徐志光）	2010-04-20	巨潮资讯网
17		2009 年度独立董事述职报告（支晓强）	2010-04-20	巨潮资讯网
18		独立董事对相关事项发表的独立意见	2010-04-20	巨潮资讯网
19		西南证券股份有限公司关于公司内部控制自我评价报告的核查意见	2010-04-20	巨潮资讯网
20		2009 年度内部控制的自我评价报告	2010-04-20	巨潮资讯网
21		2009 年度审计报告	2010-04-20	巨潮资讯网
22		截至 2009 年 12 月 31 日止内部控制鉴证报告	2010-04-20	巨潮资讯网
23		控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	2010-04-20	巨潮资讯网
25		募集资金管理制度（2010 年 4 月修订）	2010-04-20	巨潮资讯网
26		信息披露事务管理制度（2010 年 4 月修订）	2010-04-20	巨潮资讯网
27		投资者关系管理制度（2010 年 4 月修订）	2010-04-20	巨潮资讯网
28		内幕信息知情人登记制度（2010 年 4 月）	2010-04-20	巨潮资讯网
29		重大信息内部报告制度（2010 年 4 月）	2010-04-20	巨潮资讯网
30		董监高持有和买卖本公司股票管理制度（2010 年 4 月）	2010-04-20	巨潮资讯网
29	2010-010	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	2010-04-23	巨潮资讯网
30	2010-011	2010 年第一季度报告正文	2010-04-28	巨潮资讯网
31		2010 年第一季度报告全文	2010-04-28	巨潮资讯网
32		西南证券股份有限公司关于公司持续督导期间的跟踪报告	2010-04-28	巨潮资讯网
33	2010-012	限售股份上市流通提示性公告	2010-05-06	巨潮资讯网
34	2010-013	第一届董事会第十五次会议决议	2010-05-11	巨潮资讯网
35		“公司治理专项活动”自查报告和整改计划	2010-05-11	巨潮资讯网
36		年报信息披露重大差错责任追究制度（2010 年 5 月）	2010-05-11	巨潮资讯网
37	2010-014	2009 年度股东大会决议	2010-05-22	巨潮资讯网
38		2009 年度股东大会的法律意见书	2010-05-22	巨潮资讯网
39	2010-015	第一届董事会第十六次会议决议	2010-05-25	巨潮资讯网
40	2010-016	2009 年度利润分配实施公告	2010-05-26	巨潮资讯网
41	2010-017	第一届董事会第十七次会议决议公告	2010-07-31	巨潮资讯网
42	2010-018	关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划二的公告	2010-07-31	巨潮资讯网

43	2010-019	关于对外投资设立全资子公司的公告	2010-07-31	巨潮资讯网
44	2010-020	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	2010-07-31	巨潮资讯网
45		北京欧比特控制工程研究院有限公司可行性研究报告	2010-07-31	巨潮资讯网
46		营销网络建设项目可行性分析报告	2010-07-31	巨潮资讯网
47		独立董事关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划二之独立意见	2010-07-31	巨潮资讯网
48		西南证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票募集资金使用相关事项之保荐意见	2010-07-31	巨潮资讯网
49		关于修订《公司章程》的议案	2010-07-31	巨潮资讯网
50	2010-021	关于进一步深化公司治理专项活动整改情况报告的公告	2010-08-07	巨潮资讯网
51	2010-022	2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010-08-17	巨潮资讯网
52		2010 年第一次临时股东大会的法律意见书	2010-08-17	巨潮资讯网
53	2010-023	第一届董事会第十八次会议决议公告	2010-08-20	巨潮资讯网
54	2010-024	2010 年半年度报告摘要	2010-08-20	巨潮资讯网
		2010 年半年度报告	2010-08-20	巨潮资讯网
55		独立董事关于控股股东及其他关联方资金占用、对外担保事项及聘任公司高级管理人员的专项说明和独立意见	2010-08-20	巨潮资讯网
56	2010-025	关于董事会秘书辞职的公告	2010-08-28	巨潮资讯网
57		西南证券股份有限公司关于公司 2010 年半年度跟踪报告	2010-09-01	巨潮资讯网
58	2010-026	关于全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司完成工商注册登记事宜的公告	2010-09-09	巨潮资讯网
59	2010-027	关于全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司签署募集资金三方监管协议的公告	2010-10-14	巨潮资讯网
		2010 年第三季度报告正文	2010-10-28	巨潮资讯网
		2010 年第三季度报告全文	2010-10-28	巨潮资讯网

第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,315,000	4.42%						3,315,000	3.32%
3、其他内资持股	36,751,500	49.00%						36,751,500	36.75%
其中：境内非国有法人持股	36,751,500	49.00%						36,751,500	36.75%
境内自然人持股									
4、外资持股	34,933,500	46.58%						34,933,500	34.93%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	34,933,500	46.58%						34,933,500	34.93%
5、高管股份									
二、无限售条件股份			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
1、人民币普通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	75,000,000	100.00%	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100.00%

2、限售流通股股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
颜军	34,933,500	0	0	34,933,500	首发承诺	2013年2月11日
上海联创永宣创业投资企业	13,815,000	0	0	13,815,000	首发承诺	2011年2月11日
珠海市欧比特投资咨询有限公司	13,066,500	0	0	13,066,500	首发承诺	2011年2月11日
上海健运投资管理有限公司	3,555,000	0	0	3,555,000	首发承诺	2011年2月11日
上海科丰科技创业投资有限公司	3,372,400	0	0	3,372,400	首发承诺	2011年2月11日
上海新鑫投资有限公司	1,875,000	0	0	1,875,000	首发承诺	2011年2月11日
上海苏阿比贸易有限公司	1,657,500	0	0	1,657,500	首发承诺	2011年2月11日
全国社会保障基金理事会	1,440,000	0	0	1,440,000	首发承诺	2011年2月11日
宁波明和投资管理有限公司	1,285,100	0	0	1,285,100	首发承诺	2011年2月11日

网下配售股份	5,000,000	5,000,000	0	0	网下新股配售规定	2010年5月11日
合计	80,000,000	5,000,000	0	75,000,000	—	—

二、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数						8766
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	
颜军	境外自然人	34.93%	34,933,500	34,933,500	0	
上海联创永宣创业投资企业	境内非国有法人	13.82%	13,815,000	13,815,000	0	
珠海市欧比特投资咨询有限公司	境内非国有法人	13.07%	13,066,500	13,066,500	0	
上海健运投资管理有限公司	境内非国有法人	3.56%	3,555,000	3,555,000	0	
上海科丰科技创业投资有限公司	境内非国有法人	3.37%	3,372,400	3,372,400	0	
上海新鑫投资有限公司	国有法人	1.88%	1,875,000	1,875,000	0	
上海苏阿比贸易有限公司	境内非国有法人	1.66%	1,657,500	1,657,500	0	
全国社会保障基金理事会	国有法人	1.44%	1,440,000	1,440,000	0	
宁波明和投资管理有限公司	境内非国有法人	1.29%	1,285,100	1,285,100	0	
中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.56%	559,889	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	559,889			人民币普通股		
赵吉	500,000			人民币普通股		
嘉实基金公司—中信—中信证券股份有限公司	407,270			人民币普通股		
赵建平	400,000			人民币普通股		
全国社保基金六零二组合	300,000			人民币普通股		
方焯卿	227,647			人民币普通股		
中国银行—海富通股票证券投资基金	180,258			人民币普通股		
深圳市顺展实业有限公司	160,000			人民币普通股		
陈连培	150,000			人民币普通股		
张洁	150,000			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东“颜军、上海联创永宣创业投资企业、珠海市欧比特投资咨询有限公司、上海健运投资管理有限公司、上海科丰科技创业投资有限公司、上海新鑫投资有限公司、上海苏阿比贸易有限公司、宁波明和投资管理有限公司”之间不存在关联关系或一致行动关系。 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。					

三、证券发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]96号（《关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》）核准，本公司公开发行 2,500 万股人民币普通股。根据初步询价结果，确定本次发行数量为 2,500 万股。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售 500 万股，网上定价发行 2,000 万股，发行价格为 17.00 元/股。

2、经深圳证券交易所《关于珠海欧比特控制工程股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2010]55号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“欧比特”，股票代码“300053”；其中：本次公开发行中网上定价发行的2,000万股股票于2010年2月11日起上市交易，向网下询价对象配售的500万股股票锁定期为三个月，已于2010年5月11日上市交易。

3、本次发行募集资金总额42,500万元，扣除各项发行费用2,609.5780万元后，募集资金净额为39,890.4220万元。以上募集资金已由天健正信会计师事务所有限公司于2010年2月5日出具的“天健正信验（2010）综字第010030号”《验资报告》验证确认。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）的精神，公司于本期末对发行费用进行了重新确认，将本公司2010年2月首次公开发行股票发生的4,906,573.98元广告费、路演费、上市酒会费等费用，调整计入了当期损益，最终确认的发行费用金额为人民币21,189,206.02元，最终确定的募集资金净额为人民币403,810,793.98元。

4、报告期内公司未发生以下情况：因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、债券发行或其他原因引起的公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动。

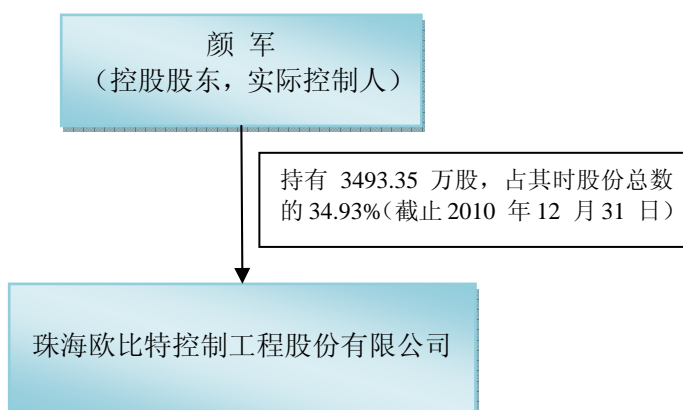
四、实际控制人情况介绍

1、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人都未发生变化，为颜军先生，相关情况如下：

颜军先生，公司董事长、总经理，生于1962年10月，加拿大籍，毕业于爱尔兰都柏林大学，计算机智能控制专业，博士。曾任爱尔兰都柏林大学计算机系讲师，加拿大Fortran交通控制公司高级工程师，ICCT公司.总裁，欧比特（珠海）软件工程有限公司（系公司前身）董事长，中国人民政治协商会议珠海市第六届委员会常务委员。2008年3月起至今担任公司董事长、总经理。目前还兼任欧比特（香港）有限公司董事、中国人民政治协商会议珠海市第七届委员会常务委员。颜军先生于2009年4月22日入选中共中央组织部“千人计划”创业人才。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
颜军	董事长，总经理	男	48	2008年03月21日	2011年03月20日	34,933,500	34,933,500		38.88	否
周水文	副董事长	男	44	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		0.00	是
张海涛	董事	男	40	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		0.00	是
李定基	董事	男	60	2008年11月22日	2011年03月20日	0	0		0.00	否
姜红	董事	女	42	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		10.41	否
蒋晓华	董事、技术研发部部长、副总经理	男	32	2009年06月20日	2011年03月20日	0	0		28.93	否
富宏亚	独立董事	男	47	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		8.81	否
徐志光	独立董事	男	45	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		8.81	否
支晓强	独立董事	男	36	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		8.81	否
王伟	监事会主席	女	47	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		19.46	否
乔东升	监事	男	49	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		0.00	否
李付海	监事	男	35	2008年02月14日	2011年03月20日	0	0		15.31	否
徐红	副总经理	女	44	2008年03月21日	2011年03月20日	0	0		15.86	否
裴先红	财务总监	男	38	2008年10月25日	2011年03月20日	0	0		15.91	否
殷俊	副总经理	男	45	2010年08月18日	2011年03月20日	0	0		8.04	否
合计	-	-	-	-	-	34,933,500	34,933,500	-	179.23	-

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员简介

（1）颜军先生，简历见“第五节”之“三、（二）控股股东及实际控制人情况介绍”。

（2）周水文先生，生于1967年3月，中国国籍，毕业于上海科技大学，生物工程专业，本科。曾任上海三维制药有限公司产品工程师，上海三维生物工程研究所副所长，上海三维生物技术有限公司副总经理，上海新药研究开发中心研究发展部、江苏康缘药业股份有限公司董事，海南海药股份有限公司监事、江苏联环药业股份有限公司监事、重庆民生能源股份有限公

司董事。现任公司副董事长，上海联创投资管理有限公司合伙人、副总裁，江苏华钛化学股份有限公司董事、江苏华业医药化工股份有限公司董事、郑州煤矿机械集团股份有限公司董事、重庆赛诺生物药业股份有限公司监事、广州华工百川科技股份有限公司监事。

(3) 张海涛先生，生于 1971 年 1 月，中国国籍，毕业于上海财经大学，企业管理专业，博士。曾任上海华虹（集团）有限公司发展部高级主管、战略投资部副总经理，上海信虹投资管理有限公司副总经理。现任公司董事，上海锐合股权投资管理有限公司合伙人，上海新致软件有限公司董事，苏州顺芯半导体有限公司董事，上海芯豪微电子有限公司董事。

(4) 李定基先生，生于 1950 年 6 月，中国国籍，于上海市社会科学院研究生部，经济管理专业毕业。曾任上海致达科技集团监事会主席、投资总监上市办主任，上海复星高科技集团信息产业投资总监，上海华辰集团行政总经理，上海禾阳生物科技发展有限公司执行总裁，欧比特软件董事、《上海经济》杂志常务副总编等。现任公司董事，上海同济东方骄子教育集团研究中心主任。

(5) 姜红女士，生于 1968 年 12 月，中国国籍，毕业于亚洲（澳门）国际公开大学，工商管理硕士。曾任苏州天辰实业有限公司总经理助理兼行政办公室主任，苏州汇思人力资源有限公司副总经理，杭州汇思人力资源有限公司总经理，公司董事会秘书。现任公司董事，江苏吴通通讯股份有限公司副总经理、董事会秘书。

(6) 蒋晓华先生，生于 1978 年 8 月，中国国籍，毕业于华南理工大学，物理电子学，硕士。自 2002 年起，蒋晓华先生先后于欧比特（珠海）软件工程有限公司任系统部研发工程师、IC 设计部高级工程师、IC 设计部经理。现任公司董事、副总经理、技术研发部部长，珠海市欧比特投资咨询有限公司监事。

(7) 富宏亚先生，生于 1963 年 6 月，中国国籍，毕业于哈尔滨工业大学，机械工程专业，博士。曾任哈尔滨工业大学机械制造及自动化系讲师、副教授。现任公司独立董事，哈尔滨工业大学机电工程学院教授、博士生导师。富宏亚先生主持和主要参加完成各类科研项目 40 余项，发表学术论文 70 余篇，获得国家发明专利 7 项，获得软件著作权 3 项。近 3 年来先后完成国家自然科学基金、国家科技重大专项、省重大科研攻关等 10 余项，曾获国家级教学成果二等奖一项，航空航天工业科技进步二等奖两项，省科技进步三等奖一项。

(8) 徐志光先生，生于 1965 年 6 月，中国国籍，毕业于中国政法大学，法学硕士，律师。曾任深圳国际商务律师事务所执业律师，广东万商律师事务所执业律师、主任、合伙人。现任公司独立董事，北京万商天勤律师事务所合伙人、管委会委员。

(9) 支晓强先生，生于 1974 年 6 月，中国国籍，毕业于中国人民大学，管理学博士。现任公司独立董事，中国人民大学商学院副院长、副教授、硕士研究生导师，北京联信永益科技股份有限公司（股票代码：002373）独立董事、天地科技股份有限公司（股票代码：600582）独立董事，兼任中国会计学会内部控制专业委员会委员、中国会计学会财务成本分会副会长。

上述董事会成员任期自董事会聘任起至 2011 年 3 月。

2、监事会成员简介

(1) 王伟女士，生于 1963 年 10 月，中国国籍，毕业于华南师范大学，人力资源专业，本

科、统计师。曾任渤海造船厂工业统计，珠海晶华光学有限公司统计、人事经理，自 2002 年于欧比特（珠海）软件工程有限公司先后担任副总经理、监事等职务。现任公司监事会主席，珠海市欧比特投资咨询有限公司董事。

(2) 乔东升先生，生于 1962 年 4 月，中国国籍，毕业于哈尔滨工业大学，半导体专业，本科。现任公司监事，中国精密机械进出口总公司贸易部业务经理。

(3) 李付海先生，生于 1976 年 2 月，中国国籍，毕业于中国人民解放军空军第一航空学院，电子工程专业，本科。曾任合肥美菱股份有限公司硬件工程师，珠海瓦特电力电子有限公司硬件工程师，珠海东耀企业有限公司硬件工程师，自 2004 年于欧比特（珠海）软件工程有限公司先后任产品事业部经理、系统部经理。现任公司监事、总经理助理兼销售总监，珠海市欧比特投资咨询有限公司董事。

上述监事会成员任期均从 2008 年 3 月至 2011 年 3 月。

3、高级管理人员简介

(1) 颜军先生，现任公司总经理，简历见“第五节”之“三、（二）控股股东及实际控制人情况介绍”。

(2) 徐红女士，生于 1966 年 11 月，中国国籍，毕业于香港理工大学，工商管理硕士。曾任哈尔滨工大集团办公室主任、经理，广东威尔医学科技股份有限公司战略发展部项目总监。现任公司副总经理、珠海市欧比特投资咨询有限公司董事，。

(3) 裴先红先生，生于 1972 年 9 月，中国国籍，毕业于湖北省商业专科学校，财会专业，专科，注册会计师。曾任湖北省糖酒副食品总公司财务部副主任，深圳商业实业有限公司财务总监，武汉道远公司财务总监等。现任公司财务总监。

(4) 蒋晓华先生，现任公司副总经理，简历详见“1、董事会成员简介”。

(5) 殷俊先生，生于 1965 年 8 月，中国国籍，毕业于哈尔滨工业大学，计算机应用专业，硕士。自 1989 年起，殷俊先生先后于珠海珠峰电子工程有限公司任工程师、中国建设银行珠海市分行任工程师、珠海中信通科技有限公司任副总经理。2001 年 10 月至 2008 年 9 月先后在欧比特（珠海）软件工程有限公司、本公司任董事、副总经理，2008 年 10 月因个人身体原因辞去公司的董事及副总经理职务。2010 年 8 月起任本公司副总经理。

二、报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

根据公司经营和业务发展的需要，经 2010 年 8 月 18 日召开的第一届董事会第十八次会议审议通过，公司聘任蒋晓华先生、殷俊先生为公司副总经理，任期自该次董事会会议决议作出之日起至 2011 年 3 月 20 日。

报告期内，除上述变动之外，公司其他董事、监事、高级管理人员未发生变动。

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

报告期内，公司核心技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变化。

四、员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 152 人，其中各类人员构成情况如下：

（一）岗位结构

专业分工	人数	占员工总数的比例
管理人员	26	17.11%
技术人员	60	39.47%
生产人员	30	19.74%
销售人员	29	19.08%
其他人员	7	4.61%
合计	152	100%

（二）学历结构

受教育程度	人数	占员工总数的比例
硕士及以上	7	4.61%
大专及以上学历	112	73.68%
高中及以下人员	33	21.71%
合计	152	100%

（三）截止报告期末，公司没有需要承担费用的离退休人员。

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

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

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，使股东充分行使股东权利。

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

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

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

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内，公司修订了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》，制定了《内幕信息知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》，公司严格按照有关法律法规的规定，不断完善信息披露管理工作，履行信息披露义务，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者都有平等的机会获得信息。报告期内，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，以提高年报信息披露质量和透明度。

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

二、公司治理自查及整改活动情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）、《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（证监公司字[2007]29 号）、广东证监局《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》（广东证监[2007]48 号）、广东证监局《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》（广东证监[2009]99 号）、《关于通报加强公司治理专项活动检查情况的函》（广东证监函[2010]543 号）及《关于辖区上市公司治理常见问题的通报》（广东证监[2010]155 号）等文件的精神及有关要求，公司于 2010 年 5 月启动了公司治理专项活动，有组织、有计划、有步骤地深入开展各阶段的工作，认真进行自查，并对治理自查、广东证监局现场检查及公众评议等发现和提出的问题进行了全面整改，经董事会审议通过了《“公司治理专项活动”自查报告及整改计划》和《关于进一步深化公司治理专项活动整改情况报告》，相关内容并进行了公告。

公司已于 2010 年完成了在治理专项活动中提出的整改事项，并在完成的基础上继续深化和巩固公司治理整改的成果，取得了良好的效果。公司将结合自身的实际情况，不断完善公司内部控制机制和法人治理结构，进一步提高公司治理水平。

三、报告期内股东大会、董事会运作情况及独立董事履职情况

（一）股东大会运行情况

报告期内，共召开了 2 次股东大会，每次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。

召开情况如下：

序号	会议届次	召开日期
1	2009 年度股东大会	2010 年 5 月 21 日
2	2010 年第一次临时股东大会	2010 年 8 月 16 日

报告期内 2 次股东大会的会议情况及决议内容：

1、2009 年度股东大会

2009 年度股东大会于 2010 年 4 月 20 日以公告形式发出会议通知，于 2010 年 5 月 21 日（星期五）上午 9:00 在公司研发楼一楼 1 号会议室以现场投票方式召开。出席本次会议的股东（代理人）共 4 人，所持（代理）公司有表决权股份数 61,815,100 股，占公司有表决权股份总数的 61.82%。

本次会议审议通过《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《<2009 年年度报告>及其摘要》、《2009 年度利润分配预案》、《关于续聘 2010 年度审计机构的议案》、《关于修订<募集资金管理办法>的议案》、《关于修订<信息披露事务管理制度>的议案》。

2、2010 年第一次临时股东大会

2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 7 月 31 日以公告形式发出会议通知，于 2010 年 8 月 16 日（星期一）上午 9:00 在公司研发楼一楼 1 号会议室以现场投票方式召开。出席本次会议的股东（代理人）共 3 人，所持（代理）公司有表决权股份数 61,815,000 股，占公司有表决权股份总数的 61.82%。

本次会议审议通过《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金 3,200 万元设立全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》。

（二）董事会运行情况

1、董事会运行情况

报告期内，共召开了9次董事会，每次会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。

召开情况如下：

序号	会议届次	召开日期
1	第一届董事会第十一次会议	2010年3月4日
2	第一届董事会第十二次会议	2010年3月20日
3	第一届董事会第十三次会议	2010年4月18日
4	第一届董事会第十四次会议	2010年4月27日
5	第一届董事会第十五次会议	2010年5月7日
6	第一届董事会第十六次会议	2010年5月22日
7	第一届董事会第十七次会议	2010年7月30日
8	第一届董事会第十八次会议	2010年8月18日
9	第一届董事会第十九次会议	2010年10月27日

报告期内公司董事出席董事会的情况

报告期内董事会召开次数			9			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
颜军	董事长	9	9	0	0	否
周水文	副董事长	9	9	0	0	否
张海涛	董事	9	9	0	0	否
李定基	董事	9	9	0	0	否
姜红	董事	9	9	0	0	否
蒋晓华	董事	9	9	0	0	否
支晓强	独立董事	9	9	0	0	否
富宏亚	独立董事	9	9	0	0	否
徐志光	独立董事	9	9	0	0	否

报告期内9次董事会的会议情况及决议内容：

（1）第一届董事会第十一次会议

第一届董事会第十一次会议于2010年2月26日发出会议通知，会议于2010年3月4日以通讯表

决方式召开，本次会议应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。

本次会议审议通过《关于完善及修订<公司章程>的议案》《关于签署募集资金三方监管协议的议案》。

（2）第一届董事会第十二次会议

第一届董事会第十二次会议于2010年3月16日发出会议通知，会议于2010年3月20日在公司会议室以现场方式召开。会议应参与表决董事9名，实际参与表决董事9名，其中独立董事3名。

本次会议审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》。

（3）第一届董事会第十三次会议

第一届董事会第十三次会议的于2010年4月8日发出会议通知，会议于2010年4月18日在上海市兴国路78号兴国宾馆3号楼会议厅以现场方式召开。公司9名董事全部出席了本次会议，其中独立董事3名。

本次会议审议通过《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度经审计财务决算报告》、《< 2009 年年度报告 > 及其摘要》、《2009 年度利润分配预案》、《关于续聘 2010 年度审计机构的议案》、《2009 年度内部控制的自我评价报告》、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修订<信息披露事务管理制度>的议案》、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《关于召开 2009 年度股东大会的通知》。

（4）第一届董事会第十四次会议

第一届董事会第十四次会议于2010年4月22日发出会议通知，会议于2010年4月27日以通讯表决方式召开。公司9名董事全部出席了本次会议，其中独立董事3名。

本次会议审议通过《2010 年第一季度季度报告全文》及正文。

（5）第一届董事会第十五次会议

第一届董事会第十五次会议并于2010年5月4日发出会议通知，会议于2010年5月7日以通讯表决方式召开，本次会议应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。

本次会议审议通过《“公司治理专项活动”自查报告及整改计划》；二、审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

（6）第一届董事会第十六次会议

第一届董事会第十六次会议于2010年5月19日发出会议通知，会议于2010年5月22日以现场和通讯表决方式召开，本次会议应参加董事9名，实际参加董事9名，其中独立董事3名。

本次会议审议通过《关于<首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划>之偿还银行贷款方式变更的议案》。

(7) 第一届董事会第十七次会议

第一届董事会第十七次会议于 2010 年 7 月 26 日发出会议通知，会议于 2010 年 7 月 30 日以通讯表决方式召开。公司 9 名董事全部出席了本次会议，其中独立董事 3 名。

本次会议审议通过《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金 3,200 万元设立全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司的议案》、《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金 1,300 万元进行营销网络建设的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知》。

(8) 第一届董事会第十八次会议

第一届董事会第十八次会议于 2010 年 8 月 8 日发出会议通知，会议于 2010 年 8 月 18 日以通讯表决方式召开。公司 9 名董事全部出席了本次会议，其中独立董事 3 名，

本次会议审议通过《<2010 年半年度报告>全文及其摘要》、《关于聘任蒋晓华先生、殷俊先生为公司副总经理的议案》。

(9) 第一届董事会第十九次会议

第一届董事会第十九次会议于 2010 年 10 月 22 日发出会议通知，于 2010 年 10 月 27 日以通讯表决方式召开。公司 9 名董事全部出席了本次会议，其中独立董事 3 名。

本次会议审议通过《2010 年第三季度季度报告全文》及正文。

2、专业委员会运行情况

本公司设立四个董事会下属专门委员会：战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。该等委员会依据本公司董事会所制定的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。四个专门委员会的具体名单如下：

名称	召集人	委员名单
战略委员会	颜军	颜军、支晓强、富宏亚
提名委员会	富宏亚	富宏亚、徐志光、颜军
审计委员会	支晓强	支晓强、徐志光、姜红
薪酬与考核委员会	支晓强	支晓强、徐志光、颜军

1、审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事及 1 名董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任。报告期内，审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，对公司定期财务报告、关联交易事项、聘请会计师事务所等事项进行审议，持续对公司内部控制制度建立健全及实际执行情况进行监督和检查。在本年度财务报告的审计过程中，审计委员会与负责公司年度审计工作的天健正信会计师事务所有限公司进行了及时的沟通和协商，确定了公司 2010 年度审计工作计划和时间安排，并督促会计师认真、及时完成审计工作，认真审阅了会计师出具初步审计意见的公司财务会计报表及相关资料。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。报告期内，薪酬与考核委员会认真核查了公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，认为实际发放情况均能够严格按照股东大会、董事会审议通过的方案执行，亦符合公司与员工共同发展的经营理念。

3、战略委员会的履职情况

公司董事会战略委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。报告期内，战略委员会针对公司投资北京欧比特研究院、营销网络建设等议案，对公司的投资决策进行评析并提出建议，提高了重大投资决策的科学性。

4、提名委员会的履职情况

公司董事会提名委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。2010 年 8 月，根据公司经营和业务发展的需要，公司总经理提名蒋晓华先生、殷俊先生为公司副总经理，董事会提名委员会对两名高管人选进行了全面、综合的审核后，向董事会提出了相关意见和建议。

（三）独立董事履职情况

公司于 2008 年 5 月 17 日召开的 2008 年第一次临时股东大会审议通过了《独立董事工作制度》。公司独立董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度的规定行使自己的权利，履行自己的义务。

1、独立董事工作情况

根据《公司章程》的规定，公司设三名独立董事，公司董事会总人数为九名，独立董事人数达到了董事会人数的三分之一。公司独立董事富宏亚、徐志光、支晓强，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》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，客观地发表自己的看法及观点，积极深入公司现场调研，了解公司运营、研发经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司关联交易等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

2、报告期内公司独立董事出席董事会情况

报告期内董事会召开次数			9			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
支晓强	独立董事	9	9	0	0	否
富宏亚	独立董事	9	9	0	0	否
徐志光	独立董事	9	9	0	0	否

3、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、公司“五分开”情况及独立性

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

1、业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。公司拥有完整独立的研发、生产、销售和服务系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东及下属企业兼职。

3、资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。

4、机构独立情况

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，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、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，能够独立出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

五、公司内部控制制度的建立健全情况

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

1、法人治理方面

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

2、经营管理方面

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

3、财务管理方面

公司已基本建立一套与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合理的内部控制制度，并且得到了有效的执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级财会人员具备了相应的专业素质，不定期地参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，并能够得到切实有效地实施。

4、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。为激励公司高级管理人员勤勉尽责,恪守职责,努力完成和超额完成公司制定的各项任务，对公司高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的绩效激励作用，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

5、公司内部审计制度的建立和执行情况

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

6、公司治理活动情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的相关规定，继续深入推进公司治理，完善公司法人治理结构，规范公司运作。根据证监会和深圳证券交易所的有关规定，修订了《公司章程》，修订了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》。截至报告期末，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。公司将进一步严格按照法律、行政法规及证监会、深交所的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	根据规定，两个会计年度出具一次内控鉴证报告。上年度已聘请会计师事务所出具内控鉴证

		报告，本年度不聘请会计师出具报告。
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	否	会计师事务所没有出具非无保留结论鉴证报告。
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）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计委员会按照公司《内部审计工作制度》、《董事会审计委员会议事规则》及《审计委员会年报审议工作规则》等有关规定，积极做好日常相关工作，审核内部审计部门提交的审计计划及工作报告，监督公司财务信息的披露及内部控制的建立和实施，认真协调公司内部审计与外部审计工作，确保了审计工作稳步有序地进行。</p> <p>审计委员会下设审计部，对内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性、准确性和完整性以及经营活动的效率和效果等开展评价活动，定期和不定期地对职能部门财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，控制和防范风险。通过审核、调查、研究、分析和评价公司经济效益的情况，提出合理化建议。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 4 次监事会，具体内容如下：

序号	会议届次	召开日期
1	第一届监事会第七次会议	2010 年 4 月 18 日
2	第一届监事会第八次会议	2010 年 4 月 27 日
3	第一届监事会第九次会议	2010 年 8 月 18 日
4	第一届监事会第十次会议	2010 年 10 月 27 日

1、第一届监事会第七次会议

第一届监事会第七次会议于 2010 年 4 月 8 日发出会议通知，于 2010 年 4 月 18 日在上海市兴国路 78 号兴国宾馆 3 号楼会议厅召开，三位监事全部出席了本次会议，

本次会议审议通过《2009 年度监事会报告》、《2009 年度经审计财务决算报告》、《〈2009 年年度报告〉及其摘要》、《2009 年度利润分配预案》、《关于续聘 2010 年度审计机构的议案》、《2009 年度内部控制的自我评价报告》。

2、第一届监事会第八次会议

第一届监事会第八次会议于 2010 年 4 月 22 日发出会议通知，于 2010 年 4 月 27 日在公司会议室召开，三位监事全部出席了本次会议。

本次会议审议通过《2010 年第一季度季度报告全文》及正文。

3、第一届监事会第九次会议

第一届监事会第九次会议于 2010 年 8 月 8 日发出会议通知，于 2010 年 8 月 18 日在公司会议室召开，三位监事全部出席了本次会议。

本次会议审议通过《〈2010 年半年度报告〉全文及其摘要》。

4、第一届监事会第十次会议

第一届监事会第十次会议于 2010 年 10 月 22 日发出会议通知，于 2010 年 10 月 27 日在公司会议室召开，三位监事全部出席了本次会议。

审议通过《2010 年第三季度季度报告全文》及正文。

二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家其他有关法律、法规规范运作，决策程序合法；公司内部控制制度较为完善，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为；公司董事会会议、股东大会的召开和决议均符合相关法律、法规的规定。公司监事会成员列席了董事会和股东大会会议，对董事会

提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会均无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为董事会能够认真履行股东大会决议，无任何损害公司利益和股东利益的情况发生。

三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会认真履行财务检查职能，对公司财务制度执行情况、经营活动情况等进行检查监督。监事会认为：天健正信会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报告所出具的审计意见是客观、公正的，财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

四、监事会对公司内部控制自我评价的独立意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2010 年年度报告披露工作的通知》有关规定，监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：监事会认为，报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》以及深圳证券交易所有关创业板上市公司的有关规定，制订并完善了各项内控制度，建立了较为完善的内部控制体系，并根据法律法规和公司实际情况变化适时进行了修订和完善，符合相关法律法规要求及公司发展的实际需要，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。公司内部控制组织机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效。《2010 年度内部控制的自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

五、监事会对公司募集资金使用情况的审核意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、公司《募集资金管理制度》对本年度首次公开发行的募集资金进行使用和管理。公司募集资金存放于专项账户集中管理，实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，符合中国证监会、深交所关于募集资金使用的相关规定，不存在违规使用募集资金的行为，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

六、监事会对公司 2010 年年度报告的审核意见

根据《证券法》第 68 条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 30 号——创业板上市公司年度报告的内容与格式》的相关规定，对董事会编制的 2010 年度报告进行了认真审核，并提出如下书面审核意见：经审核，监事会认为董事会编制和审核珠海欧比特控制工程股份有限公司《2010 年年度报告》及其摘要的程序符合法律、法规和中国证监会的有关规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司 2010 年度经营的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第九节 财务报告



珠海欧比特控制工程股份有限公司
2010 年度财务报表的审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 010068 号

天 健 正 信 会 计 师 事 务 所

Ascenda Certified Public Accountants

本年度报告共103页，第44页

审计报告

天健正信审（2011）GF 字第 010068 号

珠海欧比特控制工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海欧比特控制工程股份有限公司（以下简称欧比特公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，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欧比特公司管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

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，审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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，欧比特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欧比特公司 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。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

报告日期： 2011 年 4 月 14 日

资产负债表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

资 产	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	年末账面余额	年初账面余额	年末账面余额	年初账面余额
流动资产：						
货币资金	五（1）		337,005,686.74	66,547,162.73	313,698,757.62	49,891,924.57
交易性金融资产			-	-	-	-
应收票据	五（2）		5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
应收账款	五（3）	十一（1）	85,358,388.52	41,785,952.79	70,450,054.60	42,628,360.00
预付款项	五（5）		41,647,967.11	1,825,921.34	12,413,693.59	930,998.40
应收利息			-	-	-	-
应收股利			-	-	-	-
其他应收款	五（4）	十一（2）	883,773.18	6,127,605.48	16,231,961.01	21,606,410.39
存货	五（6）		27,362,594.03	18,937,735.91	18,953,215.65	6,512,184.30
一年内到期的非流动资产			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			497,258,409.58	135,224,378.25	436,747,682.47	121,569,877.66
非流动资产：						
可供出售金融资产			-	-	-	-
持有至到期投资			-	-	-	-
长期应收款			-	-	-	-
长期股权投资		十一（3）	-	-	32,010,108.00	10,108.00
投资性房地产	五（7）		6,643,633.11	6,845,987.65	6,643,633.11	6,845,987.65
固定资产	五（8）		57,959,729.88	32,769,233.77	57,955,549.88	32,769,233.77
在建工程	五（9）		-	4,911,203.01	-	4,911,203.01
工程物资			-	-	-	-
固定资产清理			-	-	-	-
生产性生物资产			-	-	-	-
油气资产			-	-	-	-
无形资产	五（10）		30,686,988.41	17,611,019.50	30,686,988.41	17,611,019.50
开发支出	五（10）		8,045,039.95	-	8,045,039.95	-
商誉			-	-	-	-
长期待摊费用			-	-	-	-
递延所得税资产	五（11）		823,610.24	431,900.35	399,514.54	252,908.44
其他非流动资产			-	-	-	-
非流动资产合计			104,159,001.59	62,569,344.28	135,740,833.89	62,400,460.37
资产总计			601,417,411.17	197,793,722.53	572,488,516.36	183,970,338.03

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

资产负债表（续）

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

负债和股东权益	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	年末账面余额	年初账面余额	年末账面余额	年初账面余额
流动负债：						
短期借款	五（14）		-	23,000,000.00	-	23,000,000.00
交易性金融负债			-	-	-	-
应付票据			-	-	-	-
应付账款	五（15）		26,907,039.09	10,936,077.63	8,440,639.02	7,330,638.60
预收款项	五（16）		1,422,049.96	2,020,948.71	4,850.00	4,850.00
应付职工薪酬	五（17）		2,813,433.21	3,550,443.92	2,813,433.21	3,344,411.60
应交税费	五（18）		2,784,596.92	5,685,848.05	2,689,821.53	5,474,418.67
应付利息			-	-	-	-
应付股利			-	-	-	-
其他应付款	五（19）		2,462,396.24	573,679.83	2,509,944.55	665,713.09
一年内到期的非流动负债			-	-	-	-
其他流动负债			-	-	-	-
流动负债合计			36,389,515.42	45,766,998.14	16,458,688.31	39,820,031.96
非流动负债：						
长期借款			-	-	-	-
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款			-	-	-	-
预计负债			-	-	-	-
递延所得税负债			-	-	-	-
其他非流动负债			-	-	-	-
非流动负债合计			-	-	-	-
负债合计			36,389,515.42	45,766,998.14	16,458,688.31	39,820,031.96
股东权益：						
股本	五（20）		100,000,000.00	75,000,000.00	100,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	五（21）		395,394,633.52	16,583,839.54	395,394,633.52	16,583,839.54
减：库存股			-	-	-	-
盈余公积	五（22）		10,462,303.90	7,655,431.10	10,462,303.90	7,655,431.10
未分配利润	五（23）		59,988,339.50	52,782,460.31	50,172,890.63	44,911,035.43
外币报表折算差额			-1,266,291.17	-389,332.88	-	-
归属于母公司股东权益合计			564,578,985.75	151,632,398.07	556,029,828.05	144,150,306.07
少数股东权益			448,910.00	394,326.32	-	-
股东合计			565,027,895.75	152,026,724.39	556,029,828.05	144,150,306.07
负债和股东权益总计			601,417,411.17	197,793,722.53	572,488,516.36	183,970,338.03

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

利润表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司			单位：人民币元			
项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
一、营业收入	五（24）	十一（4）	175,893,340.52	158,612,616.19	102,205,706.77	114,620,122.26
二、营业成本	五（24）	十一（4）	113,129,176.74	100,905,529.70	45,350,271.05	62,294,437.87
减：营业税金及附加	五（25）		839,383.49	583,393.01	839,150.48	583,393.01
销售费用	五（26）		5,435,901.18	3,532,615.39	4,572,852.12	2,712,679.53
管理费用	五（27）		20,959,335.75	14,111,760.37	20,477,041.37	13,455,600.92
财务费用	五（28）		1,558,601.10	633,259.28	849,337.85	862,398.36
资产减值损失	五（29）		2,532,558.42	1,840,621.58	977,374.04	1,016,961.73
加：公允价值变动收益			-	-	-	-
投资收益			-	-	-	-
三、营业利润			31,438,383.84	37,005,436.86	29,139,679.86	33,694,650.84
加：营业外收入	五（30）		4,260,000.00	2,067,450.00	4,260,000.00	2,067,450.00
减：营业外支出	五（31）		942,000.00	13,689.00	942,000.00	13,689.00
其中：非流动资产处置损失						
四、利润总额			34,756,383.84	39,059,197.86	32,457,679.86	35,748,411.84
减：所得税费用	五（32）		4,642,892.47	6,031,406.18	4,388,951.86	5,228,131.47
五、净利润			30,113,491.37	33,027,791.68	28,068,728.00	30,520,280.37
归属于母公司股东的净利润			30,012,751.99	32,902,416.11	28,068,728.00	30,520,280.37
少数股东损益			100,739.38	125,375.57	-	-
六、每股收益：						
（一）基本每股收益	五（33）		0.313	0.439	0.293	0.407
（二）稀释每股收益	五（33）		0.313	0.439	0.293	0.407
七、其他综合收益			-923,113.99	-10,869.49		
八、综合收益总额			29,190,377.38	33,016,922.19	28,068,728.00	30,520,280.37
其中：归属于母公司所有者			29,135,793.70	32,892,090.09	28,068,728.00	30,520,280.37
少数股东损益			54,583.68	124,832.10	-	-

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

现金流量表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金			135,634,189.82	120,425,447.37	77,839,539.84	101,117,044.00
收到的税费返还				-		-
收到其他与经营活动有关的现金	五（35）		9,348,703.52	5,438,073.32	9,319,482.40	5,161,029.06
经营活动现金流入小计			144,982,893.34	125,863,520.69	87,159,022.24	106,278,073.06
购买商品、接受劳务支付的现金			123,223,204.51	94,217,208.63	69,970,758.91	59,650,191.82
支付给职工以及为职工支付的现			7,559,219.93	5,268,721.92	6,926,687.61	4,877,788.80
支付的各项税费			10,061,291.66	8,363,561.28	9,449,679.77	7,893,215.03
支付其他与经营活动有关的现金	五（35）		12,137,389.68	14,640,910.18	10,923,718.80	13,723,588.36
经营活动现金流出小计			152,981,105.78	122,490,402.01	97,270,845.09	86,144,784.01
经营活动产生的现金流量净额			-7,998,212.44	3,373,118.68	-10,111,822.85	20,133,289.05
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金						
取得投资收益收到的现金						
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额						
处置子公司及其他经营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			-	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			75,910,252.02	11,847,278.67	49,809,555.02	11,847,278.67
投资支付的现金					32,000,000.00	
取得子公司及其他经营单位支						
支付其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流出小计			75,910,252.02	11,847,278.67	81,809,555.02	11,847,278.67
投资活动产生的现金流量净额			-75,910,252.02	-11,847,278.67	-81,809,555.02	-11,847,278.67
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金			409,500,000.00		409,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金						
取得借款收到的现金				23,000,000.00		23,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计			409,500,000.00	23,000,000.00	409,500,000.00	23,000,000.00
偿还债务支付的现金			23,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00
分配股利利润或偿付利息支付现			20,418,678.75	1,282,012.47	20,418,678.75	1,282,012.47
支付其他与筹资活动有关的现金	五（35）		10,353,110.33		10,353,110.33	
筹资活动现金流出小计			53,771,789.08	24,282,012.47	53,771,789.08	24,282,012.47
筹资活动产生的现金流量净额			355,728,210.92	-1,282,012.47	355,728,210.92	-1,282,012.47
汇率变动对现金及现金等价物的			-1,361,222.45	-409,824.08		
五、现金及现金等价物净增加额			270,458,524.01	-10,165,996.54	263,806,833.05	7,003,997.91

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

合并股东权益变动表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年度									
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一 上年年末余额	75,000,000.00	16,583,839.54			7,655,431.10		52,782,460.31	-389,332.88	394,326.32	152,026,724.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二 本年年初余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	-	7,655,431.10	-	52,782,460.31	-389,332.88	394,326.32	152,026,724.39
三 本年增减变动金额	25,000,000.00	378,810,793.98	-	-	2,806,872.80	-	7,205,879.19	-876,958.29	54,583.68	413,001,171.36
（一）净利润							30,012,751.99		100,739.38	30,113,491.37
（二）其他综合收益								-876,958.29	-46,155.70	-923,113.99
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	-	-	30,012,751.99	-876,958.29	54,583.68	29,190,377.38
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	378,810,793.98								403,810,793.98
1、所有者投入资本	25,000,000.00	378,810,793.98								403,810,793.98
2、股份支付计入所有者权益的金额										-
（四）利润分配										-
1、提取盈余公积					2,806,872.80		-2,806,872.80			-
2、对所有者（或股东）的分配							-20,000,000.00			-20,000,000.00
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、未分配利润转增股本										-
（六）专项储备										-
1、本期提取										-
2、本期使用										-
3、净资产转股本										-
四 本年年末余额	100,000,000.00	395,394,633.52	-	-	10,462,303.90	-	59,988,339.50	-1,266,291.17	448,910.00	565,027,895.75

法定代表人：

本年度报告共103页，第50页

财务负责人：

会计主管：

合并股东权益变动表

项 目	上年度									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一 上年年末余额	75,000,000.00	16,583,839.54			4,603,403.06		22,932,072.24	-379,006.86	269,494.22	119,009,802.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二 本年年初余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	-	4,603,403.06	-	22,932,072.24	-379,006.86	269,494.22	119,009,802.20
三 本年增减变动金额	-	-			3,052,028.04		29,850,388.07	-10,326.02	124,832.10	33,016,922.19
（一）净利润							32,902,416.11		125,375.57	33,027,791.68
（二）其他综合收益								-10,326.02	-543.47	-10,869.49
上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	-	-	32,902,416.11	-10,326.02	124,832.10	33,016,922.19
（三）所有者投入和减少资本										-
1、所有者投入资本										-
2、股份支付计入所有者权益的金额										-
（四）利润分配										-
1、提取盈余公积					3,052,028.04		-3,052,028.04			-
2、对所有者（或股东）的分配										-
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、未分配利润转增股本										-
（六）专项储备										-
1、本期提取										-
2、本期使用										-
四 本年年末余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	-	7,655,431.10	-	52,782,460.31	-389,332.88	394,326.32	152,026,724.39

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

股东权益变动表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

项 目		本年度							
		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	股东权益合计
一	上年年末余额	75,000,000.00	16,583,839.54			7,655,431.10		44,911,035.43	144,150,306.07
	加：会计政策变更								
	前期差错更正								
二	本年年初余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	-	7,655,431.10	-	44,911,035.43	144,150,306.07
三	本年增减变动金额	25,000,000.00	378,810,793.98			2,806,872.80		5,261,855.20	411,879,521.98
	（一）净利润							28,068,728.00	28,068,728.00
	（二）其他综合收益								-
	上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	-	-	28,068,728.00	28,068,728.00
	（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	378,810,793.98						403,810,793.98
	1、所有者投入资本	25,000,000.00	378,810,793.98						403,810,793.98
	2、股份支付计入所有者权益的金额								-
	（四）利润分配					2,806,872.80	-	-2,806,872.80	-
	1、提取盈余公积					2,806,872.80		-2,806,872.80	-
	2、对所有者（或股东）的分配							20,000,000.00	20,000,000.00
	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、未分配利润转增股本								
	（六）专项储备								
	1、本期提取								
	2、本期使用								
四	本年年末余额	100,000,000.00	395,394,633.52			10,462,303.90		50,172,890.63	556,029,828.05

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

股东权益变动表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：人民币元

项 目		上年度							
		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	股东权益合计
一	上年年末余额	75,000,000.00	16,583,839.54			4,603,403.06		17,442,783.10	113,630,025.70
	加：会计政策变更								
	前期差错更正								
二	本年年初余额	75,000,000.00	16,583,839.54	-	-	4,603,403.06	-	17,442,783.10	113,630,025.70
三	本年增减变动金额	-	-			3,052,028.04		27,468,252.33	30,520,280.37
	（一）净利润							30,520,280.37	30,520,280.37
	（二）其他综合收益								-
	上述（一）、（二）小计	-	-	-	-	-	-	30,520,280.37	30,520,280.37
	（三）所有者投入和减少资本	-	-						-
	1、所有者投入资本								-
	2、股份支付计入所有者权益的金额								-
	（四）利润分配					3,052,028.04	-	-3,052,028.04	-
	1、提取盈余公积					3,052,028.04		-3,052,028.04	-
	2、对所有者（或股东）的分配								-
	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、未分配利润转增股本								-
	（六）专项储备								-
	1、本期提取								-
	2、本期使用								-
四	本年年末余额	75,000,000.00	16,583,839.54			7,655,431.10		44,911,035.43	144,150,306.07

法定代表人：

财务负责人：

会计主管：

珠海欧比特控制工程股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

珠海欧比特控制工程股份有限公司（以下简称“本公司”），前身系欧比特（珠海）软件工程有限公司（以下简称“欧比特有限”），欧比特有限系经珠海市引进外资办公室以珠特引外资字[2000]038号批复，由加拿大籍颜军先生独资设立的外商投资企业。2000年3月9日，欧比特有限获得了“粤珠外资证字（2000）0049号”外商投资企业批准证书，欧比特有限成立时注册资本为100万港元，投资总额为150万港元，于2000年3月20日获取了注册号为企独粤总字第004307号企业法人营业执照。

后经历年历次股东增资及股权转让，欧比特有限的注册资本增至2276.48万港元，企业类型变更为中外合资经营企业。2007年10月23日，珠海市对外贸易经济合作局以珠外经贸资（2007）918号文批复同意公司股东颜军先生将其持有的公司5.00%的股权转让给宁波明和投资管理有限公司。此次转让后的股权结构如下：颜军先生出资1060.336万港元，占注册资本46.58%；上海联创永宣创业投资企业出资419.33万港元，占注册资本18.42%；上海新鑫投资有限公司出资100.62万港元；占注册资本4.42%；上海苏阿比贸易有限公司出资50.31万港元，占注册资本2.21%；上海科丰科技创业投资有限公司出资50.31万港元，占注册资本2.21%；上海健运投资管理有限公司出资85.15万港元，占注册资本3.74%；珠海市欧比特投资咨询有限公司出资396.6万港元，占注册资本17.42%；宁波明和投资管理有限公司出资113.824万港元，占注册资本5.00%。公司于2007年11月6日换领了企业法人营业执照。

（二）改制情况

2007年11月10日，经欧比特有限公司董事会决议，同意将欧比特有限整体变更为外商投资股份有限公司，各方股东以其各自拥有的有限公司截至2007年10月31日止经审定的净资产人民币91,583,839.54元折合股本人民币7500万元，共同发起设立珠海欧比特控制工程股份有限公司。2008年1月22日，中华人民共和国商务部以商资批（2008）9号《商务部关于同意欧比特（珠海）软件工程有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复》同意欧比特有限公司转制为外商投资股份有限公司，公司更名为珠海欧比特控制工程股份有限公司。上述出资情况，业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司以天健华证中洲验（2008）GF字第010009号

经本公司 2009 年 4 月 25 日 2008 年度股东大会审议，通过了《关于宁波明和投资管理有限公司转让所持公司股份的议案》，同意宁波明和投资管理有限公司将其持有的本公司 171.49 万股的股份以人民币 319.20 万元转让给上海科丰科技创业投资有限公司；将其持有的本公司 75 万股的股份以人民币 139.60 万元转让给上海健运投资管理有限公司，并同意相应修改公司章程。2009 年 5 月 25 日，广东省对外贸易经济合作厅以“粤外经贸资字（2009）389 号”文批准了上述股权转让事项，2009 年 5 月 26 日，经广东省人民政府批准，本公司换领了商外资粤股份证字 [2009] 0009 号中华人民共和国外商投资企业批准证书，并于 2009 年 6 月 5 日在珠海市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

（三）首次公开发行情况

根据本公司 2009 年第二次临时股东大会决议及 2010 年 1 月 20 日经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 96 号文“关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”，本公司首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股 2500 万股，每股面值 1 元。资金已于 2010 年 2 月 5 日到位，业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2010）综字第 010030 号验资报告审验。

2010 年 4 月 8 日，本公司在广东省珠海市工商行政管理局换领了注册号为 440400400002663 号的企业法人营业执照，注册资本 10000 万元人民币，其中：颜军出资人民币 34,933,500.00 元，占注册资本的 34.93%；其他 8 名发起人股东出资人民币 40,066,500.00 元，占注册资本的 40.07%；社会公众股出资 25,000,000.00 元，占注册资本的 25.00%。

（三）行业性质及主要产品

本公司属集成电路行业中设计子行业，本公司的主要产品为：1、嵌入式 SoC 芯片类产品，包括单核 SoC 芯片、总线控制芯片及相应的应用开发系统等；2、系统集成类产品，包括嵌入式总线控制模块（EMBC）、嵌入式智能控制平台（EIPC）及由 EMBC、EIPC 作为技术平台支撑的高可靠、高性能的系统产品。公司产品主要应用于航空航天、工业控制等领域。

（四）经营范围

经营范围主要包括：集成电路及计算机软、硬件产品的研发、生产、测试、销售和技术服务等。

（五）注册地及法定代表人

本公司注册地址：珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园，法定代表人：颜军。本公司最终控制人为颜军先生。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》

和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体

包括：1）为了近期内回购而承担的金融负债；2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3）不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- （1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- （2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：
 - A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。
 - B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。
 - C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- （1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
- （2）未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

（十）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单笔金额 100 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项

测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按性质分为销售货款、押金备用金、暂付款等，对合并范围内单位的该等应收款项不计提坏帐准备，对其他单位应收款项采用账龄分析法计提坏帐准备如下：

账 龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	20%	50%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司本年度无单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收款项。

（十一） 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用先进先出法个别计价法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用

途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，周转材料-模具自领用时按二年期限摊销。

（十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策

有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三） 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	35	10%	2.57%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	35	10.00%	2.57%
机器设备	5	5.00%	19.00%
电子设备	5	5.00%	19.00%
运输设备	5	5.00%	19.00%

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六） 借款费用

本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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个

月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（十七）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	土地使用权
专有技术	20 年	直线法	专有技术
专用开发软件	10 年	直线法	开发软件

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按实际收益年限直接进行摊销。

（二十）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十一）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十二）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

（二十三）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十五）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十六）主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正

本报告期无主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正事项发生。

三、税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	劳务收入	5%	
增值税	境内销售	17%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15.00%	
欧比特（香港）有限公司	16.50%	
北京欧比特控制工程研究院有限公司	25.00%	

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

根据财税（1999）273 号文的有关规定，本公司业经广东省科技厅并经税务主管部门核定后的技术服务合同收入免交营业税。

2009 年 4 月 15 日，广东省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合下发粤科高【2009】41 号文件关于公布广东省 2008 年第二批认定高新技术企业名单的通知，本公司被认定高新技术企业，并获取了编号为 GR200844000904 的高新技术企业证书，有效期自 2008 年 12 月 29 日起为三年，企业所得税优惠期为 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。根据新企业所得税税法的相关规定，本公司享受 15%申报计缴所得税的优惠政策，2008 年度始按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

经珠海市地方税务局高新区税务分局以珠地税高通（2009）11 号文批准，本公司厂房 A 从 2007 年 4 月起至 2010 年 3 月止、厂房 B 从 2007 年 12 月起至 2010 年 11 月止期间免征城市房地产税，免缴房产税三年。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
欧比特(香港)有限公司	控股	香港	技术开发与咨询	50 万港币	颜军	技术开发与咨询
北京欧比特控制工程研究院有限公司	控股	北京	工程和技术研究与实验发展; 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	3200 万元人民币	颜志宇	工程和技术研究与实验发展; 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 计算机系统服务; 销售计算机、软件及辅助设备、电子产品
子公司名称(全称)	持股比例	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
欧比特(香港)有限公司	95%	95%	10,108.00	-	是	
北京欧比特控制工程研究院有限公司	100%	100%	32,000,000.00	-	是	
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注	
欧比特(香港)有限公司	有限公司	32031700-000-08-09-3	448,910.00	-	-	
北京欧比特控制工程研究院有限公司	有限公司	56036106-6	-	-	-	

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
北京欧比特控制工程研究院有限公司	2010 年新设	32,029,975.77	29,975.77

2. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
欧比特(香港)有限公司	港币	资产负债类	0.85093	2010-12-31 汇率
欧比特(香港)有限公司	港币	股本	0.9915	历史汇率
欧比特(香港)有限公司	港币	损益类	0.87078	2010 年度平均汇率

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	32,695.67	1.00	32,695.67	661.21	1.00	661.21
港币	1,987.36	0.85093	1,691.10	3,118.31	0.88048	2,745.61
美元	20,000.00	6.62270	132,454.00			

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金小计			166,840.77			3,406.82
二、银行存款						
人民币	319,398,922.14	1.00	319,398,922.14	49,260,181.33	1.00	49,260,181.33
美元	810,983.49	6.6227	5,370,897.28	851,149.21	6.8282	5,811,817.03
港币	371,805.95	0.85093	316,380.84	6,342,743.62	0.88048	5,584,658.90
欧元	1,334,542.18	8.8065	11,752,645.71	600,902.17	9.7971	5,887,098.65
银行存款小计			336,838,845.97			66,543,755.91
合 计			337,005,686.74			66,547,162.73

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

货币资金年末比年初账面余额增加 406.42%，主要系本公司本年度公开发行股票募集资金到位所致。

（二） 应收票据

（1）应收票据明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	-
合 计	5,000,000.00	-

应收票据年末账面余额较年初增加 100%，主要系本年度部分客户采用票据结算所致；

（2）截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无用于质押、背书转让和贴现的商业承兑汇票。

（3）截至 2010 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无关联单位欠款情况。

（三） 应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	90,504,574.86	100.00%	5,146,186.34	5.69%	85,358,388.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	90,504,574.86	100.00%	5,146,186.34	5.69%	85,358,388.52
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		

	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	44,069,623.99	100.00%	2,283,671.20	5.18%	41,785,952.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	44,069,623.99	100.00%	2,283,671.20	5.18%	41,785,952.79

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,203,714.33	6.6227	14,594,538.89	671,488.92	6.8282	4,585,060.64
港币	-	0.85093	-	4,825,686.43	0.88048	4,248,920.39
欧元	3,962,013.00	8.8065	34,891,467.48	1,803,266.75	9.7971	17,666,784.68
合 计			49,486,006.37			26,500,765.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	78,079,216.70	86.27%	3,903,650.52	74,175,566.18
1-2年	12,425,358.16	13.73%	1,242,535.82	11,182,822.34
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	90,504,574.86	100.00%	5,146,186.34	85,358,388.52

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	42,465,823.99	96.36%	2,123,291.20	40,342,532.79
1-2年	1,603,800.00	3.64%	160,380.00	1,443,420.00
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	44,069,623.99	100.00%	2,283,671.20	41,785,952.79

应收账款年末账面余额较年初增加 105.37%，主要系本年度回款较慢所致；

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	19,742,000.00	0-2年	21.81%
第二名	非关联方	11,150,586.72	1年以内	12.32%
第三名	非关联方	10,164,124.42	0-2年	11.23%
第四名	非关联方	7,095,800.00	1年以内	7.84%
第五名	非关联方	7,050,797.13	1年以内	7.79%
合 计		55,203,308.27		61.00%

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	969,233.48	-	85,460.30	8.82%	883,773.18
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	969,233.48	-	85,460.30	8.82%	883,773.18

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,614,789.98	100.00%	487,184.50	7.37%	6,127,605.48
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	6,614,789.98	100.00%	487,184.50	7.37%	6,127,605.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	695,157.29	71.72%	32,347.88	662,809.41
1-2年	65,122.19	6.72%	11,321.62	53,800.57
2-3年	208,954.00	21.56%	41,790.80	167,163.20
3年以上	-	-	-	-
合计	969,233.48	100.00%	85,460.30	883,773.18

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,190,889.98	18.00%	4,544.50	1,186,345.48
1-2年	5,423,900.00	82.00%	482,640.00	4,941,260.00
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	6,614,789.98	100.00%	487,184.50	6,127,605.48

其他应收款年末账面余额较年初减少 85.35%，主要系上年度终止设备采购合同而挂账的预付设备款，于本年度经协调重新购置并收到设备而结转所致；

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
第一名	往来款	非关联方	400,000.00	1年以内	41.27%
第二名	往来款	非关联方	200,000.00	2-3年	20.63%

第三名	代垫款	非关联方	113,216.24	1-2 年	11.68%
第四名	往来款	非关联方	50,000.00	1 年以内	5.16%
第五名	个人借支	非关联方	30,000.00	1 年以内	3.10%
合 计			793,216.24		81.84%

（五） 预付款项

（1）预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,600,643.49	99.89%	1,825,921.34	100.00%
1-2 年（含）	47,323.62	0.11%	-	-
2-3 年（含）	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	41,647,967.11	100.00%	1,825,921.34	100.00%

预付款项年末账面余额较年初增加 2180.93%，主要系本年度北京子公司新购置房产预付购房款所致；

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	472,730.00	6.6227	3,130,748.97	166,837.71	6.8282	1,139,201.25
港币	-	0.85093	-	141,337.08	0.88048	124,444.47
合 计			3,130,748.97			1,263,645.72

（2）年末预付款项前五单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	25,300,000.00	60.75%	1 年以内	正在办理产权证
第二名	非关联方	7,857,800.00	18.87%	1 年以内	正常货期内
第三名	非关联方	3,053,136.84	7.33%	1 年以内	正常货期内
第四名	非关联方	2,870,000.00	6.89%	1 年以内	正常货期内
第五名	非关联方	513,450.00	1.23%	1 年以内	正常货期内
合 计		39,594,386.84	95.07%		

（3）本报告期预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

（六） 存货

（1）存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	1,577,055.64	-	1,577,055.64	2,155,036.89	-	2,155,036.89
库存商品	17,570,868.97	-	17,570,868.97	16,235,925.46	-	16,235,925.46
在制品	8,152,169.42	-	8,152,169.42	109,273.56	-	109,273.56
低值易耗品	62,500.00	-	62,500.00	437,500.00	-	437,500.00
合 计	27,362,594.03	-	27,362,594.03	18,937,735.91	-	18,937,735.91

存货年末账面余额较年初增加 44.49%，主要原因是本年度存货储备增加所致；

（七） 投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	7,869,342.30	-	-	7,869,342.30
房屋、建筑物	7,869,342.30	-	-	7,869,342.30
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	1,023,354.65	202,354.54	-	1,225,709.19
房屋、建筑物	1,023,354.65	202,354.54	-	1,225,709.19
三、投资性房地产账面净值合计	6,845,987.65	-	-	6,643,633.11
房屋、建筑物	6,845,987.65	-	-	6,643,633.11
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	6,845,987.65	-	-	6,643,633.11
房屋、建筑物	6,845,987.65	-	-	6,643,633.11

（1）本年计提的折旧额为 202,354.54 元。

（2）系本公司出租给其他单位的办公用房。

（3）截至 2010 年 12 月 31 日止，上述投资性房地产用于本公司银行借款的抵押已解除，详见本附注五、（十三）所述。

（八） 固定资产

（1）固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	37,900,594.92	30,954,811.44	-	68,855,406.36
1、房屋建筑物	15,379,702.73	3,627,596.86	-	19,007,299.59
2、机器设备	13,542,760.91	9,446,794.07	-	22,989,554.98
3、电子设备	1,037,541.50	1,467,147.71	-	2,504,689.21
4、运输工具	1,736,984.13	1,540,196.00	-	3,277,180.13
5、其他设备	6,203,605.65	14,873,076.80	-	21,076,682.45
	-	本年新增	本年计提	-
二、累计折旧合计	5,131,361.15	-	5,764,315.33	-
1、房屋建筑物	1,303,009.84	-	429,867.79	-
2、机器设备	1,369,927.25	-	3,469,200.86	-
3、电子设备	429,465.85	-	185,405.05	-
4、运输工具	967,859.89	-	294,727.84	-
5、其他设备	1,061,098.32	-	1,385,113.79	-
三、固定资产净值合计	32,769,233.77	-	-	57,959,729.88
1、房屋建筑物	14,076,692.89	-	-	17,274,421.96

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
2、机器设备	12,172,833.66	—	—	18,150,426.87
3、电子设备	608,075.65	—	—	1,889,818.31
4、运输工具	769,124.24	—	—	2,014,592.40
5、其他设备	5,142,507.33	—	—	18,630,470.34
四、固定资产减值准备 累计金额合计	—	—	—	—
五、固定资产账面价值 合计	32,769,233.77	—	—	57,959,729.88
1、房屋建筑物	14,076,692.89	—	—	17,274,421.96
2、机器设备	12,172,833.66	—	—	18,150,426.87
3、电子设备	608,075.65	—	—	1,889,818.31
4、运输工具	769,124.24	—	—	2,014,592.40
5、其他设备	5,142,507.33	—	—	18,630,470.34

(2) 本年计提的折旧额为 5,764,315.33 元。

(3) 本年在建工程完工转入固定资产的原价为 7,885,723.63 元。

(4) 固定资产抵押情况

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司房屋建筑物中的研发楼及 A、B 厂房用于借款抵押的事项已解除，抵押借款情况详见本附注五、（十三）所述。

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司及子公司不存在闲置未用及未办妥产权证的固定资产。

(6) 截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司及子公司固定资产未出现减值之情形，故未计提固定资产减值准备。

（九） 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
SMT 生产线	—	—	—	4,911,203.01	—	4,911,203.01
合计	—	—	—	4,911,203.01	—	4,911,203.01

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算 金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资 本化	金额	其中：利息资 本化
SMT 生产线		自筹	4,911,203.01	—	2,974,520.62	—
合计	—	—	4,911,203.01	—	2,974,520.62	—

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程 进度	工程投 入占预 算比例
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息 资本化		
SMT 生产线	7,885,723.63	7,885,723.63	—	—	—	—
合计	7,885,723.63	7,885,723.63	—	—	—	—

(十) 无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	29,383,545.60	15,367,845.95	-	44,751,391.55
1、专有技术	22,282,597.00	-	-	22,282,597.00
2、土地使用权	1,915,948.60	-	-	1,915,948.60
3、计算机软件	3,625,000.00	-	-	3,625,000.00
4、专用开发软件	1,560,000.00	15,367,845.95	-	16,927,845.95
二、无形资产累计摊销额合计	11,772,526.10	2,291,877.04	-	14,064,403.14
1、专有技术	9,562,947.63	1,114,129.81	-	10,677,077.44
2、土地使用权	309,745.05	38,319.00	-	348,064.05
3、计算机软件	1,782,833.42	720,045.98	-	2,502,879.40
4、专用开发软件	117,000.00	419,382.25	-	536,382.25
三、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	17,611,019.50	-	-	30,686,988.41
1、专有技术	12,719,649.37	-	-	11,605,519.56
2、土地使用权	1,606,203.55	-	-	1,567,884.55
3、计算机软件	1,842,166.58	-	-	1,122,120.60
4、专用开发软件	1,443,000.00	-	-	16,391,463.70

本年摊销额为 2,291,877.04 元。

(2) 公司开发项目支出

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
OBT1553B-CTS 型 1553B 电缆测试系统	-	600,684.81	600,684.81	-	-
VDS25632VQ12 立体封装高速异步静态数据存储器	-	496,240.00	496,240.00	-	-
SIP12A 立体封装计算机模块	-	491,500.00	491,500.00	-	-
便携式 1553B 电缆测试系统	-	264,136.68	264,136.68	-	-
OBT-MBT1000 综合总线测试系统	-	75,598.28	75,598.28	-	-
BUSOC 芯片	-	70,202.73	70,202.73	-	-
EMBC2000	-	66,669.30	66,669.30	-	-
1553B 控制芯片	-	63,673.23	63,673.23	-	-
VDS5108BAE 高速同步动态数据存储器	-	58,261.41	58,261.41	-	-
便携式席位机改进设计	-	14,000.00	14,000.00	-	-
S698*T 芯片	-	1,206,183.57	-	-	1,206,183.57
LEDDriver 芯片	-	674,742.35	-	-	674,742.35
SOC 芯片测试与验证系统	-	325,345.86	-	-	325,345.86
S698PM 芯片	-	296,417.50	-	-	296,417.50
新款 S698-MIL 芯片	-	288,841.43	-	-	288,841.43
ladderpu IP 核	-	179,407.12	-	-	179,407.12
SOC812 芯片	-	73,621.34	-	-	73,621.34
多核 SOC 项目	-	838,224.06	-	-	838,224.06
Embc 项目	-	4,162,256.72	-	-	4,162,256.72
合计	-	10,246,006.39	2,200,966.44	-	8,045,039.95

本年末本公司无通过公司内部研发形成的无形资产。

（十一） 递延所得税资产

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,231,646.64	823,610.24	2,770,855.70	431,900.35
合计	5,231,646.64	823,610.24	2,770,855.70	431,900.35

（十二） 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	2,770,855.70	2,460,790.94	-	-	5,231,646.64
合计	2,770,855.70	2,460,790.94	-	-	5,231,646.64

（十三） 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产所有权受限制的原因
用于担保的资产					
原值：					
本公司房屋建筑物	21,851,583.88		21,851,583.88	-	借款抵押
本公司土地使用权	1,915,948.60		1,915,948.60	-	借款抵押
合计	23,767,532.48		23,767,532.48	-	
净值：					
本公司房屋建筑物	20,625,885.11		20,625,885.11	-	
本公司土地使用权	1,606,203.59		1,606,203.59	-	
合计	22,232,088.70		22,232,088.70	-	

上述资产系上年度用于抵押取得短期借款所形成，该事项已于本年度解除，详见“附注五、（十四）短期借款”所述。

（十四） 短期借款

（1）短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款	-	-	
抵押借款	-	23,000,000.00	
保证借款	-	-	
信用借款	-	-	
合计	-	23,000,000.00	

（2）抵押借款：

2008年5月28日，本公司与珠海农村信用合作联社金唐信用社签订最高额抵押合同，以位

于珠海市唐家东岸白沙路 1 号土地、研发楼、AB 厂房为抵押物，获取最高额 23,000,000.00 元的借款额度，授信期间为 2008 年 5 月 28 日至 2011 年 5 月 28 日。截止 2010 年 12 月 31 日，上述借款已归还。

（十五） 应付账款

（1） 应付账款按账龄分析列示如下：

账龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,212,481.77	93.70%	8,990,333.16	82.21%
1—2 年（含）	1,694,557.32	6.30%	1,945,744.47	17.79%
2—3 年（含）	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	26,907,039.09	100.00%	10,936,077.63	100.00%

应付账款本年末较期初增加 146.04%，主要原因系本年度存货储备增加，采购量增加同时应付账款较多所致；

（2） 余额中外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,164,959.20	6.6227	14,337,875.29	563,409.46	6.8282	3,847,072.47
欧元	1,280,316.00	8.8065	11,275,102.85	408,350.00	9.7971	4,000,645.79
港币	-	0.85093	-	19,000.00	0.88048	16,729.12
合 计			25,612,978.15			7,864,447.38

（3） 应付账款 2010 年 12 月 31 日余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

（十六） 预收款项

（1） 预收款项按账龄分析列示如下：

账龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,142,200.15	80.32%	2,016,098.71	99.76%
1—2 年	279,849.81	19.68%	4,850.00	0.24%
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	1,422,049.96	100.00%	2,020,948.71	100.00%

（2） 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

（十七） 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

工资、奖金、津贴和补贴	1,407,689.91	7,251,805.92	7,988,816.63	670,679.20
职工福利费	2,142,754.01	20,800.00	20,800.00	2,142,754.01
社会保险费	-	718,079.42	718,079.42	-
其中：医疗保险费	-	227,541.20	227,541.20	-
基本养老保险费	-	471,753.00	471,753.00	-
失业保险费	-	13,552.72	13,552.72	-
工伤保险费	-	5,232.50	5,232.50	-
住房公积金	-	417,400.00	417,400.00	-
辞退福利	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
非货币性福利	-	9,077.00	9,077.00	-
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	3,550,443.92	8,417,162.34	9,154,173.05	2,813,433.21

职工福利费余额系本公司以前年度从税后利润中计提的职工奖励及福利基金余额。

（十八） 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-1,159,830.32	1,092,127.04
营业税	235,894.23	117,247.35
企业所得税	3,311,954.45	4,445,970.22
代扣个人所得税	48,001.07	-2,749.73
其他税种	348,577.49	33,253.17
合计	2,784,596.92	5,685,848.05

（十九） 其他应付款

（1） 其他应付款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,462,396.24	100.00%	542,420.29	94.55%
1—2 年	-	-	31,259.54	5.45%
2—3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	2,462,396.24	100.00%	573,679.83	100.00%

其他应付款本年末较期初增加 329.23%，主要原因系本年代颜军收取中组部和珠海中组部给予其的千人计划补助所致；

（2） 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况见附注六、（三）所述。

（3） 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
颜军	1,827,358.09	代收应付颜军”千人计划补助”余额
哈尔滨工业大学	500,000.00	代收研发费
合计	2,327,358.09	

（二十） 股本

（1） 本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份			-	-	-	-	-		
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	3,315,000.00	4.42%	-	-	-	-	-	3,315,000.00	3.32%
3. 其他内资持股	36,751,500.00	49.00%	-	-	-	-	-	36,751,500.00	36.75%
其中：境内非国有法人持股	36,751,500.00	49.00%	-	-	-	-	-	36,751,500.00	36.75%
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 境外持股	34,933,500.00	46.58%	-	-	-	-	-	34,933,500.00	34.93%
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	34,933,500.00	46.58%	-	-	-	-	-	34,933,500.00	34.93%
有限售条件股份合计	75,000,000.00	100.00%	-	-	-	-	-	75,000,000.00	75.00%
二、无限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 人民币普通股	-	-	25,000,000.00				25,000,000.00	25,000,000.00	25.00%
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									
股份总数	75,000,000.00	100.00%	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00	100.00%

如附注一、基本情况中所述，本年度本公司公开发行社会公众股 2500 万股股票，面值 1 元，业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2010）综字第 010035 号验资报告审验。

（二十一） 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少	年末账面余额
----	--------	-------	------	--------

			额	
股本溢价	16,583,839.54	378,810,793.98	-	395,394,633.52
其他资本公积	-	-	-	-
合计	16,583,839.54	378,810,793.98	-	395,394,633.52

股本溢价本年增加：如附注一基本情况中所述，本公司本年度公开发行 A 股普通股股票 2500 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 17.00 元，共收到社会公众股东缴入的出资款人民币 425,000,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 403,810,793.98 元，其中新增注册资本人民币 25,000,000.00 元，余额计人民币 378,810,793.98 元转入资本公积。

（二十二） 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	7,655,431.10	2,806,872.80	-	10,462,303.90
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	7,655,431.10	2,806,872.80	-	10,462,303.90

（二十三） 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	52,782,460.31	22,932,072.24
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-	-
本年年初未分配利润	52,782,460.31	22,932,072.24
加：本年归属于母公司所有者的净利润	30,012,751.99	32,902,416.11
减：提取法定盈余公积	2,806,872.80	3,052,028.04
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利 *	20,000,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	59,988,339.50	52,782,460.31

*、本公司 2010 年 5 月 21 日股东大会决议通过了 2009 年度利润分配方案：以本公司上市后的总股本 100,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2 元（含税）共计派发现金股利 20,000,000.00 元。

（二十四） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	175,893,340.52	158,612,616.19
其中：主营业务收入	174,547,288.02	157,033,258.92
其他业务收入	1,346,052.50	1,579,357.27
营业成本	113,129,176.74	100,905,529.70
其中：主营业务成本	112,599,009.45	100,513,862.75
其他业务成本	530,167.29	391,666.95

（2）主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
SoC 芯片类产品	71,665,712.34	39,447,362.57	61,935,361.74	32,355,101.12
系统集成类产品	77,228,486.35	51,387,322.61	70,633,955.54	47,359,486.14
其中:EIPC	47,043,830.79	40,666,319.29	44,276,478.63	37,940,034.74
其中:EMBC	30,184,655.56	10,721,003.32	26,357,476.91	9,419,451.40
产品代理及其他	25,653,089.33	21,764,324.27	24,463,941.64	20,799,275.49
合计	174,547,288.02	112,599,009.45	157,033,258.92	100,513,862.75

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	143,397,774.02	97,844,210.71	136,925,897.92	88,845,457.63
境外	31,149,514.00	14,754,798.74	20,107,361.00	11,668,405.12
合计	174,547,288.02	112,599,009.45	157,033,258.92	100,513,862.75

(4) 公司前五名客户营业收入情况

项目	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
前五名合计	82,688,156.06	47.01%

(二十五) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	562,902.68	349,058.76	
其他	276,480.81	234,334.25	
合计	839,383.49	583,393.01	

(二十六) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	1,327,871.75	675,888.22
办公费	982,738.61	119,528.04
运费	852,797.31	66,147.06
招待费	570,562.37	232,702.29
房租及水电费	406,511.35	122,974.48
其他	1,295,419.79	2,315,375.30
合计	5,435,901.18	3,532,615.39

本年度较上年度增加 53.88%，主要系本年度公司加强营销网络建设增加销售人员，改善办公环境，使得销售人员工资、办公费及房租所致。

(二十七) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
路演酒会等上市发行相关费用	6,461,404.31	-
工资	2,861,705.32	2,403,222.55

研发费	2,200,966.44	4,912,505.50
招待费用	1,504,653.99	1,249,834.68
无形资产摊销	1,254,115.46	1,229,698.81
其他	6,676,490.23	4,316,498.83
合计	20,959,335.75	14,111,760.37

本年度较上年度增加 48.52%，主要系本公司 2010 年 2 月首次公开发行股票，发生了广告费、路演费、上市酒会费等费用较多所致。

（二十八） 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	418,678.75	1,282,012.47
减：利息收入	2,588,653.67	88,880.16
汇兑损益	3,658,352.94	-627,408.38
手续费及其他	70,223.08	67,535.35
合计	1,558,601.10	633,259.28

（二十九） 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,532,558.42	1,840,621.58
合计	2,532,558.42	1,840,621.58

（三十） 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	4,260,000.00	2,067,450.00	4,260,000.00
其他	-	-	-
合计	4,260,000.00	2,067,450.00	4,260,000.00

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	备注
发明专利资助款	-	3,450.00	
08 年服务业外业务发展资金	-	64,000.00	
广东省科学技术厅拨付的配套资助资金-嵌入式多核高性能处理器的项目的研制	-	800,000.00	
嵌入式多核高性能处理器的研制	-	500,000.00	
技术改造资助资金	-	500,000.00	
基于可信计算平台的安全嵌入式操作系统的研制	-	200,000.00	

多核片上系统（SOC）开发及产业化项目	2,000,000.00	-	
3D 立体芯片封装生产线技术改造	400,000.00	-	
面向 SPARC 通用芯片的 Java 硬件加速技术研究	500,000.00	-	
财政局上市奖励资金	850,000.00	-	
高新区财政补贴款	510,000.00	-	
合计	4,260,000.00	2,067,450.00	

（三十一） 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	942,000.00	-	942,000.00
其他	-	13,689.00	-
合计	942,000.00	13,689.00	942,000.00

（三十二） 所得税费用**（1） 所得税费用（收益）的组成**

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,046,444.00	6,281,716.95
递延所得税调整	-403,551.53	-250,310.77
合计	4,642,892.47	6,031,406.18

（三十三） 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.313	0.313	0.439	0.439
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.284	0.284	0.415	0.415

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
----	----	-----	-----

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	30,012,751.99	32,902,416.11
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,820,300.00	1,745,696.85
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	27,192,451.99	31,156,719.26
年初股份总数	4	75,000,000.00	75,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	25,00,000.00	-
	6	-	-
	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	10	-
	7	-	-
	7	-	-
报告期因回购等减少的股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	-	-
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	95,833,333.33	75,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	-	-
基本每股收益（I）	$14=1\div 12$	0.313	0.439
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.284	0.415
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	-	-
所得税率	17	-	-
转换费用	18	-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	-
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.313	0.439
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.284	0.415

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（三十四） 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
外币财务报表折算差额	-923,113.99	-10,869.49
合 计	-923,113.99	-10,869.49

（三十五） 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
单位往来	-	2,206,126.81
个人往来	-	1,075,616.35
利息收入	2,588,703.52	88,880.16
政府补助	6,760,000.00	2,067,450.00
合计	9,348,703.52	5,438,073.32

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
差旅费	1,236,939.58	673,647.83
办公费	2,207,967.75	686,858.41
招待费	2,075,216.36	1,482,536.97
通讯费	137,719.74	117,020.41
运费	852,797.31	807,190.16
研发费	2,200,966.44	4,912,505.50
宣传费	559,204.05	19,326.25
银行手续费	70,223.07	67,535.35
单位往来	400,000.00	2,640,670.85
中介机构、咨询费	23,511.06	2,035,178.43
售后服务费	191,903.48	-
公益性支出	942,000.00	-
其他	1,238,940.84	1,198,440.02
合计	12,137,389.68	14,640,910.18

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
上市发行费及酒会路演等上市相关费用	10,353,110.33	-
合计	10,353,110.33	-

（三十六） 现金流量表补充资料**（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量**

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,113,491.37	33,027,791.68
加：资产减值准备	2,532,558.42	1,840,621.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,966,669.87	2,190,417.94
无形资产摊销	2,296,831.10	1,994,448.84
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
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）	418,678.75	1,282,012.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-403,551.53	-250,310.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,424,858.12	7,987,237.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,668,227.66	-29,179,661.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,708,791.05	-15,519,438.96
其他	6,461,404.31	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,998,212.44	3,373,118.68
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	337,005,686.74	66,547,162.73
减：现金的年初余额	66,547,162.73	76,713,159.27
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	270,458,524.01	-10,165,996.54

（2）现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	337,005,686.74	66,547,162.73
其中：库存现金	166,840.77	3,406.82
可随时用于支付的银行存款	336,838,845.97	66,543,755.91
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-

三、年末现金及现金等价物余额	337,005,686.74	66,547,162.73
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1. 本公司的母公司及最终控制人情况

关联方	国籍	与本公司关系
颜 军	加拿大	控股股东

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
珠海市欧比特投资咨询有限公司	公司股东之一	66645992-6

（二）关联方交易

1. 关联租赁情况

本公司与关联方珠海欧比特投资咨询有限公司（以下简称“欧比特咨询公司”）签订房屋租赁协议。协议约定，欧比特咨询公司同意租用本公司位于珠海市科技创新海岸欧比特科技园研发楼三楼C座，面积为20平方米的房屋作为办公场所，租赁期为2009年8月1日起至2011年7月30日止，租金按人民币8元/平方米收取，本年度收到租金1,920.00元。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
颜军	本公司	700	2009-3-26	2010-3-26	是
颜军	本公司	300	2009-6-29	2010-6-29	是
颜军	本公司	300	2009-6-29	2010-6-29	是
颜军	本公司	400	2009-8-19	2010-8-19	是
颜军	本公司	600	2009-9-23	2010-9-23	是

（三）关联方往来

1、其他应付款

关联方名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
颜军	1,827,358.09	74.21%	-	-

七、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、经本公司 2011 年 4 月 14 日董事会决议批准，本公司 2010 年度利润分配方案为：以 2010 年末总股本 10,000 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计 10,000 万股，同时，2010 年度不进行现金分配。

上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

2、截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	73,040,852.35	100.00%	2,590,797.75	3.55%	70,450,054.60
其中：子公司往来	31,974,471.35	43.78%	-	-	31,974,471.35
其他单位往来	41,066,381.00	56.22%	2,590,797.75	6.31%	38,475,583.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	73,040,852.35	100.00%	2,590,797.75	3.55%	70,450,054.60
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的应收账款	43,827,231.74	100.00%	1,198,871.74	2.74%	42,628,360.00
其中：子公司往来	21,453,596.94	48.95%	-	-	21,453,596.94
其他单位往来	22,373,634.80	51.05%	1,198,871.74	5.36%	21,174,763.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	43,827,231.74	100.00%	1,198,871.74	2.74%	42,628,360.00

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	200,500.00	6.6227	1,327,310.00	200,500.00	6.8282	1,369,054.10
欧元	3,480,000.00	8.8065	30,658,800.00	2,050,000.00	9.7971	20,084,055.00
合计			31,986,110.00			21,453,109.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	62,291,278.35	85.28%	1,515,840.35	60,775,438.00
1-2年	10,749,574.00	14.72%	1,074,957.40	9,674,616.60
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	73,040,852.35	100.00%	2,590,797.75	70,450,054.60

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	42,223,431.74	96.34%	1,038,491.74	41,184,940.00
1-2年	1,603,800.00	3.66%	160,380.00	1,443,420.00
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	43,827,231.74	100.00%	1,198,871.74	42,628,360.00

(2) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	子公司	31,974,471.35	1年以内	43.78%
第二名	非关联方	19,742,000.00	1-2年	27.03%
第三名	非关联方	7,095,800.00	1年以内	9.71%
第四名	非关联方	3,000,000.00	1年以内	4.11%
第五名	非关联方	2,700,000.00	1年以内	3.70%
合计		64,512,271.35		88.33%

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额		
	账面金额	坏账准备	净额

	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,304,593.54	100.00%	72,632.53	0.45%	16,231,961.01
其中：子公司往来	15,478,804.91	94.94%	-	-	15,478,804.91
其他单位往来	825,788.63	5.06%	72,632.53	8.80%	753,156.10
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	16,304,593.54	100.00%	72,632.53	0.45%	16,231,961.01
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,093,594.89	100.00%	487,184.50	2.21%	21,606,410.39
其中：子公司往来	15,478,804.91	70.06%	-	-	15,478,804.91
其他单位往来	6,614,789.98	29.94%	487,184.50	7.37%	6,127,605.48
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	22,093,594.89	100.00%	487,184.50	2.21%	21,606,410.39

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
欧元	1,109,950.00	8.8065	9,774,774.68	1,109,950.00	9.7971	10,874,291.15
美元	352,000.00	6.6227	2,331,190.40	352,000.00	6.8282	2,403,526.40
港币	2,163,451.69	0.8509	1,840,881.04	2,163,451.69	0.8805	1,904,919.21
合 计			13,946,846.12			15,182,736.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	616,834.63	3.78%	30,841.73	585,992.90
1-2年	15,478,804.91	94.94%	-	15,478,804.91
2-3年	208,954.00	1.28%	41,790.80	167,163.20
3年以上				
合 计	16,304,593.54	100.00%	72,632.53	16,231,961.01
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	16,669,694.89	75.45%	4,544.50	16,665,150.39

1-2 年	5,423,900.00	24.55%	482,640.00	4,941,260.00
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	22,093,594.89	100.00%	487,184.50	21,606,410.39

(2) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应 收款总额 的比例
第一名	往来款	子公司	15,478,804.91	1-2 年	94.94%
第二名	往来款	非关联方	400,000.00	1 年以内	2.45%
第三名	往来款	非关联方	200,000.00	2-3 年	1.23%
第四名	往来款	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.31%
第五名	个人借支	非关联方	30,000.00	1 年以内	0.18%
合 计			16,158,804.91		99.11%

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

（三） 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余 额	本年增减额（减 少以“-”号填列）	年末账面余额
欧比特（香港） 有限公司	成本法	10,108.00	10,108.00	-	10,108.00
北京欧比特控 制工程研究院 有限公司	成本法	32,000,000.00	-	32,000,000.00	32,000,000.00
合 计		32,010,108.00	10,108.00	32,000,000.00	32,010,108.00
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金 额	本年计提减值 准备金额	本年现金红利
欧比特（香港） 有限公司	95.00%	95.00%	-	-	-
北京欧比特控 制工程研究院 有限公司	100.00%	100.00%	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-

（四） 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	102,205,706.77	114,620,122.26
其中：主营业务收入	100,859,654.27	113,040,764.99
其他业务收入	1,346,052.50	1,579,357.27
营业成本	45,350,271.05	62,294,437.87
其中：主营业务成本	44,820,103.76	61,902,770.92
其他业务成本	530,167.29	391,666.95

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
SoC 芯片类产品	43,545,938.86	12,082,924.14	35,426,220.39	11,822,783.48
系统集成类产品	52,128,486.35	29,187,322.61	57,883,123.55	35,508,235.04
其中:EIPC	31,343,830.79	23,566,319.29	39,153,022.63	29,940,034.74
其中:EMBC	20,784,655.56	5,621,003.32	18,730,100.92	5,568,200.30
产品代理及其他	5,185,229.06	3,549,857.01	19,731,421.05	14,571,752.40
合计	100,859,654.27	44,820,103.76	113,040,764.99	61,902,770.92

(3) 公司前五名客户营业收入情况

项目	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
前五名客户合计	52,172,341.87	51.05%

(五) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	28,068,728.00	30,520,280.37
加: 资产减值准备	977,374.04	1,016,961.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,966,669.87	2,190,417.94
无形资产摊销	2,296,831.10	1,994,448.84
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
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)	418,678.75	1,282,012.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-146,606.10	-152,544.26
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)	-12,441,031.35	5,692,236.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,012,524.92	-24,600,400.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-701,346.55	2,189,876.27
其他	6,461,404.31	-
经营活动产生的现金流量净额	-10,111,822.85	20,133,289.05
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	313,698,757.62	49,891,924.57
减: 现金的年初余额	49,891,924.57	42,887,926.66

补充资料	本年金额	上年金额
加：现金等价物的年末余额		-
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	263,806,833.05	7,003,997.91

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	4,260,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-942,000.00	

项目	本年发生额	备注
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	3,318,000.00	
减：所得税影响额	497,700.00	
非经常性损益净额（影响净利润）	2,820,300.00	
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2,820,300.00	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	27,192,451.99	

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.09%	0.313	0.313
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.51%	0.284	0.284

报告期利润	上年数		
	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	24.34%	0.439	0.439
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.05%	0.415	0.415

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年4月14日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

珠海欧比特控制工程股份有限公司（欧比特 300053）

2010 年年度报告

珠海欧比特控制工程股份有限公司

2011年 4 月 14 日

