

**HEDY®**

**七喜控股股份有限公司**  
(七喜控股 002027)

**2010年年度报告**

二零一一年四月十四日

## 重要提示

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

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

此次审议年报的董事会议应到董事 8 人，实到 7 人。独立董事张方方因公出差，委托独立董事陈朝晖代为行使投票表决权。

立信羊城会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长易贤忠先生、主管会计工作负责人关剑明先生及会计机构负责人罗湘伟先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	5
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
五、公司治理结构.....	14
六、股东大会情况简介.....	20
七、董事会报告.....	21
八、监事会报告.....	30
九、重要事项.....	32
十、财务报告.....	43
十一、备查文件.....	43
审计报告.....	45

## 一、公司基本情况简介

- 1 法定中文名称：七喜控股股份有限公司  
法定英文名称：HEDY HOLDING CO., LTD.  
中文简称：七喜控股  
英文简称：HEDY
- 2 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
股票简称：七喜控股  
股票代码：002027
- 3 公司注册地址：广州市高新技术产业开发区科学城科学大道 162号 B3区 301单位  
邮政编码：510663  
工厂地址：广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63号  
邮政编码：510760  
互联网网址：<http://www.hedy.com.cn>  
电子信箱：[hedy@hedy.com.cn](mailto:hedy@hedy.com.cn)
- 4 公司法定代表人：易贤忠  
公司董事会秘书：颜新元  
公司证券事务代表：张琳  
联系地址：广州市高新技术产业开发区科学城科学大道 162号 B3区 301单位  
邮政编码：510663 电话：020-32211423 传真：020-32219262  
电子信箱：[hedy@hedy.com.cn](mailto:hedy@hedy.com.cn)
- 5 投资者关系管理负责人：易贤忠  
联系地址：广州市高新技术产业开发区科学城科学大道 162号 B3区 301单位  
邮政编码：510663 电话：020-32211423 传真：020-32219262  
电子信箱：[hedy@hedy.com.cn](mailto:hedy@hedy.com.cn)
- 6 公司信息披露报纸：《证券时报》  
指定信息披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7 公司首次注册登记日期：1997年 8月 26日  
公司最近一次变更注册登记日期：2009年 7月 27日

公司注册登记机关：广州市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：440101000006048

税务登记号码：440112618512833

公司聘请的会计师事务所：立信羊城会计师事务所有限公司

办公地址：广州市天河区林和西路 3-15号耀中广场 11楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本年度主要财务数据和业务数据

单位：人民币元

项 目	金 额
营业收入	1,643,931,452.85
利润总额	13,514,377.05
归属于上市公司股东的净利润	9,697,720.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,371,626.36
经营活动产生的现金流量净额	32,728,488.92
现金及现金等价物净增加额	-49,223,790.40

### (二) 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-3,070,798.94	
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	375,093.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,917,378.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,347.52	
少数股东权益影响额	7,967.98	
所得税影响额	-1,035,894.62	
合计	3,326,094.53	-

### (三) 截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

#### 1 主要会计数据

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	1,643,931,452.85	1,971,694,603.91	-16.62%	2,039,477,561.94
利润总额（元）	13,514,377.05	-76,205,265.63	116.56%	2,808,266.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,697,720.89	-68,210,958.79	113.87%	4,469,667.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,371,626.36	-77,871,513.61	108.18%	-15,314,786.95

经营活动产生的现金流量净额 (元)	32,728,488.92	132,421,929.47	-75.28%	112,346,080.03
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	1,042,943,934.53	1,088,705,442.06	-4.20%	939,910,099.60
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	659,220,275.01	645,939,879.32	2.06%	714,098,093.12
股本 (股)	302,335,116.00	302,335,116.00	0.00%	302,335,116.00

2 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)	0.03	-0.23	113.04%	0.01
稀释每股收益 (元/股)	0.03	-0.23	113.04%	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.02	-0.26		-0.05
加权平均净资产收益率 (%)	1.49%	-10.03%	11.52%	0.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.98%	-11.45%	12.43%	-2.15%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.11	0.44	-75.00%	0.37
	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)	2.18	2.14	1.87%	2.36

3、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》的要求计算的净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.49%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.98%	0.02	0.02

三、股本变动及股东情况

(一) 公司股份变动情况表

(单位:股)

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,166,198	36.77%				-1,382,434	-1,382,434	109,783,764	36.31%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	8,081,969	2.67%						8,081,969	2.67%
其中:境内非国有法人持股									
境内自然人持股	8,081,969	2.67%						8,081,969	2.67%
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	103,084,229	34.10%				-1,382,434	-1,382,434	101,701,795	33.64%
二、无限售条件股份	191,168,918	63.23%				1,382,434	1,382,434	192,551,352	63.69%
1、人民币普通股	191,168,918	63.23%				1,382,434	1,382,434	192,551,352	63.69%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	302,335,116	100.00%						302,335,116	100.00%

限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
易贤忠	97,258,192	0	0	97,258,192	基于高管身份锁定	不适用
关玉贤	5,569,735	1,382,434	0	4,187,301	基于高管身份锁定	2010年1月13日
易贤华	8,081,969	0	0	8,081,969	依股改承诺锁定,此部分股票将作为公司管理层股权激励	股权激励计划的具体方案由董事会制定并审议通过后实施。未来将依据股东

					计划的股票来源	大会相关决议解除锁定
孙德兵	11,846	0	0	11,846	基于高管身份锁定	不适用
陈海霞	244,456	0	0	244,456	基于高管身份锁定	不适用
合计	111,166,198	1,382,434	0	109,783,764	-	-

## (二) 股票发行与上市情况

1 经中国证监会证监发行字【2004】85号文批准，公司于 2004年 7月 20日通过深圳证券交易所和上海证券交易所交易系统采用网上向二级市场投资者定价配售的发行方式，发行 2900 万股人民币普通股股票，每股发行价 10.56 元，共募集资金 30624 万元，扣除各项费用后，实际募集资金总额为 28768.38万元。

2 经深圳证券交易所深证上【2004】76号文批准，公司公开发行的人民币普通股 2900万股于 2004 年 8月 4日正式在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，上市时的股票简称为七喜股份，股票代码为 002027。2005年，因公司名称由广州七喜电脑股份有限公司变更为七喜控股股份有限公司，公司股票简称也相应变更为：七喜控股，股票代码保持不变，仍为 002027。

3 2005年 5月 11日，公司实施了 2004年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司 2004 年 12月 31日股份总数 111,975,969股为基数，每 10股转增 10股，派现金 2元(含税)。方案实施后，公司股份总数由 111,975,969股增加为 223,951,938股，注册资本也变更为 22395万元。

4 2005年 9月 12日，公司公布了《股权分置改革说明书》，非流通股股东向流通股股东每 10股支付 3股股权对价，以获得流通权，共支付股份 1740万股。2005年 10月 26日，公司召开 2005年第一次相关股东会议审议通过了公司股权分置改革方案。2005年 11月 7日，公司刊登《股权分置改革实施公告》，方案实施后，公司股份总数不变，仍为 223,951,938股，股权结构发生变化，其中：有限售条件股份为 148,551,938股，占股份总数的 66.33%；无限售条件股份为 75,400,000股，占股份总数的 33.67%。

5 2006年 4月 10日，公司实施了 2005年度利润分配及资本公积金转增股份方案，以 2005 年年末公司总股本 223,951,938 股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3.5 股。转增后公司总股本由 223,951,938 股增加为 302,335,116 股，注册资本也变更为 30233 万元。

6 2006年 11月 10日，公司实施了限售股份上市流通。本次解除限售股份总数为 48,789,177股，其中公司高管人员所持有的 18,069,116股将以“高管股份”的形式予以锁定；本次限售股份实际可上市流通数量为 30,720,061股。限售股份上市流通后，公司股权结构发生变化。

7 2008年 1月 22日，公司实施了限售股份上市流通。本次解除限售股份的股东为关玉婵。本次

解除限售股份总数为 13,996,380股。本次限售股份上市流通后，公司股份总数不变，仍为 302,335,116股，股权结构发生变化。

8 2008年 11月 13日，公司实施了限售股份上市流通。本次解除限售股份的股东为易贤忠。本次解除限售股份总数为 129,677,590股。易贤忠先生作为公司董事长兼总裁，其所持有的 97,258,193股将以“高管股份”的形式予以锁定；本次限售股份实际可上市流通数量为 32,419,397股。本次限售股份上市流通后，公司股份总数不变，仍为 302,335,116股，股权结构发生变化。

9 报告期内，公司总股本未发生变化，股权结构发生变化。截至 2010年 12月 31日，公司总股本 302,335,116股，其中：有限售条件股份为 109,783,764股，占股份总数的 36.31%；无限售条件股份为 192,551,352股，占股份总数的 63.69%。

11、公司无内部职工股。

(三) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		34,301			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
易贤忠	境内自然人	42.89%	129,677,590	97,258,192	32,410,000
关玉婵	境内自然人	9.63%	29,113,035		29,110,000
易贤华	境内自然人	5.12%	15,491,527	8,081,969	
关玉贤	境内自然人	1.38%	4,187,301	4,187,301	
中国银行 - 易方达策略成长证券投资基金	基金、理财产品	0.50%	1,500,000		
中国银行 - 易方达策略成长二号混合型证券投资基金	基金、理财产品	0.46%	1,400,660		
中国工商银行 - 易方达价值成长混合型证券投资基金	基金、理财产品	0.20%	599,949		
李孝环	境内自然人	0.20%	596,836		
中泰信托投资有限责任公司 - 中泰鼎澄证券投资资金信托计划	基金、理财产品	0.17%	500,000		
张艳红	境内自然人	0.16%	485,500		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
易贤忠	32,419,398		人民币普通股		
关玉婵	29,113,035		人民币普通股		
易贤华	7,409,558		人民币普通股		

中国银行 - 易方达策略成长证券投资基金	1,500,000	人民币普通股
中国银行 - 易方达策略成长二号混合型证券投资基金	1,400,660	人民币普通股
中国工商银行 - 易方达价值成长混合型证券投资基金	599,949	人民币普通股
李孝环	596,836	人民币普通股
中泰信托投资有限责任公司 - 中泰鼎澄证券投资资金信托计划	500,000	人民币普通股
张艳红	485,500	人民币普通股
马玉伟	479,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中，公司控股股东易贤忠与第二大股东关玉婵为夫妻关系，与第三大股东易贤华为兄弟关系；第二大股东关玉婵与第四大股东关玉贤为姐妹关系。前四名股东与其他六名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他六名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知公司前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前十名无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

2 公司控股股东情况

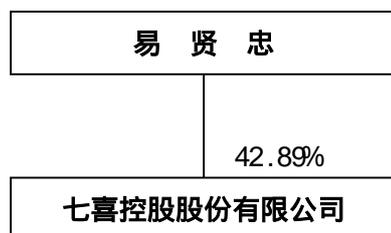
(1) 控股股东

报告期内，公司控股股东未发生变化，为易贤忠先生，持有公司 42.89%的股份，为公司的实际控制人。易贤忠先生现年 52 岁，中华人民共和国国籍，至今未取得其他国家或地区的居留权，自 1997 年公司设立后一直在本公司工作，现任本公司董事长兼总裁。

(2) 实际控制人

报告期内，公司实际控制人未发生变化，仍为易贤忠先生。

(3) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



3 公司无持股在 10%以上的法人股东。

## 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员的情况

#### 1、基本情况

##### (1) 本公司董事、监事及高级管理人员的任职、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
易贤忠	董事长	男	52	2010年05月07日	2013年05月07日	129,677.590	129,677.590		0.00	否
毛骏飙	董事	男	42	2010年05月07日	2013年05月07日	0	0		26.40	否
王志强	董事	男	41	2010年05月07日	2013年05月07日	0	0		14.40	否
区日佳	董事	男	51	2010年05月07日	2013年05月07日	0	0		12.60	否
高斌	董事	男	43	2010年11月18日	2013年05月07日	0	0		18.00	否
张方方	独立董事	女	42	2010年05月07日	2013年05月07日	0	0		2.55	否
陈朝晖	独立董事	男	40	2010年05月07日	2013年05月07日	0	0		3.90	否
郭喜泉	独立董事	男	66	2010年09月20日	2013年05月07日	0	0		1.20	否
陈海霞	监事	女	37	2010年04月14日	2013年04月14日	325,941	325,941		10.20	否
孙德兵	监事	男	35	2010年04月14日	2013年04月14日	15,795	15,795		10.80	否
刘志雄	监事	男	36	2010年04月14日	2013年04月14日	0	0		6.58	否
颜新元	董事会秘书	男	37	2011年01月13日	2013年05月07日	0	0		1.90	否
关剑明	财务总监	男	43	2010年10	2013年05	0	0		6.36	否

				月 21 日	月 07 日					
合计	-	-	-	-	-	130,019,326	130,019,326	-	114.89	-

(2) 本公司无董事、监事及高级管理人员在股东单位任职的情况

2 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

(1) 董事

易贤忠先生，现任本公司董事长兼总裁。中国国籍，本科学历，1997年进入本公司，任董事长、总裁。2001年股份公司设立后担任公司董事长至今。同时，任广州七喜资讯产业有限公司、百奥泰生物制药（广州）有限公司及湖北水牛实业发展有限公司法定代表人。

毛骏飙先生，现任本公司董事、副总裁。中国国籍，博士。2006年 12月进入广州七喜电脑有限公司，担任总经理至今。2007年起担任公司董事、副总裁。

高斌先生，现任本公司董事。中国国籍，工商管理硕士学位。2008年进入本公司担任移动通信事业部总经理，2010年 10月起担任公司董事。

区日佳先生，现任本公司董事。中国香港籍。本科学历。2005年进入本公司，担任国际业务部总经理至今。2007年 11月起担任公司董事。

王志强先生，现任本公司董事。中国国籍。清华大学电机工程系工学硕士。曾任 GE( IRELAND) 资深软件工程师、ATI 硬件工程师、SOYCOM 研发部经理等职，涉足 IT 行业的多个领域。2006年 6月加入公司移动通信事业部，任研发中心总经理。2007年起担任公司董事。

郭喜泉先生，现任本公司独立董事。中国国籍，本科学历，工程师。2000年至 2003年，任广东省知识产权局局长、党委书记，2004年任广东省政协常委，2008年退休。2010年 8月起担任公司独立董事。

张方方女士，现任本公司独立董事。中国国籍，博士学位。现任暨南大学金融系国际金融教研室主任，副教授，硕士研究生导师。2010年 4月起担任公司独立董事。

陈朝晖先生，现任本公司独立董事。中国国籍，电子与通信工程硕士。中国注册会计师、中国注册税务师、国际注册内部审计师、中国注册资产评估师，具有证券从业资格。2001年至今就职于广东省科技风险投资有限公司，任投资部项目经理、高级项目经理。2005年 9月起至今任深圳顺络电子股份有限公司监事。2007年起担任公司独立董事。

(2) 监事

孙德兵先生，现任本公司监事会召集人。中国国籍，本科学历，工学学士。1998年进入本公司，

曾在公司维修部、客服部、数码产品事业部、视讯产品事业部等部门任职，现任本公司斯康精密模具事业部总经理。

陈海霞女士，现任本公司监事。中国国籍，本科学历，工学学士。2000年进入本公司，担任商务部经理。2001年股份公司设立后担任公司监事、商务部经理，2005年担任公司信用控制部经理，2006年担任广州七喜电脑有限公司商务部经理，2007年担任广州七喜电脑有限公司副总经理。

刘志雄先生，现任本公司监事。中国国籍，本科学历，管理学学士。1999年进入本公司工作，现任移动通讯产品事业部制造部部长，工会副主席。

### (3)高级管理人员

易贤忠先生，总裁，简历参见本节“(1)董事”部分的相关内容。

毛骏飙先生，副总裁，简历参见本节“(1)董事”部分的相关内容。

颜新元先生，副总裁，董事会秘书。中国国籍，工商管理硕士学历。2010年11月进入本公司，担任副总裁、董事会秘书。

关剑明先生，财务负责人。中国国籍，大专学历。2005年进入本公司担任财务机构负责人，2010年10月担任本公司财务总监。

以上人员除董事长、独立董事外均未在除股东单位外的其他单位任职或兼职。

### 3、董事、监事、高级管理人员年度报酬的决策程序及依据

(1) 报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事及高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬。

(2) 根据公司股东大会审议通过的关于公司独立董事年度津贴的议案，2010年度公司独立董事郭喜泉、张方方、陈朝晖分别在公司领取每月3000元人民币（含税）的薪资，公司按规定负责独立董事出席公司董事会和股东大会及其行使职权、履行职责时发生的差旅费用和相关费用。

### 4、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2010年4月22日召开的第三届董事会第十六次会议通过了《独立董事姜永宏先生任期届满不再担任公司独立董事，推选张方方女士为独立董事候选人》的议案。此议案于2010年5月7日召开的2009年度股东大会审议通过。

2010年8月26日召开的第四届董事会第一次会议通过了《变更独立董事》的议案。独立董事李进良先生因个人原因辞去独立董事一职，并增补由易贤忠先生提名的郭喜泉先生担任本公司第四届董事会独立董事。此议案于2010年9月20日召开的2010年第一次临时股东大会审议通过。

2010年10月21日召开的第四届董事会第二次会议通过了《增补高斌先生担任董事》的议案和《聘任关剑明先生担任财务负责人》的议案。公司原董事、财务负责人关玉贤女士辞职，因此根据提名委员会的提名，增补高斌先生担任董事，关剑明先生担任财务负责人。《增补高斌先生担任董事》的议案

于 2010 年 11 月 18 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过。

2010 年 11 月 26 日召开的第四届董事会第一次临时会议通过了《聘任颜新元先生担任公司副总裁》的议案。2011 年 1 月 13 日召开的第四届董事会第三次会议通过了《聘任颜新元先生担任公司董事会秘书》的议案。公司原董事、副总裁、董事会秘书廖健先生于 2010 年 11 月 11 日向公司辞职，现公司由颜新元先生担任公司副总裁、董事会秘书相关职务。

报告期内，本公司没有发生其他董事、监事及高级管理人员的新聘和解聘情况。

## (二) 公司员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，与本公司签订正式劳动用工合同的员工人数为 522 人，其专业构成、教育程度以及年龄分布情况如下：

专业构成	人数	占职工总数的比例
研发人员	132 人	25.3%
生产人员	276 人	52.9%
管理人员	61 人	11.6%
行政人员	53 人	10.2%
合计	522 人	100%
教育程度	人数	占职工总数的比例
中专及以下	116 人	22.2%
大专	189 人	36.2%
本科及以上	217 人	41.6%
合计	522 人	100%
年龄分布	人数	占职工总数的比例
20 - 30 岁	459 人	87.92%
30 - 40 岁	52 人	9.97%
40 岁或以上	11 人	2.1%
合计	522 人	100%

公司没有需承担费用的离退休职工。

## 五、公司治理结构

### (一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，规范公司运作，不断完善公司法人治理结构。结合公司的实际情况，及时修订了公司的各项规章制度，进一步完善了公司的法人治理结构，加强了公司内部控制，健全了内部管理。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司

治理的规范性文件。

#### 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范意见》和《股东大会议事规程》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规程》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

#### 2 关于公司与控股股东

公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面均独立于控股股东，公司董事会，监事会和内部机构均能够独立运作。公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有出现超越公司股东大会直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。

#### 3 关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数为九人，其中独立董事三人，一名为财务专业人士，一名为金融管理专业人士，一名为科技信息行业专业人士，占董事会总人数的三分之一。其人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事均能够依据公司《董事会议事规程》等制度开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### 4 关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

#### 5 关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事、经理人员的绩效评价标准与激励约束机制。独立董事的津贴由董事会提出方案提请股东大会审议批准后确定，公司经理人员的任免履行了法定程序，严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定进行，同时公司建立了经理人员的薪酬与公司绩效相联系的激励机制，保持了经理人员的稳定性。

#### 6 关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，指定《证券时报》和《巨潮网》为本公司指定信息披露的报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司制订的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

## 7 关于相关利益者

公司能够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、健康地发展。

公司将一如既往地按照《公司法》、《证券法》及证监会有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

## 8 公司治理专项活动情况

2007 年，根据中国证监会《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）和广东证监局《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）以及深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证上[2007]39 号）的精神要求和统一部署，公司成立了以董事长为第一责任人的公司治理专项小组，深入开展了公司治理专项活动，认真完成了公司治理的自查和整改等阶段的工作。

2008 年，根据中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》【2008】27 号和广东证监局的有关要求，公司对 2007 年公司治理专项活动的整改落实情况进行了自查，经第三届董事会第八次会议审议通过，于 2008 年 7 月 18 日披露了《关于公司治理专项活动整改情况的说明》。

2009 年，公司在 2007、2008 年公司治理专项活动成果的基础上，就公司治理专项活动中发现的问题进行了持续、深入地整改，同时督促各方加强执行力，以切实提高公司治理水平。

报告期内，为加强公司内部控制建设、完善公司治理机制、进一步提高公司信息披露质量，2010 年，公司董事会根据中国证监会的要求制定了《内幕信息管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步提高公司规范运作水平，提高年报信息披露质量，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

### （二）公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1 报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的要求，积极、勤勉的履行其职责，恪尽职守，积极参加各项培训和学习，提高自身履职水平，切实维护了公司和广大股东的权益。

2 报告期内，公司独立董事恪尽职守、勤勉尽责，忠实履行职务，对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况等进行现场调查，详细了解公司运作情况，积极参与公司决策，对一些重大事项进行公正、客观的判断并发表独立意见，充分维护公司和投资者的利益，同时利用其自身丰富的专业知识和管理经验，对公司的稳定、健康发展起到积极的作用。

报告期内，独立董事未对公司董事会审议的议案或其他相关事项提出异议。

### 3 报告期内董事出席董事会的情况

报告期内，公司共召开了 6 次董事会会议，董事出席情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
易贤忠	董事长、总裁	5	3	1	1	0	否
毛骏飙	董事、副总裁	5	3	1	1	0	否
王志强	董事	5	4	1	0	0	否
区日佳	董事	5	4	1	0	0	否
高斌	董事	2	1	1	0	0	否
陈朝晖	独立董事	5	4	1	0	0	否
郭喜泉	独立董事	3	2	1	0	0	否
张方方	独立董事	4	3	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

报告期内，公司没有董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

### （三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1 业务独立

本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东及其控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。

#### 2 人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

#### 3 资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产、供应、销售系统及配套设施，拥有独立的土地使用权、房屋所有权、工业产权、商标、设计专利、实用新型等无形资产。

#### 4 机构独立

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，与其他单位办公机构及经营场所分开，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

5 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行帐户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

(四) 为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司建立了对高级管理人员的绩效考评及激励机制并不断逐步完善，使其及时适应公司不断发展的需要。公司董事会负责核查高级管理人员履行职责的情况，对高级管理人员进行奖惩，制定高级管理人员薪酬方案提请召开董事会会议审批。

(五) 公司内部审计制度的建立和执行情况

根据《公司章程》和《内部审计制度》的规定和要求，公司设有审计部，在审计委员会的领导下进行审计工作，在工作上直接受董事会和监事会的业务指导和监督，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。公司审计部设审计主管一名，并常设审计员、审计助理若干名，主要对公司及下属单位专项资金和重大资金使用、募集资金的使用和管理、成本费用控制、经济效益以及规章制度和财经纪律的执行等方面进行内部审计。

2010年内部控制相关情况披露表

2010 年内部控制相关情况	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以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否已建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否已设立独立于财务部门的内部审计部门, 内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职, 由审计委员会提名, 董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		

1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料, 对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容: (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施;(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况(如适用);(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施;(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况(如适用);(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 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	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	鉴证报告每两年出具一次, 公司 2009 年已出。
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	鉴证报告每两年出具一次, 公司 2009 年已出。
6. 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	
7. 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)	不适用	保荐督导期间已满
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		相关说明
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况		审计委员会于每季度结束后的十天内召开会议审议内部审计部门提交的当期内审报告、财务报告及工作计划等。
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况		会议结束审计委员会向董事会汇报相关情况。
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否及时向董事会报告, 并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露(如适用)		无
(4) 说明审计委员会所做的其他工作		按照年报审计工作规程完成 2010 年年报审计的相关工作; 对公司内部控制情况出具自我评价报告。
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况		内审部于每季度结束后的十天内向审计委员会提交内部审计工作报告。经内审发现, 公司部分环节缺乏预算管理, 应建立全面预算管理制度。
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务		内部审计部门对公司 2010 年经营情况及重要事项进

管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	行了审计,出具了年度内审计报告。
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否向审计委员会报告(如适用)	无
(4)说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性,并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5)说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交 2010 年内部审计工作总结和 2011 年度审计工作计划。
(6)说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	符合《内部审计工作指引》
(7)说明内部审计部门所做的其他工作	每季度对证券投资情况进行审计;对存货进行监盘,对应收账款进行抽样审计和客户对账。
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)	无

## 六、股东大会情况简介

### (一) 股东大会情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规程》的相关规定组织召开股东大会。2010年公司共召开了一次年度股东大会、两次临时股东大会。

1 公司于 2010年 5月 7日上午 9:30分在公司科学城会议室召开了公司 2009年年度股东大会,出席会议的股东及股东授权代表共 4人,代表股份 159,132,361股,占公司股份总数的 52.63%。本次股东大会决议刊登在 2010年 5月 8日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cinifo.com.cn> 上。

2 公司于 2010年 9月 20日上午 9:30分在公司科学城会议室召开 2010年第一次临时股东大会,出席会议的股东及股东授权代表共 4人,代表股份 159,132,361股,占公司股份总数的 52.63%。本次临时股东大会决议刊登在 2010年 9月 21日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cinifo.com.cn>

上。

3 公司于 2010 年 11 月 18 日上午 9:30 分在公司科学城会议室召开 2010 年第二次临时股东大会，出席会议的股东及股东授权代表共 4 人，代表股份 159,132,361 股，占公司股份总数的 52.63%。本次临时股东大会决议刊登在 2010 年 11 月 19 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cinifo.com.cn> 上。

## 七、董事会报告

### 一、公司经营情况

#### （一）报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

2010 年公司在董事会的正确领导下，通过经营管理层的共同努力，围绕年度经营方针和目标，坚持以市场为导向，优化产品结构，大力夯实内部管理基础，努力提升工作效率和运营水平。通过引进专业人才和高精尖装备增强自主创新能力，致力于研发制造具有自主知识产权和市场前景的消费电子产品。加强与国际、国内供应商和渠道商的良好协作，力求从成本、技术、品质、渠道上提高产品的整体竞争力。同时通过调整公司内部架构，促进资源优化配置。

报告期内，在 IT 市场品牌集中度进一步加强、竞争继续加剧的复杂环境下，公司经营管理团队以顽强的斗志和坚忍不拔的精神保持了电脑业务的稳定发展，大大拓展了移动通讯产品市场的发展空间，提高了公司抗风险能力，奠定了企业持续经营的基础。2010 年公司实现营业收入 164,393.15 万元，比上年同期下降 16.62%；利润总额 1,351.44 万元，比上年同期增加 116.56%；归属上市公司股东净利润 969.77 万元，比上年同期增加 113.87%。

##### 2、公司主营业务及其经营状况

###### （1）主营业务范围

公司主要从事研制、开发、生产、加工：计算机及配件、电子产品、通讯设备、传真机。计算机技术服务、计算机软件开发。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配

件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。场地出租。

批发零售贸易（国家专控专营商品出外）

## （2）主营业务分行业、产品、地区经营情况

### 1) 分行业或分产品经营情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
电子产品制造业	163,367.82	152,821.83	6.46%	-16.70%	-20.29%	4.21%
主营业务分产品情况						
计算机整机	60,062.42	57,132.26	4.88%	1.69%	-1.73%	3.30%
周边产品	48,115.49	44,742.42	7.01%	-56.93%	-59.05%	4.81%
数码通讯产品	51,489.42	47,369.21	8.00%	151.58%	141.91%	3.68%
其他	3,700.49	3,577.93	3.31%	-23.96%	-24.33%	0.48%

### 2) 分地区经营情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北	1,979.75	13.10%
华北	12,479.32	25.08%
华东	11,110.47	-15.12%
华南	83,846.68	49.19%
华中	1,806.20	-54.51%
西北	1,054.81	-12.11%
西南	2,312.93	-29.05%
国外	48,777.67	-54.27%

### 3) 报告期内主营业务及盈利能力变化的说明

报告期内，公司产品或服务未发生变化。受电脑配件市场萎缩和转让立得（香港）科技有限公司股权影响，公司公司主营业务收入较前一报告期下降 16.62%，但产品毛利率和投资收益明显上升，本报告期内净利润大幅增长，成功扭亏为盈。公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

4) 报告期内，公司向前五名供应商采购金额为 671,517,683.89 元，占年度采购总额的 46.89%；向前五名客户合计的销售金额为 260,975,509.67 元，占公司销售总额的 15.87%。

### 3、报告期公司财务数据和资产构成情况

资产构成 (占总资产的比重)	2010年 12月 31日	2009年 12月 31日	同比增减
应收帐款（%）	14.14%	14.84%	-8.73%
存货（%）	18.14%	16.83%	3.25%

长期股权投资 (%)	2.85%	1.60%	70.52%
固定资产 (%)	20.16%	11.98%	61.23%
在建工程 (%)	8.51%	5.82%	40.06%
短期借款 (%)	9.70%	18.78%	-50.54%
长期借款 (%)	0.00%	0.00%	0.00%
财务数据	2010年 12月 31日	2009年 12月 31日	同比增减
销售费用率 (%)	2.65%	2.74%	-19.32%
管理费用率 (%)	3.18%	3.48%	-23.64%
财务费用率 (%)	0.06%	0.07%	-33.61%
所得税 (万元)	367.34	-812.41	1179.75

变动原因：

- 1) 长期股权投资期末较上年同期增加 70.52%，主要是报告期内公司增加对外投资所致。
- 2) 在建工程期末较上年同期增加 40.06%，主要是报告期内公司支付科学城土建的预付款所致。
- 3) 固定资产期末较上年同期增加 61.23%，主要是报告期内新增购买芳村房产所致。
- 4) 短期借款期末较上年同期减少 50.54%，主要是报告期内远期外汇结售到期归还所致。
- 5) 财务费用期末较上年同期减少 33.61%，主要是报告期内汇兑收益增加。
- 6) 报告期本公司所得税率没发生变化，所得税期末较上年同期增加 145.22%，主要是去年亏损而本年盈利所致。

4、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

项目	2010年度	2009年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	32,728,488.92	132,421,929.47	-75.28%
经营活动现金流入量	1,995,379,403.40	2,164,986,641.01	-7.83%
经营活动现金流出量	1,962,650,914.48	2,032,564,711.54	-3.43%
二、投资活动产生的现金流量净额	-99,532,740.26	33,148,188.31	-200.27%
投资活动现金流入量	332,290,502.43	441,891,955.87	-24.80%
投资活动现金流出量	431,823,242.69	408,743,767.56	5.65%
三、筹资活动产生的现金流量净额	17,580,460.94	-55,852,209.28	131.48%
筹资活动现金流入量	280,820,128.04	204,980,800.98	37.00%
筹资活动现金流出量	263,239,667.10	260,833,010.26	0.92%
四、现金及现金等价物净增加额	-49,223,790.40	109,703,086.80	-144.87%

现金流入总计	2,608,490,033.87	2,852,859,397.86	-8.57%
现金流出总计	2,657,713,824.27	2,743,141,489.36	-3.11%

报告期内,经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 75.28%,主要是存货变动幅度下降所致。投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 200.27%,主要是购买房产和预付工程款所致。筹资活动产生的现金流量净额较前一报告期增加 131.48%,主要是购买远期外汇结售支付保证金减少所致。

5、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司目前拥有广州七喜电脑有限公司、广州斯康精密模具有限公司、广州七喜移动科技有限公司、广州市诚禾电子科技有限公司、广州赛通移动科技有限公司、广州七喜数码科技有限公司等六个主要控股子公司,其中除广州七喜移动科技有限公司和广州七喜数码科技有限公司未经营外,其他公司均有经营。目前公司参股公司为中山环亚塑料包装有限公司和百奥泰(广州)生物科技有限公司。公司不存在来源于单个控股子公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(1) 广州市诚禾电子科技有限公司

法定代表人:吴剑

成立日期:2003 年 3 月

注册资本:614 万

经营范围:研究、开发、加工和销售电子元器件、电子计算机及其配件

公司住所:广州市黄埔区云埔工业区东诚片埔南路 63 号一号厂房第三层。

本公司持有其 51% 的股权,经立信羊城会计师事务所有限公司审计,截止 2010 年 12 月 31 日,该公司总资产 15,291,323.79 元,净资产 7,555,583.22 元,2010 年实现净利润 292,276.09 元。

(2) 广州七喜电脑有限公司

法定代表人:易贤忠

成立日期:2006 年 7 月

注册资本:6600 万

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

公司住所:广州市黄埔区埔南路 63 号一号厂房

本公司持有其 100% 的股权,经立信羊城会计师事务所有限公司审计,截止 2010 年 12 月 31 日,该公司总资产 213,648,221.06 元,净资产 28,004,926.33 元,2010 年实现净利润 3,821,823.08 元。

(3) 广州斯康精密模具有限公司

法定代表人：刘孝平

成立日期：2003年5月

注册资本：350万

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

公司住所：广州市天河区天河北路908号

本公司持有其 90%的股权，经立信羊城会计师事务所有限公司审计，截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,326,910.19 元，净资产 4,322,166.90 元，2010 年实现净利润-587,870.30 元。

#### （4）广州赛通移动科技有限公司

法定代表人：关玉贤

成立日期：2007年4月

注册资本：200万

经营范围：研究、开发：通信产品；手机软件设计、通讯设备设计。

公司住所：广州市天河区天河北路900号

本公司持有其 100%的股权，经立信羊城会计师事务所有限公司审计，截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,599,576.74 元，净资产 2,293,029.88 元，2010 年实现净利润-161,717.72 元。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及应对措施

公司的产品属于消费电子类，产品同质化现象比较严重，更新换代速度快，主要竞争手段是价格杠杆，但品牌牵引力也在增强，市场品牌集中度有增加的趋势。总体上看，电脑及其周边设备、手机的市场竞争格局比较复杂。

#### （1）台式电脑

2010 年，台式电脑被笔记本替代进一步加速，市场容量快速萎缩，传统电脑城渠道出货量明显减少，各品牌厂商均为谋求市场份额而全面出击，市场竞争激烈。公司将继续采取差异化的市场策略，加强新兴渠道的开拓和一体机的开发，保持市场的平稳发展。

#### （2）笔记本电脑

2010 年，笔记本市场保持快速增长态势，价格中枢不断下移，平板电脑的出现使笔记本也面临被部分替代的市场压力。公司将加强笔记本、平板电脑的资源投入，注重提高产品性价比和强化用户体验，争取更大的市场份额和合理的毛利率水平。

#### （3）代理产品

根据市场变化，公司 2010 年放弃了索尼音响的代理，9 月份新获得了东芝移动硬盘、威刚移动硬盘、艾美加移动硬盘的全国总代理权，加上原有 SONY 光存储产品、飞利浦显示器、南亚易胜内存和威刚内存等代理产品，进一步丰富了代理产品种类，优化了代理产品结构。

随着 DIY 市场的萎缩，DIY 配件产品竞争进一步加剧，但另一方面，DIY 产品中高端、个性化的发展趋势有利于公司代理产品的需求增长，全国网吧升级也将给配件产品带来市场机会。

公司将利用渠道和产品优势，加大市场投入，促进代理产品市场占有率的稳步提高，同时依托现有渠道，争取获得新的产品代理权。

#### （4）机箱、电源

机箱产品在所有的电脑配件产品中技术含量和进入门槛都较低，市场竞争异常激烈。2010 年，公司机箱、电源产品销量都出现了一定程度的下滑。2011 年公司将加强渠道管理、优化渠道结构和市场投入力度，促进销量的回升与增长，同时强化产品品质和成本管理，提升产品市场占有率和盈利能力。

#### （5）移动通讯产品

随着智能手机和信息技术的发展，2010 年手机市场保持快速发展势头。公司坚持走高性价比的路线，密切跟踪市场发展动态，及时推出符合市场需求的产品，果断调整组织结构加强国际市场开拓，2010 年手机业务取得了重大突破，国内市场销量大幅增长，国外出口增长 200%，成为较有影响力的国内手机品牌。

随着手机价格重心的下降，市场竞争日益激烈，消费者对产品外观、功能、个性化需求日益明显，产品更新速度越来越快。公司将立足现有市场基础，坚持高性价比的精品化路线，提高产品品质，加强品牌推广，抓住 3G 和智能手机发展机遇，争取更大的市场份额。

### 2、公司发展战略

公司将坚持稳健、务实的经营理念，以适度多元化为战略发展方向，加快拓展新的领域和新的利润增长点。IT 业务是公司的基础，公司将以市场为导向，加强人才培养和研发投入，产品开发和品质管理坚持精品化路线，同时注重内部资源配置和外部资源整合，不断提升公司管理水平和品牌价值。在此基础上，公司将密切跟踪、深入研究国家新兴产业政策，充分利用公司资源优势，探索新的领域和市场机会，为公司未来发展培育新的战略储备项目。

### 3、公司新年度的经营计划和经营目标

根据公司 2010 年的经营情况以及对市场的研究分析，公司 2011 年的经营计划和目标为：

（1）坚持稳健、务实经营的经营风格，以正向经营现金流为主导，回避高风险地区和业务的拓展，密切关注合作伙伴的经营状况，强化应收账款风险管理，调节供应链节奏以优化库存，加快资金周转，合理控制信贷规模，降低资金成本，保障资金安全。

（2）积极开展有关的项目调研和论证，科学遴选项目，加快做好新领域的拓展工作，通过合理的

运作方式及时扩大企业规模，形成新的利润中心。

(3) 加强产品市场和技术发展趋势的跟踪与研究，加强技术研发投入，稳步提升公司产品开发、试验验证的水平和实力，提高市场反应能力和技术革新应变能力，缩短新产品研发周期，提高产品市场投放速度。

(4) 细化新产品开发过程控制，加强供应链管理和生产制程管理，全面提升产品品质，走精品化路线，进一步提升产品性价比。

(5) 加大市场投入和品牌推广力度，注重新兴通路的拓展与挖掘，巩固和提高公司在国内的市场占有率，积极稳妥开展国际贸易，不断拓展国际市场空间。

(6) 提高公司经营管理水平，推动公司标准化工作，提高运营效率，完善人才激励机制和考核体系，构建梯度人才队伍，做好人才储备，全方位控制各项成本费用支出，不断提高企业管理效益。

4、公司将结合发展战略部署，制定切实可行的实施计划，充分利用上市公司平台和与银行的良好合作关系，合理筹集、调度、安全使用资金。

5、根据重要性原则，对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险因素主要有：

(1) 销售渠道风险。公司一直从事电子信息产品的研发、生产和销售。各项产品主要是依靠健全、庞大的销售渠道来进行分销。如果销售渠道出现异常，不仅会增加流通成本，使公司的利润会受到影响，还会导致产品积压，存货跌价等相关损失。

(2) 营销模式风险。在产品同质化的条件下，营销模式是各厂商在业务经营中获得竞争优势的重要手段。如果营销模式出现困难，将会给公司带来较大影响。

(3) 产品更新换代风险。消费电子产品生命周期较短，一种主流产品问世后，通常在一年甚至更短的时间内就会被性能更高、外观设计更精美的产品替代。如本公司的产品开发及生产未能紧跟市场的需求，将会对公司经营产生不利影响。

(4) 成本控制风险。公司物料成本和人力成本占比较大，未来如果公司不能成功地将成本控制在一个相对较低的水平，公司经营策略的实施将会遇到困难。

(5) 失去 SONY 公司产品代理权的风险。代理 SONY 光存储等相关产品是公司的利润来源之一。如未来出现不可预测的市场变化，SONY 等公司取消本公司的中国地区的代理商资格，将会对本公司的销售收入及利润产生较大影响。

(6) 库存零部件价格下跌风险。电脑装配、手机制造需要各种配件，其中主板、CPU（芯片）显示模组、内存、硬盘、光驱等占产品材料成本的 80% 以上，上述零部件价格波动比较大。如果存货管理出现问题，将对本公司的销售利润产生负面影响。

## 二、公司投资情况

### （一）报告期之前募集资金的使用延续到报告期的情况

本公司无报告期之前募集资金的使用延续到报告期的情况。

### （二）报告期内公司非募集资金投资情况

本公司无报告期内非募集资金的投资情况。

## 三、董事会的日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司第三届董事会共召开了 2 次会议，公司第四届董事会共召开了 3 次会议，会议情况如下：

1、公司于 2010 年 4 月 14 日在公司科学城会议室召开了第三届董事会第十五次会议，审议《2009 年年度报告及摘要》、《证券投资专项说明》等议案。本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 16 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

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

3、公司于 2010 年 8 月 26 日在公司科学城会议室召开了第四届董事会第一次会议，审议《2010 年半年度报告》、《变更独立董事》等议案。本次会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 28 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司于 2010 年 10 月 21 日在公司科学城会议室召开了第四届董事会第二次会议，审议《2010 年第三季度报告》、《增补高斌先生担任董事》等议案。本次会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 25 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、公司于 2010 年 11 月 26 日以通讯表决方式召开了第四届董事会第一次临时会议，审议《公司拟参与房产竞拍》和《聘任颜新元先生担任公司副总裁》的议案。本次会议决议公告刊登在 2010 年 11 月 27 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

### （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司召开了一次股东大会、两次临时股东大会。董事会严格按照《公司法》等法律法规《公司章程》的规定履行职责，认真尽责地执行股东大会的各项决议。

#### 董事会换届的执行情况

报告期内，公司进行了董事会的换届选举。经 2009 年年度股东大会通过，确定了第四届董事会成员为：易贤忠、廖健、关玉贤、毛骏飙、王志强、区日佳、李进良、陈朝晖、张方方。2010 年第一次临时股东大会和 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《变更独立董事》的议案和《增补高斌先生担任董事》的议案，确定郭喜泉担任公司独立董事，高斌先生担任董事。第四届董事会现任成员如下：

易贤忠、毛骏飙、区日佳、高斌、王志强、张方方、陈朝晖、郭喜泉。

### (三) 2010 年度利润分配预案

经立信羊城会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现净利润（归属于母公司）9,697,720.89 元，加上年初未分配利润 232,372,331.94 元，可供分配的利润为 242,070,052.83 元。

提取盈余公积金 0.00 元，可用于股东分配的利润为 242,070,052.83 元，未分配利润为 242,070,052.83 元。

2010 年度利润分配预案为：不提取盈余公积，不进行现金分配，不以公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况：

单位：(人民币)元

	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2009/年	0.00	-68,210,958.79	0.00%
2008/年	0.00	4,469,667.47	0.00%
2007 年	0.00	52,323,866.19	0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
受当前国内外宏观形势影响，考虑到公司流动资金的情况，为实现公司长期、持续的发展目标，公司未分配利润滚存至下一年度。	未分配利润将用于补充流动资金和公司再投入。

### (四) 审计委员会履职情况

#### 1、审计委员会日常工作情况

审计委员会定期召开会议，督促并听取公司内部审计部汇报公司内部审计情况，对公司内审情况提出建议和意见。

#### 2、审计委员会对本年报的审核情况

(1) 根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》(2007 年修订) 和《公司审计委员会对公司年度财务报告的审议工作规程》，审计委员会对公司编制的 2010 年度财务会计报表进行了审阅，认为该财务会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，真实完整地反映了公司截止 2010 年末的财务状况和 2010 年度的经营成果和现金流情况，并同意会计师事务所对上述进行年度审计。

审计委员会对会计师事务所审计后出具的初步审计意见的相关财务会计报表进行了审阅，认为在所有重大方面真实、完整地反映了公司截止 2010 年末的财务状况和 2010 年度的经营成果和现金流情况，审计委员会对此无异议。

(2) 审计委员会在本年报审计过程中，通过电话、约见等形式与会计师事务所进行沟通和督促，

提出相关审计要求，并对审计结果进行审核。

### 3、审计委员会对公司内部控制情况的核查情况

根据《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等规定，审计委员会对公司 2010 年度内部控制情况进行了审慎核查并出具了内部控制自我评价报告。认为：公司内部控制制度是完整合理的，执行是有效的，能够保证内部控制目标的达成。

#### （五）外部信息报送和使用管理制度建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，2010 年，公司董事会根据中国证监会的要求制定了《外部信息使用人管理制度》，对于无法律法规依据的外部单位报送公司年报、半年报、季报等统计报表数据时，公司拒绝报送。对于依据法律法规的要求报送前述数据时，由经办人填写对外报送信息审批表，经部门负责人审批，董事会秘书审批后方可报送。并将报送的信息作为内幕信息，书面提醒报送单位的相关人员履行保密义务。

#### （六）投资者关系管理情况

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

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

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

## 八、监事会报告

### 一、对公司 2010 年度经营管理行为和业绩的基本评价

2010 年，监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规等的要求，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行了监督职责。

监事会列席了 2010 年历次董事会会议，并认为：董事会认真执行了股东大会的各项决议，诚勤勉尽责，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》

的要求。

监事会对任期内公司的生产经营活动进行了有效地监督，认为公司经营班子认真执行了董事会的各项决议，取得了良好的经营业绩，圆满完成了年初制订的生产经营计划和公司的盈利预测，经营中未出现违规操作行为。

## 二、监事会工作情况

2010 年度，公司监事会共召开 4 次会议，具体情况如下：

1、2010 年 4 月 14 日在公司科学城会议室召开了第三届监事会第十四次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了《2009 年年度报告及其摘要》、《2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《续聘立信羊城会计师事务所有限公司为我公司审计机构》和《监事会 2009 年度工作报告》等议案。本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 16 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2010 年 4 月 22 日在公司科学城会议室召开了第三届监事会第十五次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了《2010 年第一季度报告及其摘要》和《监事会换届选举》的议案。本次会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 26 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、2010 年 8 月 26 日在公司科学城会议室召开了第四届监事会第一次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了《2010 年半年度报告》和《拟设立全资子公司——广州七喜数码科技有限公司》的议案。本次会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 28 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、2010 年 10 月 21 日在公司科学城会议室召开了第四届监事会第二次会议，会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。本次会议审议通过了《2010 年第三季度报告》、《上市公司治理专项活动的总结报告》等议案。本次会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 25 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 三、监事会对公司 2010 年度有关事项发表的独立意见

### 1、公司依法运作情况

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总裁、副总裁及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违法律、法规和《公司章程》等的规定或损害公司及股东利益的行为。

### 2、检查公司财务情况

2010 年度，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真细致的检查，认为公司目前财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况

良好。

### 3、公司关联交易情况

在对公司与关联公司签订的《购销合同》和《代理协议》进行核查后，监事会认为：公司 2010 年度与关联公司发生的关联交易，定价公允，符合市场原则，交易公平、公开，无内幕交易行为，也无损害股东利益，特别是中小非关联股东利益的行为。

### 4、公司对外担保及股权、资产置换情况

2010 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

## 九、重要事项

### （一）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）收购及出售资产、吸收合并的情况

报告期内，收购资产情况：

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
广东广新外贸置业发展有限公司	广州市芳村区信义路 24 号第 1-17 幢的房产，建筑面积 19758.6 平方米，房	2010 年 12 月 03 日	9,000.00	0.00	0.00	否	市场竞拍	否	是	不适用

屋使用性质为仓库、办公										
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内，出售资产情况：

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
NEWDIGITAL INTERNATIONAL LIMITED	立得（香港）科技有限公司	2010年06月01日	193.20	-1,444.18	-307.29	否	按照股本	是	是	不适用

报告期内公司出售子公司立得（香港）科技有限公司，购买广州市芳村区信义路 24 号第 1-17 幢的房产，除此之外本公司不存在其他重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

（三）关联方情况

1、不存在控制关系的关联方关系的情况：

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

2 关联方交易

报告期内，本公司不存在累计关联交易总额高于 3000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5 % 以上的重大关联交易事项。

（1）与日常经营相关的关联交易

2010年度，本公司与上海联盛科技有限公司、北京赛文新景科贸有限公司和广州嘉璐电子有限公司发生了关联交易，具体情况如下：

1) 与上海联盛科技有限公司发生的关联交易

2010年度，本公司与上海联盛科技有限公司实际发生的购销额为¥ 88.53万元，占当年同类交易金额的 0.05%，交易内容为上海联盛科技有限公司作为本公司的产品代理商，在上海地区销售本公司系列产品。交易的价格按照交易当时的市场代理价格执行，与其他非关联交易第三方的交易价格一致。结算方式主要采用款到付货。上述关联交易的发生增加了公司的销售收入，从而对公司利润起到积极影响。

2) 与北京赛文新景科贸有限公司发生的关联交易

2010 年度，本公司与北京赛文新景科贸有限公司实际发生的购销额为¥ 753.05 万元，占当年同类交易金额的 0.46%，交易内容为北京赛文新景科贸有限公司在北京地区销售本公司系列产品。交易的价格按照交易当时的市场代理价格执行，与其他非关联交易第三方的交易价格一致。结算方式主要采用款到付货。上述关联交易的发生增加了公司的销售收入，从而对公司利润起到积极影响。

3) 与广州嘉璐电子有限公司发生的关联交易

2010 年度，本公司与广州嘉璐电子有限公司实际发生的购销额为¥ 998.58 万元，其中采购商品发生额 8.49万元，占当年同类交易金额的 0.01%，销售商品发生额 990.09万元，占当年同类交易金额的 0.60%，交易内容为广州嘉璐电子有限公司作为本公司的产品代理商，在广州地区销售本公司系列产品。交易的价格按照交易当时的市场代理价格执行，与其他非关联交易第三方的交易价格一致。结算方式主要采用款到付货。上述关联交易的发生增加了公司的销售收入，从而对公司利润起到积极影响。

上述关联交易的合同内容已于 2010 年 4 月 16 日刊登在《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn>上的公司日常关联交易公告中详细披露。

(2) 与广州七喜资讯产业有限公司厂房租赁的关联交易

1) 本公司控股子公司珠海诚禾电子有限公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63号 2,300平方米的厂房，租赁期为 2009年 1月 1日至 2010年 12月 31日，租赁合同约定月租金为 16,100元。

2) 本公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63号 38, 100.80平方米的厂房，租赁期为 2010年 1月 1日至 2012年 12月 31日，租赁合同约定月租金为 266,775.60元。

(3) 投资百奥泰生物科技(广州)有限公司

本公司于 2009 年 10 月 29 日与惠博生物医药有限公司签署《股权转让协议》，以 180 万美元受

让惠博生物医药有限公司所持有的百奥泰生物科技（广州）有限公司 18% 的股权。本公司已于 2010 年 3 月 8 日支付全部股权转让款合人民币 12,287,880 元。

### 3、关联债权债务往来

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
广州嘉璐电子有限公司	0.00	0.00	0.00	5.15
上海联盛科技有限公司	1.00	1.00	0.00	14.50
北京赛文新景科贸有限公司	0.00	0.00	0.00	13.80
珠海诚禾电子科技有限公司	49.67	49.67	0.00	49.67
广州七喜资讯产业有限公司	0.00	0.00	43.30	46.86
百奥泰生物科技（广州）有限公司	0.62	0.62	8.30	8.30
合计	51.29	51.29	51.60	138.28

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

### 4、报告期内，公司与关联方的资金往来及对外担保情况

（1）立信羊城会计师事务所有限公司对公司的关联方资金往来及对外担保情况出具了《关于非经营性资金占用及其他关联方占用资金情况的专项说明》的报告，全文如下：

#### 七喜控股股份有限公司董事会：

我们审计了七喜控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）2010年度财务报表并出具了 2011年羊查字第 21395号《审计报告》，在此基础上我们对贵公司披露的关联方资金往来进行了审核。

贵公司的责任是真实、完整向监管部门报送关联方资金往来情况与提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。我们的责任是对贵公司是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定披露了关联方资金往来情况进行专项审核，并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵公司自行清查与向监管部门报送关联方资金往来情况是否不存在重大错报获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来情况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与向监管部门报送关联方资金往来情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制有效性发表意见。

我们对贵公司与关联方资金往来情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。

现将审核情况说明如下：

一、2010 年内，大股东及其附属企业非经营性占用贵公司 (含子公司) 资金发生额为 0.00 元；截止 2010 年 12 月 31 日余额 (未扣除已计提的坏账准备) 为 0.00 元。

二、2010 年内，大股东及其附属企业与贵公司 (含子公司) 经营性资金往来发生额为 0.00 元；截止 2010 年 12 月 31 日余额 (未扣除已计提的坏账准备) 为 0.00 元。

三、贵公司与子公司 (含子公司的附属企业) 之间往来的非经营性资金往来余额 (未扣除已计提的坏账准备) 为 1,001,893.87 元；

四、2010 年内，其他关联方与贵公司 (含子公司) 非经营性资金往来发生额为 0.00 元；截止 2010 年 12 月 31 日余额 (未扣除已计提的坏账准备) 为 0.00 元。

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师  
谢岷

中国注册会计师  
郑德伦

中国 广州

二〇一一年四月十四日

上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

附件

上市公司2010年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：七喜控股股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010年期初占用资金余额	2010年度占用累计发生金额（不含利息）	2010年度占用资金的利息（如有）	2010年度偿还累计发生金额	2010年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2010年期初往来资金余额	2010年度往来累计发生金额（不含利息）	2010年度往来资金的利息（如有）	2010年度偿还累计发生金额	2010年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州市诚禾电子科技有限公司	子公司	预付账款	159.50	2,204.58	0.00	1,924.81	439.27	预付货款	经营性往来
	广州七喜电脑有限公司	子公司	应收账款	12,691.67	1,641.30	0.00	1,031.53	13,301.44	货款	经营性往来
	广州赛通移动科技有限公司	子公司	应收账款	0.23	355.50	0.00	355.73	0.00	货款	经营性往来
	广州市诚禾电子科技有限公司	子公司	其他应收款	32.51	0.00	0.00	32.51	0.00	应收租金	经营性往来
	广州七喜数码科技有限公司	子公司	其他应收款	0.00	3.00	0.00	0.00	3.00	往来款 /费用垫付	非经营性往来
	广州赛通移动科技有限公司	子公司	其他应收款	0.00	390.81	0.00	293.63	97.18	往来款 /费用垫付	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	广州嘉璐电子有限公司	法人代表与本公司董事长是夫妻	应收账款	933.74	1,158.40	0.00	1,143.20	948.94	货款	经营性往来
	上海联盛科技有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属	应收账款	103.16	103.58	0.00	103.63	103.11	货款	经营性往来
	北京赛文新景科贸有限公司	法人代表与本公司董事长是直系亲属	应收账款	433.87	881.07	0.00	824.98	489.96	货款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	珠海诚禾电子科技有限公司	本公司关键管理人员参股企业	应收账款	5.76	0.00	0.00	5.76	0.00	往来款 /费用垫付	非经营性往来
总计				14,360.44	6,738.24	-	5,715.78	15,382.90		

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

总会计师（或财务总监）：\_\_\_\_\_

会计机构负责人（会计主管人员）：\_\_\_\_\_

(2) 独立董事关于公司对外担保情况及关联方资金往来的专项说明及独立意见：

根据中国证监会证监发 [2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，作为七喜控股股份有限公司的独立董事，本着对广大中小股东负责的态度，我们对公司与关联方资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查，现就相关情况作如下说明：

1 报告期内，公司严格限制关联方之间的正常经营性资金往来。公司与关联方的资金往来表现形式为销售货款。

2 报告期内，公司没有发生对外担保的事项。

作为公司独立董事，我们就公司与关联方资金往来和对外担保事项，发表如下独立意见：

截至 2010 年 12 月 31 日，公司与关联方的资金往来能够遵守“证监发 [2003]56 号文”的规定，关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，且规模受到严格控制，不存在其它与“证监发 [2003]56 号文”规定相违背的情形。

截至 2010 年 12 月 31 日，七喜控股股份有限公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，不存在与“证监发 [2003]56 号”文规定相违背的情形，也不存在以前年度发生并累计至 2010 年 12 月 31 日的对外担保、违规对外担保关联方占用资金情况。

特此说明。

独立董事：郭喜泉、张方方、陈朝晖

二零一一年四月十四日

(3) 报告期内，公司没有其它资产、股权转让发生的关联交易事项。

(4) 报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

(四) 报告期内重大合同及其履行情况

1 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包事项。

2 报告期内，本公司把位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63号的一号厂房和广州市天河区天河北路 908号 601- 608房，701- 708房抵押给中国银行股份有限公司广州天河支行，抵押资产原值 37,849,549.83元，抵押资产账面净值 27,634,456.51元，评估价值为 5,644万元，抵押之最高债权为 5,600万元。

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

4 其他重大合同。

本公司于 2010 年 4 月 27 日与湖北中民建筑工程有限公司签署了《建设工程施工合同》，建设七喜科学城总部基地大楼，合同总价格为 12,000 万元，开工日期为 2010 年 5 月 10 日，竣工日期为 2011 年 10 月 30 日。截止到 2010 年 12 月 31 日，本公司已经支付了 2519.50 万。

(五) 报告期或持续到报告期内公司或持股 5%以上股东承诺的事项。

原非流通股东股改承诺及履行情况：

1 易贤忠：自股改方案实施之日起，三十六个月内不上市交易或转让；在上述锁定期限届满后，只有当二级市场公司股票的价格不低于人民币 10元时，方可以通过证券交易所挂牌出售，委托出售的价格不低于 10元。(遇股东权益变化时，上述价格进行相应除权计算。)

2 易贤华：承诺在股权分置改革方案实施后，以从上海联盛收购的非流通股份在支付对价后所剩余的股份作为公司管理层股权激励计划的股票来源。股权激励计划的具体方案由公司董事会制定并审议通过后实施。易贤华本次从上海联盛科技有限公司收购的非流通股份

在完成过户手续后将委托登记结算机构办理锁定手续,未来将依据七喜股份股东大会相关决议解除锁定;所持有的非流通股股份在改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;在前项承诺期期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。所受让的股份在用于股权激励之前亦遵守本项承诺;通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量,每达到公司股份总数百分之一时,自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务;所持有/受让的非流通股股份在改革方案实施之日起,在三十六个月内只有当二级市场公司股票的价格不低于人民币 10元时,方可以通过证券交易所挂牌出售,委托出售的价格不低于 10元。(遇股东权益变化时,上述价格进行相应除权计算。)

注:遇股东权益变化,上述价格经相应除权后为 7.41 元。除易贤忠先生外,其他原非流通股股东自 2008年 11月 10日起已不受此价格约束。

报告期内,以上股东均履行承诺。

#### (六) 解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内,本公司续聘立信羊城会计师事务所有限公司为公司的审计机构,2010年度审计费用为 22万元,尚未支付。立信羊城会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务十一年。

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

#### (八) 报告期内公司证券投资情况

##### 1、证券投资情况

单位:(人民币)元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资 金额(元)	期末持有 数量(股)	期末账面值	占期末证 券总投资	报告期损益

							比例 (%)	
1	股票	600089	特变电工	7,725,000.00	520,000	9,703,200.00	98.97%	-81,394.30
2	股票	780118	海胶申购	35,940.00	6,000	35,940.00	0.37%	0.00
3	股票	002533	金杯电工	33,800.00	1,000	34,660.00	0.35%	860.00
4	股票	002536	西泵股份	18,000.00	500	18,000.00	0.18%	0.00
5	股票	002531	天顺风能	12,450.00	500	12,660.00	0.13%	210.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	6,289,798.82
合计				7,825,190.00	-	9,804,460.00	100%	6,209,474.52

## 2 报告期内买卖其他上市公司股票情况

单位：(人民币)元

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
合加资源	500,000	772,400	1,272,400	0	13,491,861	2,639,138.80
星湖科技	0	950,000	950,000	0	11,962,228	1,335,437.42
中国南车	0	2,088,179	2,088,179	0	10,816,296	1,160,717.02
海大集团	0	74,300	74,300	0	2,580,799	42,980.46
红太阳	0	15,000	15,000	0	216,166	5,430.95

报告期内卖出申购的新股产生的投资收益总额为 110.61 万元

## (九) 其他重大事项

### 1 报告期内公司信息披露情况

披露日期	公告编号	主要内容	披露报纸
2010-2-23	2010--01	2009年度业绩快报	证券时报
2010-3-12	2010--02	对外投资进展公告	证券时报
2010-4-14	2010--03	第三届董事会第十五次会议决议公告	证券时报
2010-4-14	2010--04	独立董事相关意见	证券时报
2010-4-14	2010--05	第三届监事会第十四次会议决议公告	证券时报
2010-4-14	2010--06	日常关联交易公告	证券时报

## 七喜控股股份有限公司 2010 年年度报告

2010-4-14	2010--07	关于召开 2009年年度股东大会的通知	证券时报
2010-4-14	2010--08	2009年年度报告摘要	证券时报
2010-4-16	2010--09	关于举行 2009年年度报告网上说明会的通知	证券时报
2010-4-19	2010--10	职工代表监事选举公告	证券时报
2010-4-22	2010--11	第三届董事会第十六次会议决议公告	证券时报
2010-4-22	2010--12	第三届监事会第十五次会议决议公告	证券时报
2010-4-22	2010--13	独立董事相关意见	证券时报
2010-4-22	2010--14	2010年第一季度报告正文	证券时报
2010-4-22	2010--15	关于拟转让中山环亚股权的公告	证券时报
2010-4-26	2010--16	关于控股股东提议增加 2009年度股东大会议案的公告	证券时报
2010-5-06	2010--17	关于股份持有人出售股份情况的公告	证券时报
2010-5-07	2010--18	2009年度股东大会决议公告	证券时报
2010-8-26	2010--19	2010年半年度报告摘要	证券时报
2010-8-26	2010--20	第四届董事会第一次会议决议公告	证券时报
2010-8-26	2010--21	独立董事相关意见	证券时报
2010-8-26	2010--22	关于召开 2010年第一次临时股东大会的通知	证券时报
2010-8-26	2010--23	第四届监事会第一次会议决议公告	证券时报
2010-9-07	2010--24	关于董事辞职的公告	证券时报
2010-9-15	2010--25	关于控股股东及第二大股东股份质押的公告	证券时报
2010-9-20	2010--26	2010年第一次临时股东大会决议公告	证券时报
2010-10-21	2010--27	独立董事相关意见	证券时报
2010-10-21	2010--28	第四届董事会第二次会议决议公告	证券时报
2010-10-21	2010--29	第四届监事会第二次会议决议公告	证券时报
2010-10-21	2010--30	2010年第三季度报告正文	证券时报
2010-10-21	2010--31	关于召开 2010年第二次临时股东大会的通知	证券时报
2010-10-21	2010--32	关于上市公司治理专项活动的总结报告	证券时报
2010-11-11	2010--33	关于董事兼董事会秘书辞职的公告	证券时报
2010-11-18	2010--34	2010年第二次临时股东大会决议公告	证券时报
2010-11-26	2010--35	第四届董事会第一次临时会议决议公告	证券时报
2010-11-26	2010--36	独立董事相关意见	证券时报
2010-12-06	2010--37	关于参与房产竞拍结果的公告	证券时报

## 十、财务报告

(一) 审计报告 (全文附后)

立信羊城会计师事务所有限公司对公司 2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告 (【2011】羊查字第 21395 号)。

(二) 审计的会计报表及其附注 (全文附后)。

## 十一、备查文件

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

七喜控股股份有限公司

法定代表人：易贤忠

二零一一年四月十四日

# 七喜控股股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-2
	利润表和合并利润表	3
	现金流量表和合并现金流量表	4
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	5-8
	财务报表附注	1-68

**BDO** 立信羊城會計師  
事務所有限公司



BDO CHINA GUANGDONG  
Shu Lun Pan Yangcheng Certified  
Public Accountants Co., Ltd.

中国广州市天河区林和西路9号耀  
中广场11楼

11/F, China Shine Plaza 9  
Linhe Road West, TianheDistrict,  
Guangzhou China

邮政编码  
Postal code 510610

电话  
Telephone: (8620) 38396233

传真  
Facsimile: (8620) 38396216

网址  
<http://www.ycpa.com>

## 审计报告

本所函件编号：2011 羊查字第 21395 号  
穗注协报备号码：020201104001992 号

### 七喜控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的七喜控股股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、 管理层对财务报表的责任

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

### 二、 注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部

控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

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

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师：谢 岷

中国注册会计师：郑德伦

中国·广州

二〇一一年四月十四日

## 资产负债表

2010年12月31日

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合并	母公司	年末余额		年初余额	
	附注五	附注十一	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		294,308,815.72	226,147,476.27	469,869,593.51	287,548,965.53
交易性金融资产	2		9,804,460.00	9,804,460.00	7,729,100.00	7,729,100.00
应收票据	3		12,245,875.51	8,118,093.18	3,513,973.00	3,477,440.00
应收账款	4	1	147,487,541.47	217,626,816.28	161,599,802.64	221,020,447.85
预付款项	6		11,168,253.47	13,407,728.49	4,159,069.62	4,538,668.90
应收利息			-	-	-	-
应收股利			-	-	-	-
其他应收款	5	2	19,426,256.02	16,448,292.77	9,526,899.51	16,202,591.87
存货	7		189,168,852.83	135,457,159.88	183,223,190.39	141,444,851.89
套期工具	22		-	-	1,510,562.19	-
一年内到期的非流动资产			-	-	-	-
其他流动资产			98,085.00	-	24,015.55	-
<b>流动资产合计</b>			<b>683,708,140.02</b>	<b>627,010,026.87</b>	<b>841,156,206.41</b>	<b>681,962,066.04</b>
<b>非流动资产：</b>						
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	8	3	29,712,880.00	159,412,966.21	17,425,000.00	99,419,906.21
投资性房地产	9		211,280.10	211,280.10	-	-
固定资产	10		210,261,294.12	197,317,347.82	130,406,830.70	114,695,398.58
在建工程	11		88,795,803.95	88,795,803.95	63,397,754.61	63,397,754.61
工程物资			-	-	-	-
固定资产清理			-	-	-	-
生产性生物资产			-	-	-	-
油气资产			-	-	-	-
无形资产	12		15,650,761.22	15,650,761.22	16,486,551.26	16,486,551.26
开发支出			-	-	-	-
商誉			-	-	-	-
长期待摊费用			25,538.90	-	134,996.84	49,857.90
递延所得税资产	13		14,578,236.22	9,350,150.33	19,698,102.24	13,665,356.88
其他非流动资产			-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>			<b>359,235,794.51</b>	<b>470,738,309.63</b>	<b>247,549,235.65</b>	<b>307,714,825.44</b>
<b>资产总计</b>			<b>1,042,943,934.53</b>	<b>1,097,748,336.50</b>	<b>1,088,705,442.06</b>	<b>989,676,891.48</b>

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**资产负债表(续)**  
2010年12月31日

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	合并 附注五	母公司 附注十一	年末余额		年初余额	
			合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>						
短期借款	15		101,148,544.99	75,696,482.37	204,486,772.51	110,303,884.88
交易性金融负债			-	-	-	-
应付票据	16		69,345,000.00	69,345,000.00	65,911,101.85	57,309,359.85
应付账款	17		162,469,573.68	138,110,010.81	139,043,342.79	130,731,186.54
预收款项	18		27,672,363.13	24,315,251.06	16,624,359.52	14,244,770.01
应付职工薪酬	19		8,047,967.60	7,030,623.78	11,011,751.50	9,730,587.52
应交税费	20		-10,422,221.46	-3,374,970.60	-20,275,687.31	-8,516,764.61
应付利息	21		1,651,983.68	756,818.03	1,105,969.30	476,237.18
应付股利			-	-	-	-
其他应付款	22		19,247,478.72	92,520,223.84	19,831,396.81	9,068,769.91
套期工具	23		162,926.41	29,192.79	271,839.91	199,099.15
一年内到期的非流动负债			-	-	-	-
其他流动负债			-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>			<b>379,323,616.75</b>	<b>404,428,632.08</b>	<b>438,010,846.88</b>	<b>323,547,130.43</b>
<b>非流动负债：</b>						
长期借款			-	-	-	-
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款			-	-	-	-
预计负债	24		697,807.00	633,757.00	813,757.00	633,757.00
递延所得税负债			-	-	381,938.37	381,938.37
其他非流动负债			-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>			<b>697,807.00</b>	<b>633,757.00</b>	<b>1,195,695.37</b>	<b>1,015,695.37</b>
<b>负债合计</b>			<b>380,021,423.75</b>	<b>405,062,389.08</b>	<b>439,206,542.25</b>	<b>324,562,825.80</b>
<b>股东权益：</b>						
股本	25		302,335,116.00	302,335,116.00	302,335,116.00	302,335,116.00
资本公积	26		66,165,261.46	66,092,177.13	66,165,261.46	66,092,177.13
减：库存股			-	-	-	-
盈余公积	27		48,649,844.72	48,560,362.94	48,649,844.72	48,560,362.94
未分配利润	28		242,070,052.83	275,698,291.35	232,372,331.94	248,126,409.61
外币报表折算差额			-	-	-3,582,674.80	-
<b>归属于母公司股东权益合计</b>			<b>659,220,275.01</b>	<b>692,685,947.42</b>	<b>645,939,879.32</b>	<b>665,114,065.68</b>
<b>少数股东权益</b>			<b>3,702,235.77</b>	<b>-</b>	<b>3,559,020.49</b>	<b>-</b>
<b>股东权益合计</b>			<b>662,922,510.78</b>	<b>692,685,947.42</b>	<b>649,498,899.81</b>	<b>665,114,065.68</b>
<b>负债和股东权益合计</b>			<b>1,042,943,934.53</b>	<b>1,097,748,336.50</b>	<b>1,088,705,442.06</b>	<b>989,676,891.48</b>

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 利润表

2010年度

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并 附注五	母公司 附注十一	本年金额		上年金额	
			合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业收入</b>	29	4	1,643,931,452.85	1,210,352,989.65	1,971,694,603.91	929,120,628.28
减：营业成本	29	4	1,529,915,520.29	1,100,351,367.48	1,917,228,702.37	870,746,085.94
营业税金及附加	30		2,470,577.30	2,108,396.42	2,968,311.80	2,427,787.88
销售费用	31		43,644,569.43	35,509,544.10	54,099,203.07	29,598,929.25
管理费用	32		52,330,129.49	44,594,022.40	68,534,132.01	60,322,560.60
财务费用	33		908,575.93	2,497,033.75	1,368,584.75	2,464,997.59
资产减值损失	36		5,501,724.53	435,116.78	14,327,849.11	13,374,645.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	32		-80,324.30	-80,324.30	2,546,255.82	2,546,255.82
投资收益（损失以“-”号填列）	35	5	3,924,803.36	6,634,921.52	5,175,513.54	419,178.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>			13,004,834.94	31,412,105.94	-79,110,409.84	-46,848,943.61
加：营业外收入	37		1,019,539.04	845,575.65	2,942,520.68	2,479,019.15
减：营业外支出	38		509,996.93	257,941.89	37,376.47	33,852.60
其中：非流动资产处置损失			63,858.17	63,858.17	2,495.60	2,495.60
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>			13,514,377.05	31,999,739.70	-76,205,265.63	-44,403,777.06
减：所得税费用	39		3,673,440.88	4,427,857.96	-8,124,139.09	-6,124,652.57
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>			9,840,936.17	27,571,881.74	-68,081,126.54	-38,279,124.49
归属于母公司所有者的净利润			9,697,720.89	27,571,881.74	-68,210,958.79	-38,279,124.49
少数股东损益			143,215.28	-	129,832.25	-
<b>五、每股收益：</b>						
（一）基本每股收益			0.03		-0.23	
（二）稀释每股收益			0.03		-0.23	
<b>六、其他综合收益</b>	40		3,582,674.80	-	-20,339.34	-
<b>七、综合收益总额</b>			13,423,610.97	27,571,881.74	-68,101,465.88	-38,279,124.49
归属于母公司所有者的综合收益总额			13,280,395.69	27,571,881.74	-68,231,298.13	-38,279,124.49
归属于少数股东的综合收益总额			143,215.28	-	129,832.25	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**现金流量表**  
2010年度

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并 附注五	母公司 附注十一	本年金额		上年金额	
			合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>						
销售商品、提供劳务收到的现金			1,891,714,400.90	1,362,152,918.05	2,047,974,519.18	969,520,635.81
收到的税费返还			43,189,123.84	33,190,874.24	62,581,079.65	50,634,647.45
收到其他与经营活动有关的现金	41		60,475,878.66	80,456,194.39	54,431,042.18	23,216,962.99
<b>经营活动现金流入小计</b>			<b>1,995,379,403.40</b>	<b>1,475,799,986.68</b>	<b>2,164,986,641.01</b>	<b>1,043,372,246.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			1,750,204,365.19	1,228,485,126.80	1,870,828,698.02	870,573,001.24
支付给职工以及为职工支付的现金			74,128,627.97	64,129,627.45	50,614,643.66	41,407,061.62
支付的各项税费			8,095,950.40	5,957,880.69	17,002,002.58	12,905,670.68
支付其他与经营活动有关的现金	41		130,221,970.92	50,941,850.36	94,119,367.28	45,471,329.19
<b>经营活动现金流出小计</b>			<b>1,962,650,914.48</b>	<b>1,349,514,485.30</b>	<b>2,032,564,711.54</b>	<b>970,357,062.73</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>			<b>32,728,488.92</b>	<b>126,285,501.38</b>	<b>132,421,929.47</b>	<b>73,015,183.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>						
收回投资收到的现金			316,626,155.06	316,626,155.06	437,683,562.33	426,276,576.52
取得投资收益收到的现金			9,460,663.74	9,460,663.74	1,326,658.44	344,983.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			79,000.00	79,000.00	708,875.21	708,875.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,672,883.63	1,932,038.59	2,172,859.89	2,194,258.35
收到其他与投资活动有关的现金	41		4,451,800.00	4,451,800.00	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>332,290,502.43</b>	<b>332,549,657.39</b>	<b>441,891,955.87</b>	<b>429,524,693.62</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			98,205,017.01	98,171,902.21	2,273,386.86	2,046,236.70
投资支付的现金			333,618,225.68	333,618,225.68	406,470,380.70	396,470,380.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-	50,000,000.00	-	-
支付其他与投资活动有关的现金			-	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>431,823,242.69</b>	<b>481,790,127.89</b>	<b>408,743,767.56</b>	<b>398,516,617.40</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-99,532,740.26</b>	<b>-149,240,470.50</b>	<b>33,148,188.31</b>	<b>31,008,076.22</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>						
吸收投资收到的现金			-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-	-	-	-
取得借款收到的现金			154,483,140.65	128,242,078.84	204,980,800.98	110,797,913.35
发行债券收到的现金			-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	41		126,336,987.39	50,326,783.69	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>280,820,128.04</b>	<b>178,568,862.53</b>	<b>204,980,800.98</b>	<b>110,797,913.35</b>
偿还债务支付的现金			257,821,368.17	162,849,481.35	66,414,953.95	31,741,824.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			5,418,298.93	3,839,117.63	899,784.38	435,483.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金			-	-	193,518,271.93	99,420,834.62
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>263,239,667.10</b>	<b>166,688,598.98</b>	<b>260,833,010.26</b>	<b>131,598,141.89</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>17,580,460.94</b>	<b>11,880,263.55</b>	<b>-55,852,209.28</b>	<b>-20,800,228.54</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-14,821.70</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			<b>-49,223,790.40</b>	<b>-11,074,705.57</b>	<b>109,703,086.80</b>	<b>83,223,031.20</b>
加：年初现金及现金等价物余额			228,540,885.39	151,475,692.13	118,837,798.59	68,252,660.93
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>			<b>179,317,094.99</b>	<b>140,400,986.56</b>	<b>228,540,885.39</b>	<b>151,475,692.13</b>

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

2010年度

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额							
	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	少数股东权益	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	302,335,116.00	66,165,261.46	-	48,649,844.72	232,372,331.94	-3,582,674.80	3,559,020.49	649,498,899.81
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	302,335,116.00	66,165,261.46	-	48,649,844.72	232,372,331.94	-3,582,674.80	3,559,020.49	649,498,899.81
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	-	-	-	9,697,720.89	3,582,674.80	143,215.28	13,423,610.97
(一)净利润	-	-	-	-	9,697,720.89	-	143,215.28	9,840,936.17
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	3,582,674.80	-	3,582,674.80
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	9,697,720.89	3,582,674.80	143,215.28	13,423,610.97
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	302,335,116.00	66,165,261.46	-	48,649,844.72	242,070,052.83	-	3,702,235.77	662,922,510.78
法定代表人：	主管会计工作的负责人：			会计机构负责人：				

### 合并股东权益变动表(续)

2010年度

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	少数股东权益	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,649,844.72	300,583,290.73	-3,562,335.46	4,460,248.93	718,558,342.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,649,844.72	300,583,290.73	-3,562,335.46	4,460,248.93	718,558,342.05
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	73,084.33	-	-	-68,210,958.79	-20,339.34	-901,228.44	-69,059,442.24
(一)净利润	-	-	-	-	-68,210,958.79	-	129,832.25	-68,081,126.54
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-20,339.34	-	-20,339.34
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-68,210,958.79	-20,339.34	129,832.25	-68,101,465.88
(三)股东投入和减少资本	-	73,084.33	-	-	-	-	-1,031,060.69	-957,976.36
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-1,031,060.69	-1,031,060.69
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	73,084.33	-	-	-	-	-	73,084.33
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	302,335,116.00	66,165,261.46	-	48,649,844.72	232,372,331.94	-3,582,674.80	3,559,020.49	649,498,899.81
法定代表人：	主管会计工作的负责人：			会计机构负责人：				

## 母公司股东权益变动表

2010年度

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本 年 金 额					
	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,560,362.94	248,126,409.61	665,114,065.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,560,362.94	248,126,409.61	665,114,065.68
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	-	-	-	27,571,881.74	27,571,881.74
(一)净利润	-	-	-	-	27,571,881.74	27,571,881.74
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	27,571,881.74	27,571,881.74
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,560,362.94	275,698,291.35	692,685,947.42
法定代表人：	主管会计工作的负责人：			会计机构负责人：		

母公司股东权益变动表(续)

2010年度

编制单位：七喜控股股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额					
	股本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,560,362.94	286,405,534.10	703,393,190.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年初余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,560,362.94	286,405,534.10	703,393,190.17
<b>三、本年增减变动金额</b>	-	-	-	-	-38,279,124.49	-38,279,124.49
(一)净利润	-	-	-	-	-38,279,124.49	-38,279,124.49
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-38,279,124.49	-38,279,124.49
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	302,335,116.00	66,092,177.13	-	48,560,362.94	248,126,409.61	665,114,065.68
法定代表人：	主管会计工作的负责人：			会计机构负责人：		

## 七喜控股股份有限公司 二〇一〇年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

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

二〇〇五年十月本公司股权分置改革相关股东大会决议通过:本公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为:流通股股东每持有10股获得3股的股份对价。实施上述送股对价后,公司股份总数不变,股份结构发生相应变化。截止到二〇一〇年十二月三十一日,股本总数为302,335,116股,其中:有限售条件股份为109,783,764股,占股份总数的36.31%,无限售条件股份为192,551,352股,占股份总数的63.69%。

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

### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 财务报表的编制基础

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

#### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

### **1、同一控制下企业合并**

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

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

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

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

### **2、非同一控制下的企业合并**

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而

形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

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

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

##### **2、外币财务报表的折算**

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

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

#### **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1、金融工具的分类**

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

收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十) 应收款项

### 1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项应收款项余额占应收款项总额 10%以上且单项金额超过 100万元人民币

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

### 2 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据		
组合 1	具有类似信用风险特征的应收款项组合	
按组合计提坏账准备的计提方法		
组合 1	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含 1年)	2%	2%
1- 2年	10%	10%
2- 3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

### 3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：客户公司财务状况恶化、涉及诉讼且金额不属于重大的应收款项。

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

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

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、产成品、在产品、低值易耗品、自制半成品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 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

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

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的

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

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

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

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

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

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

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

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

### (2) 损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决

策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

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

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

#### 2、各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40年	5.00%	4.75%-2.375%

机器设备	10 年	5.00%	9.50%
办公设备	5 年	5.00%	19.00%

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

## （十五）在建工程

### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## **(十六) 借款费用**

### **1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### **2、借款费用资本化期间**

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

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

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

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

### **3、暂停资本化期间**

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

### **4、借款费用资本化金额的计算方法**

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

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

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

## （十七）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
一号厂房土地使用权	50 年	可供使用年限
ERP软件信息化改造项目	5 年	预计可供使用年限
广州科学城土地使用权	40 年	可供使用年限

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预

期经济利益实现方式合理摊销。

## (十九) 预计负债

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

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (二十) 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

## **(二十一) 政府补助**

### **1、类型**

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

### **2、会计处理方法**

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

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

## **(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**

### **1、确认递延所得税资产的依据**

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

### **2、确认递延所得税负债的依据**

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

## **(二十三) 经营租赁、融资租赁**

### **1、经营租赁会计处理**

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

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

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

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

## **2、融资租赁会计处理**

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## **(二十四) 套期会计**

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

## **(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更**

### **1、会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更。

### **2、会计估计变更**

本报告期主要会计估计未变更。

## **(二十六) 前期会计差错更正**

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
企业所得税（其他公司）	应纳税所得额	25%

#### (二) 税收优惠及批文

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

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称													从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州斯康精密模具有限公司	全资子公司	广州	计算机及相关设备制造业	350.00	开发、设计、销售：精密模具、模具标准件、电子产品（国家专营专控商品除外）	350.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

广州七喜 电脑有限 公司													0.00
广州七喜 数码科技 有限公司	全资 子公司	广州	计算机 及相关 设备制 造业	5,000.00	研究、开发、生产、加工：计算机及配件、电子产品、通讯设备、通信电源、变频器；计算机技术服务、计算机软件开发；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律行政法规限制的项目须取得许可方可经营）；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）	5,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称													从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本年亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额
广州市诚禾电子科技有限 公司	控 股 子 公 司	广州	计算机 及相关 设备制 造业	614.00	研究、开发、 加工、销售电 子元件、电子 器件、电子计 算机及其配 件	313.00	313.00	51%	51%	是	370.22	0.00	0.00

## (二) 合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位一家，原因为：本公司新设立投资全资子公司广州七喜数码科技有限公司。

2、本年减少合并单位一家，原因为：本公司将原持有子公司立得（香港）科技有限公司的股权全部转让。

## (三) 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

### 1、本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润
广州七喜数码科技有限公司	4,924.80	-75.20

### 2、本年不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
立得（香港）科技有限公司	142.20	-1,444.18

## (四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司原子公司立得（香港）科技有限公司采用美元为记账本位币。本公司编制合并报表时，该子公司年初至处置日期间利润表中的收入和费用项目，采用纳入合并期平均汇率（1美元=6.8281人民币）折算。

## 五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	年末余额		年初余额	
银行存款				
其他货币资金				
合计		294,308,815.72		469,869,593.51

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	49,488,775.94	7,522,554.64
信用证保证金	12,835,478.22	26,002,120.23
保函保证金	0.00	30,425,155.53
外汇远期合约保证金	52,667,466.57	175,373,664.50
其他保证金	0.00	2,005,213.22
合计	114,991,720.73	241,328,708.12

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	9,804,460.00	7,729,100.00

(三) 应收票据

1 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,245,875.51	3,513,973.00

2 年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
中域电讯连锁集团股份有限公司	2010-08-27	2011-02-27	1,000,000.00
中域电讯连锁集团股份有限公司	2010-07-19	2011-01-19	1,000,000.00

(四) 应收账款

1 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			

七喜控股股份有限公司  
年度  
财务报表附注

用风险特征的应收 款项组合								
合计	167,689,271.18	100.00%	20,201,729.71	12.05%	181,246,491.57	100.00%	19,646,688.93	10.84%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
合计	167,689,271.18	100.00%	20,201,729.71	181,246,491.57	100.00%	19,646,688.93

- 2 本公司报告期内无实际核销的应收账款。
- 3 年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 4 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款 总额的比例 （%）
第五名	客户	5,547,042.32	1 年以内	3.31%

5 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
合计		15,420,090.75	9.20%

(五) 其他应收款

1 其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
合计	20,294,995.25	100.00%	868,739.23	4.28%	10,105,008.00	100.00%	578,108.49	5.72%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	20,294,995.25	100.00%	868,739.23	10,105,008.00	100.00%	578,108.49

- 2 本公司报告期内无实际核销的其他应收款。
- 3 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 4 其他应收款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
第五名	非关联方	685,500.00	一年以内	3.38%	应收软件开发费

6 应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的 比例(%)
百奥泰生物科技（广州）有限公司	与本公司同一 法人代表	6,211.71	0.03%

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	10,912,902.61	97.71%	4,159,069.62	100.00%
1至 2年	255,350.86	2.29%	0.00	0.00%
合计	11,168,253.47	100.00%	4,159,069.62	100.00%

2 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
合计		7,730,922.77		

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

(七) 存货

1 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
合计	239,217,783.48	50,048,930.65	189,168,852.83	232,755,146.00	49,531,955.61	183,223,190.39

## 2 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
合 计	49,531,955.61	4,185,963.89	0.00	3,668,988.85	50,048,930.65

## 3 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	存货的成本与可变现净值孰低
产成品	存货的成本与可变现净值孰低
半成品	存货的成本与可变现净值孰低

(八) 长期股权投资

1 长期股权投资明细情况

被投资单位										本年现金红利
合计		29,712,880.00	17,425,000.00	12,287,880.00	29,712,880.00			0.00	0.00	0.00





(十一) 在建工程

1 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
合 计	88,795,803.95	0.00	88,795,803.95	63,397,754.61	0.00	63,397,754.61

## 2 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称											年末余额
合计		63,397,754.61	26,622,117.08	1,224,067.74	0.00						88,795,803.95



项 目	年末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	12,576,302.14	11,146,408.16
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	52,360.97	48,050.06
预计费用	1,815,321.05	2,368,451.91
内部交易	134,252.06	110,821.56
可抵扣亏损	0.00	6,024,370.55
小 计	14,578,236.22	19,698,102.24
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	381,938.37
小计	0.00	381,938.37

## 2 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
( 1 ) 可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
( 2 ) 可抵扣亏损	5,839,102.97	6,901,069.10
合计	5,839,102.97	6,901,069.10

## 3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	年末余额	年初余额	备注
2010 年	0.00	71,026.88	
2011 年	65,999.80	65,999.80	
2012 年	1,997,896.88	1,997,896.88	
2013 年	2,014,649.52	2,014,649.52	
2014 年	19,201,470.84	23,454,703.34	
2015 年	76,394.83	0.00	
合计	23,356,411.87	27,604,276.42	

#### 4 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	0.00
资产减值准备	71,119,399.58
交易性金融工具，衍生金融工具的估值	243,250.71
预计费用	10,081,060.25
内部交易	648,685.22
小计	82,092,395.76

#### (十四) 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
合计	69,756,753.03	5,501,724.53	0.00	4,139,077.97	71,119,399.59

#### (十五) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	51,148,544.99	174,486,772.51
抵押借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	101,148,544.99	204,486,772.51

#### (十六) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	69,345,000.00	65,911,101.85

**(十七) 应付账款**

**1**

项目	年末余额	年初余额
1年以内	160,346,919.40	135,575,355.40
1年至2年	2,065,365.53	2,986,025.36
2年至3年	47,288.75	435,089.93
3年以上	10,000.00	46,872.10
合计	162,469,573.68	139,043,342.79

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

3、 年末余额中无欠关联方款项。

4、 账龄超过 1 年的大额应付账款：

单位名称	年末余额	未结转原因
第一名	769,068.48	质量存在争议
第二名	522,289.33	质量存在争议
第三名	402,201.17	质量存在争议

**(十八) 预收账款**

**1**

项目	年末余额	年初余额
1年以内	25,441,783.57	9,111,829.39
1年至2年	152,720.82	6,820,410.92
2年至3年	2,077,858.74	692,119.21
合计	27,672,363.13	16,624,359.52

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

3、 年末余额中无预收关联方款项。

4、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	年末余额	未结转原因
第一名	2,037,677.32	长期供货订金

**(十九) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	11,011,751.50	71,119,322.04	74,083,105.94	8,047,967.60

年末应付职工薪酬余额中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于 2011 年度全部发放和使用完毕。

**(二十) 应交税费**

税费项目	年末余额	年初余额
合计	-10,422,221.46	-20,275,687.31

**(二十一) 应付利息**

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,651,983.68	1,105,969.30

(二十二) 其他应付款

1

项目	年末余额	年初余额
收取的保证金、押金及定金	8,030,134.62	6,796,841.68
外单位的往来款	10,299,568.23	12,027,111.21
关联方往来	882,303.83	866,787.60
其他	35,472.04	140,656.32
合计	19,247,478.72	19,831,396.81

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

3 年末余额中欠关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
广州七喜资讯产业有限公司	468,577.41	35,583.25
北京赛文新景科贸有限公司	138,000.00	138,000.00
百奥泰生物科技（广州）有限公司	89,226.42	0.00
上海联盛科技有限公司	135,000.00	145,000.00
广州嘉璐电子有限公司	51,500.00	51,500.00
珠海诚禾电子科技有限公司	0.00	496,704.35
合计	882,303.83	866,787.60

4 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人排名	年末余额	未偿还原因
第一名	138,000.00	押金
第二名	135,000.00	押金
第三名	109,971.60	押金
第四名	103,490.00	押金
第五名	78,590.00	押金

## 5 金额较大的其他应付款

债权人排名	年末余额	性质或内容
第一名	4,451,800.00	单位往来
第二名	3,272,151.78	押金
第三名	288,400.00	单位往来
第四名	230,400.00	押金
第五名	200,000.00	单位往来

### (二十三) 套期工具

#### 1、已确认的套期工具资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
远期外汇合约	0.00	1,510,562.19

#### 2、已确认的套期工具负债

项 目	年末公允价值	年初公允价值
远期外汇合约	162,926.41	271,839.91

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

### (二十四) 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
产品质量保证	813,757.00	0.00	115,950.00	697,807.00



(二十六) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	66,165,261.46	0.00	0.00	66,165,261.46

(二十七) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	48,649,844.72	0.00	0.00	48,649,844.72

(二十八) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年末未分配利润	242,070,052.83	

(二十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,633,678,245.94	1,961,204,572.79
其他业务收入	10,253,206.91	10,490,031.12
营业收入合计	1,643,931,452.85	1,971,694,603.91
主营业务成本	1,528,218,282.96	1,917,134,676.40

其他业务成本	1,697,237.33	94,025.97
营业成本合计	1,529,915,520.29	1,917,228,702.37

## 2 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合 计	1,633,678,245.94	1,528,218,282.96	1,961,204,572.79	1,917,134,676.40

## 3 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合 计	1,633,678,245.94	1,528,218,282.96	1,961,204,572.79	1,917,134,676.40

## 4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	166,523,504.14	10.13%
第二名	141,469,817.24	8.61%
第三名	68,515,864.90	4.17%
第四名	62,417,941.06	3.80%
第五名	58,709,225.40	3.57%

(三十) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
合计	2,470,577.30	2,968,311.80	

(三十一) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
销售机构经费	3,381,595.88	4,697,560.39
售后服务费	4,433,364.70	14,987,702.13
差旅费	3,491,674.81	2,219,527.93
运输费	10,501,617.12	13,055,869.13
维修费	10,849,521.36	9,881,686.57
折旧费	1,350,133.74	1,618,337.87
包装费	6,207,087.02	3,099,824.05
软件费	2,710,333.72	2,946,926.62
其他	719,241.08	1,591,768.38
合计	43,644,569.43	54,099,203.07

(三十二) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
公司经费	21,435,328.13	19,890,767.32
业务招待费	2,027,199.27	1,659,954.88
折旧费	2,502,223.28	2,442,024.00
技术开发费	19,849,826.72	41,184,761.90
无形资产摊销	838,290.04	885,506.76
税金	1,758,948.72	1,474,387.82
诉讼费	3,484,081.79	77,558.32
其他	434,231.54	919,171.01
合计	52,330,129.49	68,534,132.01

**(三十三) 财务费用**

类别	本年金额	上年金额
合计	908,575.93	1,368,584.75

**(三十四) 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-80,324.30	2,546,255.82

**(三十五) 投资收益**

项目	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,072,899.57	-58,469.25
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	707,904.11	17,943.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,289,798.82	5,216,039.19
合计	3,924,803.36	5,175,513.54

**(三十六) 资产减值损失**

项目	本年金额	上年金额
合计	5,501,724.53	14,327,849.11

(三十七) 营业外收入

1

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	65,958.80	80,537.59	65,958.80
其中：处置固定资产利得	65,958.80	80,537.59	65,958.80
政府补助	375,093.96	2,398,481.56	375,093.96
保险理赔	0.00	18,799.86	0.00
外借劳务收入	0.00	10,962.00	0.00
增值税即征即退	342,272.00	163,602.19	342,272.00
无需支付的应付款	167,266.85	263,008.90	167,266.85
其他	68,947.43	7,128.58	68,947.43
合计	1,019,539.04	2,942,520.68	1,019,539.04

2 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
广东省促进投保出口信用险资金	0.00	12,117.56
名牌称号经费专项补助	0.00	50,000.00
第五届中博摊位补助	0.00	3,800.00
质量技术监督局研制资助经费	3,000.00	45,000.00
2009年第二季度机电高新技术产业奖励	0.00	137,564.00
经贸局发展资金	372,093.96	150,000.00
多媒体数字高清液晶电视专项财政资金	0.00	2,000,000.00
合计	375,093.96	2,398,481.56

(三十八) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	282,536.57	32,755.17	282,536.57

合计	509,996.93	37,376.47	509,996.93

**(三十九) 所得税费用**

项目	本年金额	上年金额
合计	3,673,440.88	-8,124,139.09

**(四十) 其他综合收益**

项目	本年金额	上年金额
合计	3,582,674.80	-20,339.34

**(四十一) 现金流量表附注**

**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年金额
收到的业务推广费	18,041,457.94
利息收入	5,528,986.70
往来	27,254,825.05
押金	9,206,567.58
政府补助	375,093.96
营业外收入	68,947.43
合 计	60,475,878.66

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
营业费用	47,931,767.21
管理费用	34,161,144.64
营业外支出	446,138.76
财务费	2,387,904.04
押金	6,038,236.26
往来	39,256,780.01
合 计	130,221,970.92

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
预收股权转让款	4,451,800.00

## 4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
收回各项银行保证金	126,336,987.39

## (四十二) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	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	9,840,936.17	-68,081,126.54
加：资产减值准备	5,501,724.53	14,327,849.11
无形资产摊销	835,790.04	885,506.76
长期待摊费用摊销	109,457.94	168,403.69
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)	-2,100.63	-78,041.99

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	80,324.30	-2,546,255.82
财务费用（收益以“-”号填列）	5,964,313.31	-531,289.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,924,803.36	-5,175,513.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,956,598.31	-8,414,024.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-381,938.37	369,116.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,462,637.48	39,126,682.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,225,064.14	62,101,469.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,868,926.51	81,373,133.72
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	32,728,488.92	132,421,929.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	179,317,094.99	228,540,885.39
减：现金的期初余额	228,540,885.39	118,837,798.59
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-49,223,790.40	109,703,086.80

## 2、 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年金额	上年金额
处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	1,932,038.59	0.00
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,672,883.63	2,172,859.89
4、处置子公司的净资产	1,422,010.18	2,185,024.69

流动资产	25,887,817.59	2,483,146.35
非流动资产	1,794,249.34	127,316.61
流动负债	22,846,056.75	425,438.27
非流动负债	3,414,000.00	0.00

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	179,317,094.99	228,540,885.39
其中：库存现金	1,084,321.70	1,182,737.42
可随时用于支付的银行存款	178,232,773.29	227,358,147.97
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	179,317,094.99	228,540,885.39

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的实际控制人情况

(金额单位：万元)

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

### (二) 本企业的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
广州七喜数码科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	易贤忠	电子计算机、 电子产品等	5,000	100%	100%

(三) 本企业的其他关联方情况

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

(四) 关联交易

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

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方			本年金额		上年金额	
广州嘉璐电子有限公司	采购商品	双方协商	8.49	0.01%	0.00	0.00%

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方		关联交易	本年金额		上年金额	
上海联盛科技有限公司	销售商品	双方协商	88.53	0.05%	215.91	0.11%

北京赛文新景科贸有限公司	销售商品	双方协商	753.05	0.46%	858.08	0.44%
合 计			1,831.67	1.11%	1,486.38	0.76%

#### 4、 关联租赁情况

(金额单位：万元)

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	租赁支出确认依据
广州七喜资讯产业有限公司	本公司	生产厂房	2009年1月10日	2010年12月31日	19.32	合同约定
广州七喜资讯产业有限公司	本公司	生产厂房	2010年1月1日	2012年12月31日	320.13	合同约定

#### 关联租赁情况说明：

本公司控股子公司广州市诚禾租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号 2,300 平方米的厂房，租赁期为 2009 年 1 月 10 日至 2010 年 12 月 31 日，月租金为 16,100 元。

本公司租用广州七喜资讯产业有限公司位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号 38,110.80 平方米的厂房，租赁期为 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，月租金为 266,775.60 元。

#### 5、 关联担保情况

湖北水牛实业发展有限公司于 2009 年 8 月 5 日至 2011 年 8 月 5 日为本公司向中国进出口银行广东省分行借款提供资产抵押，所担保的最高债权额为 8,000 万元，抵押资产为位于湖北省潜江市的商业和办公用房产，抵押房产评估价值为 33,479.39 万元，本公司年末尚未偿还的抵押借款为 5,000 万元。

易贤忠先生为上海浦东发展银行股份有限公司广州分行于 2010 年 10 月 9 日至 2011 年 9 月 28 日期间向本公司提供的授信以最高不超过 3,350 万元为限提供连带责任保证。

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

#### 6 关联方资产转让情况

本公司于 2009 年 10 月 29 日与惠博生物医药有限公司签署《股权转让协议》，以 180 万美元受让惠博生物医药有限公司所持有的百奥泰生物科技（广州）有限公司 18% 的股权。本公司已于 2010 年 3 月 8 日支付全部股权转让款合人民币 12,287,880.00 元。



元。

### 3、 其他重大财务承诺事项

本公司把位于广州市黄埔区云埔工业区埔南路 63 号的一号厂房和广州市天河区天河北路 908 号 601 - 608 房，701 - 708 房抵押给中国银行股份有限公司广州天河支行，抵押资产原值 37,849,549.83 元，抵押资产账面净值 27,634,456.51 元，评估价值为 5,644 万元，抵押之最高债权为 5,600 万元。

## (二) 前期承诺履行情况

本公司于 2009 年 10 月 29 日与惠博生物医药有限公司签署《股权转让协议》，以 180 万美元受让惠博生物医药有限公司所持有的百奥泰生物科技（广州）有限公司 18% 的股权。本公司已于 2010 年 3 月 8 日支付全部股权转让款合人民币 12,287,880.00 元。

## 九、 资产负债表日后事项

根据本公司 2011 年 4 月 14 日董事会决议，本年度不提取盈余公积，不进行现金分配，不以公积金转增股本。上述分配方案尚待股东大会批准。

## 十、 其他重要事项说明

### (一) 租赁

重大经营租赁最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含 1年）	3,295,907.20
1年以上 2年以内（含 2年）	3,201,307.20
2年以上 3年以内（含 3年）	0.00
3年以上	0.00
合 计	6,497,214.40

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本年计提的 减值	年末金额
金融资产合计	7,729,100.00	-80,324.30	0.00	0.00	9,804,460.00

(三) 外币金融资产和外币金融负债

单位：人民币元

项目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本年计提的减 值	年末金额
金融负债	193,351,536.62	0.00	0.00	0.00	101,538,983.34

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
合计	235,201,545.48	100%	17,574,729.20	7.47%	242,369,368.58	100%	21,348,920.73	8.81%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	235,201,545.48	100.00%	17,574,729.20	242,369,368.58	100.00%	21,348,920.78

2 本公司报告期内无实际核销的应收坏账。

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

### 5 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第五名	客户	4,934,541.12	1年以内	2.10%

### 6 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
广州七喜电脑有限公司	子公司	133,014,338.39	56.55%

## (二) 其他应收款

### 1 其他应收款按种类披露：

种类	年末余额				年初余额			
按组合计提坏账准备的其他应收款								

七喜控股股份有限公司  
年度  
财务报表附注

组合 1: 具有类似信用 风险特征的应收款项 组合	17,103,470.76	100.00%	655,177.99	3.83%	16,834,425.44	100%	631,833.57	3.75%
合计	17,103,470.76	100.00%	655,177.99	3.83%	16,834,425.44	100%	631,833.57	3.75%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	17,103,470.76	100.00%	655,177.99	16,834,425.44	100.00%	631,833.57

- 2 本报告期内无实际核销的其他应收款。
- 3 年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 4 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
第五名	客户	685,500.00	一年以内	4.01%	应收软件开发费

6 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额 的比例(%)
广州七喜数码科技有限公司	子公司	30,000.00	0.18%

七喜控股股份有限公司  
年度  
财务报表附注

广州赛通移动科技有限公司	子公司	971,893.87	5.68%
百奥泰生物科技（广州）有限公司	与本公司同一法人代表	6,211.71	0.04%

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位										本年现金 红利
合计		161,707,786.21	99,419,906.21	59,993,060.00	159,412,966.21			0.00	0.00	0.00

(四) 营业收入和营业成本

1 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,190,909,942.33	908,378,291.72
其他业务收入	19,443,047.32	20,742,336.56
营业收入合计	1,210,352,989.65	929,120,628.28
主营业务成本	1,098,654,130.15	870,663,935.94
其他业务成本	1,697,237.33	82,150.00
营业成本合计	1,100,351,367.48	870,746,085.94

2 主营业务（分产品）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机整机	322,649,469.78	306,650,262.73	318,779,262.82	315,534,455.39
周边产品	324,159,780.12	291,938,930.47	348,621,751.90	324,029,113.06
数码通讯产品	514,894,222.93	473,692,109.58	204,665,446.29	195,816,651.80
其他	29,206,469.50	26,372,827.37	36,311,830.71	35,283,715.69
合 计	1,190,909,942.33	1,098,654,130.15	908,378,291.72	870,663,935.94

3 主营业务（分地区）

地 区	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合 计	1,190,909,942.33	1,098,654,130.15	908,378,291.72	870,663,935.94

4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的
------	--------	------------

		比例(%)
第一名	166,523,504.14	13.76%
第二名	101,700,902.13	8.40%
第三名	58,709,225.40	4.85%
第四名	49,895,467.72	4.12%
第五名	43,364,010.22	3.58%

(五) 投资收益

1 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益	-362,781.41	-3,681,420.92
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	707,904.11	17,943.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,289,798.82	4,082,656.11
合 计	6,634,921.52	419,178.79

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	126,285,501.38	73,015,183.52

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
现金及现金等价物净增加额	-11,074,705.57	83,223,031.20

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
合 计	3,326,094.53	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.96%	0.02	0.02

### 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

#### 1 加权平均净资产收益率

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

其中：P<sub>0</sub>分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的年初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产次月起至报告期年末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少净资产次月起至报告期年末的累计月数；E<sub>k</sub>为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub>为发生其他净资产增减变动次月起至报告期年末的累计月数。

#### 2 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P<sub>0</sub>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；S<sub>0</sub>为年初股份总数；S<sub>1</sub>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<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

#### 3 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk)$  (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，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额（或本 年金额）	年初余额（或上 年金额）	变动比率	变动原因
货币资金	294,308,815.72	469,869,593.51	-37.36%	本年增加对百奥泰的股权投 资，以及通过投标购置芳村信 义路 24 号 1-17 栋房产，以及 归还了较多借款
应收票据	12,245,875.51	3,513,973.00	248.49%	本年新增客户较多使用票据 付款
其他应收款	19,426,256.02	9,526,899.51	103.91%	本年应收出口退税增加，以及 向国土局支付履约金
预付账款	11,168,253.47	4,159,069.62	168.53%	年末备料增加，需预付较多货 款
套期工具（资）	0.00	1,510,562.19	-100.00%	上年公司以子公司立得的名 义签订无本金交割外汇远期 合同，对外汇短期借款进行套 期保值，本年出售该子公司， 不再承担无本金交割外汇远 期合同的权利与义务
长期股权投资	29,712,880.00	17,425,000.00	70.52%	本年增加对百奥泰的股权投 资
固定资产	210,261,294.12	130,406,830.70	61.23%	本年通过投标购置芳村信义 路 24 号 1-17 栋房产
在建工程	88,795,803.95	63,397,754.61	40.06%	本年科学城办公楼动工兴建
短期借款	101,148,544.99	204,486,772.51	-50.54%	本年归还较多借款
预收款项	27,672,363.13	16,624,359.52	66.46%	年末出口收入有所回升，出口 客户多采用预收款销售政策
应交税费	-10,422,221.46	-20,275,687.31	-48.60%	本年销售毛利增加，年末留抵 的增值税进项税减少。
应付利息	1,651,983.68	1,105,969.30	49.37%	公司本年借入的外汇短期借 款均为到期还本付息，年末按

				资金占用时间计提应付利息
套期工具（债）	162,926.41	271,839.91	-40.07%	本年减少外汇短期借款借入，利用远期外汇买卖合同进行套期保值相应减少
递延所得税负债	0.00	381,938.37	-100.00%	年末持有的股票市值下降，未来应交所得税减少
外币报表折算差额	0.00	-3,582,674.80	-100.00%	本年出售境外子公司立得（香港）科技有限公司，相关外币报表折算差额转入处置损益
营业收入	1,643,931,452.85	1,971,694,603.91	-16.62%	年中出售子公司立得（香港）科技有限公司，合并范围来源于该子公司收入减少
营业成本	1,529,915,520.29	1,917,228,702.37	-20.20%	年中出售子公司立得（香港）科技有限公司，合并范围来源于该子公司销售成本减少
销售费用	43,644,569.43	54,099,203.07	-19.32%	主要是本公司加大了对于各项费用支出的管控
管理费用	52,330,129.49	68,534,132.01	-23.64%	主要是上年公司为促使业务转型加大研发投入，技术开发费大幅增加，本年研发投入有所下降
财务费用	908,575.93	1,368,584.75	-33.61%	本年汇兑收益增加
资产减值损失	5,501,724.53	14,327,849.11	-61.60%	上年出于清理积压存货考虑，计提了大额存货跌价准备；本年存货质量有所上升
公允价值变动收益	-80,324.30	2,546,255.82	-103.15%	主要原因是年末持有的股票市值下跌
营业外收入	1,019,539.04	2,942,520.68	-65.35%	上年度收到较多的政府补助
营业外支出	509,996.93	37,376.47	1264.49%	行政罚款增加，以及子公司由于认证期限原因退回上年即征即退的增值税
所得税费用	3,673,440.88	-8,124,139.09	-145.22%	本年度扭亏为盈，相应所得税费用增加

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 4 月 14 日批准报出。

七喜控股股份有限公司

二〇一一年四月十四日