

股票简称：达华智能

股票代码：002512

# 中山达华智能科技股份有限公司

## 2010 年度报告



二〇一一年四月

## 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、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性无法保证或存在异议。

深圳市鹏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。

公司董事长兼总经理蔡小如先生、主管会计工作负责人阙海辉先生及会计机构负责人邓健萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节	股本变动及股东情况 .....	7
第四节	董事监事高级管理人员和员工情况 .....	14
第五节	公司治理结构 .....	21
第六节	股东大会情况简介 .....	29
第七节	董事会报告 .....	31
第八节	监事会报告 .....	59
第九节	重要事项 .....	63
第十节	财务报告 .....	68
第十一节	备查文件目录 .....	144

## 第一节 公司基本情况简介

一、 中文名称：中山达华智能科技股份有限公司

英文名称：TATWAH SMARTECH CO., LTD

中文简称：达华智能

英文简称：TWH

二、 公司法定代表人：蔡小如

三、 公司联系人和联系方式

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	占静	张高利
联系地址	中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路9号	中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路9号
电话	0760-22108818	0760-22108818
传真	0760-22130941	0760-22130941
电子信箱	zhanjing@twh.com.cn	zhanggaoli@twh.com.cn

四、 公司注册地址：中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路9号

公司办公地址：中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路9号

邮政编码：528415

公司网址：<http://www.twh.com.cn>

电子信箱：[mango@twh.com.cn](mailto:mango@twh.com.cn)

五、 公司指定信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

公司指定信息披露网站网址：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：达华智能

股票代码：002512

七、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993年8月10日

公司最近一次变更注册登记日期：2011年2月28日

公司注册登记机构：广东省中山市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：442000000003929

税务登记号码：442000618086205

组织机构代码：61808620-5

公司聘任的会计师事务所：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

办公地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、 本年度公司主要财务数据

单位：（人民币）元

项目	金额
营业收入	260, 691, 353.85
营业利润	49, 919, 340.71
归属上市公司股东的净利润	46, 549, 914.61
归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42, 965, 723.86
经营活动产生的现金流量净额	54, 463, 968.57

### 二、 截止报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

#### （一） 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减 (%)	2008 年度
营业收入	260, 691, 353.85	249, 453, 830.31	4.50%	239, 077, 434.55
利润总额	54, 136, 035.77	48, 606, 762.31	11.38%	44, 175, 236.43
归属上市公司股东的净利润	46, 549, 914.61	41, 315, 579.97	12.67%	38, 261, 394.00
归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42, 965, 723.86	39, 573, 972.30	8.57%	35, 524, 843.41
经营活动产生的现金流量净额	54, 463, 968.57	35, 466, 160.91	53.57%	75, 449.602.29
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产	960, 907, 893.49	249, 438, 679.19	285.23%	228, 719, 664.44
归属上市公司股东的所有者权益	897, 720, 161.92	136, 008, 711.31	560.05%	109, 395, 531.34
股本（股）	117, 994, 000.00	87, 994, 000.00	34.09%	38, 324, 040.00

(二) 主要财务指标

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减 (%)	2008 年度
基本每股收益 (元/股)	0.5144	0.5142	0.04%	0.5972
稀释每股收益 (元/股)	0.5144	0.5142	0.04%	0.5972
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.4748	0.4925	-3.59%	0.5545
加权平均净资产收益率 (%)	21.27%	38.12%	-16.85%	46.30%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	19.79%	36.51%	-16.72%	42.99%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.4616	0.4031	14.51%	1.97
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.6082	1.5457	392.22%	2.85

(三) 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)
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,236,795.00	-
除上述各项之外的其他营业收入和支出	-20,100.00	-
所得税影响额	-632,504.25	-
合计	3,584,190.75	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

(一) 截止 2010 年 12 月 31 日, 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	87,994,000	100%	6,000,000	-	-	-	6,000,000	93,994,000	79.66%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	1,000,000	-	-	-	1,000,000	1,000,000	0.85%
3、其他内资持股	87,994,000	100%	5,000,000	-	-	-	5,000,000	92,994,000	78.81%
其中: 境内非国有法人持股	8,210,000	9.33%	5,000,000	-	-	-	5,000,000	13,210,000	11.20%
境内自然人持股	79,784,000	90.67%	-	-	-	-	-	79,784,000	67.62%
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	-	-	24,000,000	-	-	-	24,000,000	24,000,000	20.34%
1、人民币普通股	-	-	24,000,000	-	-	-	24,000,000	24,000,000	20.34%
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	87,994,000	100%	30,000,000	-	-	-	30,000,000	117,994,000	100%



(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡小如	68,776,000	-	-	68,776,000	控股股东、实际控制人 36 个月限售承诺	2013.12.4
蔡小文	6,264,000	-	-	6,264,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
广州九金企业管理有限公司	4,000,000	-	-	4,000,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
上海联创永津股权投资企业(有限合伙)	2,105,000	-	-	2,105,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
杭州联创永津创业投资合伙企业(有限合伙)	2,105,000	-	-	2,105,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
黄翰强	550,000	-	-	550,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
刘健	510,000	-	-	510,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
娄亚华	350,000	-	-	350,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
龚浩添	350,000	-	-	350,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
李锦源	250,000	-	-	250,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
吴龙慈	200,000	-	-	200,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
张昌发	200,000	-	-	200,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
占静	100,000	-	-	100,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
李焕芬	100,000	-	-	100,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
曹阳	100,000	-	-	100,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
何佩莲	100,000	-	-	100,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
张学军	80,000	-	-	80,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
何伟亮	70,000	-	-	70,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4

詹悦梅	70,000	-	-	70,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
任金泉	70,000	-	-	70,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
罗国章	70,000	-	-	70,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
冯钻英	70,000	-	-	70,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4

何彩霞	70,000	-	-	70,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
林科弟	65,000	-	-	65,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
沈瑞强	50,000	-	-	50,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
何海生	50,000	-	-	50,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
贺海霞	50,000	-	-	50,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
梁建明	50,000	-	-	50,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
薛小铜	50,000	-	-	50,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
苏淡娥	48,000	-	-	48,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
黄绮雯	40,000	-	-	40,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
李笑冰	40,000	-	-	40,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
李淑简	40,000	-	-	40,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
任泳霞	40,000	-	-	40,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
范丽敏	40,000	-	-	40,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
吴旭	40,000	-	-	40,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
张健灵	40,000	-	-	40,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
阮霭萍	40,000	-	-	40,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
吴长阳	40,000	-	-	40,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
骆吕文	38,000	-	-	38,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
张剑	38,000	-	-	38,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4

邓健萍	35,000	-	-	35,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
吴智军	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
李淑萍	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
文颖	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4

黎惠华	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
吴淑萍	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
黄炜明	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
陆向琼	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
谭秀红	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
农小古	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
廖诚	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
罗艳丽	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
陈禄贤	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
黄艳香	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
魏光荣	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
丁香	30,000	-	-	30,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
欧志锋	20,000	-	-	20,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
李付林	20,000	-	-	20,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
关淑儿	20,000	-	-	20,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
李志伟	20,000	-	-	20,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
彭钦华	20,000	-	-	20,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
岑溢标	20,000	-	-	20,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
何群英	10,000	-	-	10,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4

姚荣朝	10,000	-	-	10,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
易文琴	10,000	-	-	10,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
首次公开发行网下配售股东	-	-	6,000,000	6,000,000	网下配售锁定 3 个月	2011.3.4
合计	87,994,000	-	6,000,000	93,994,000	-	-

## 二、 公司股票发行上市情况

(一) 公司于 2010 年 11 月 4 日经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1538 号《关于核准中山达华智能科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，于 2010 年 11 月 22 日首次公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，每股发行价格为人民币 26.00 元。本次发行后公司总股本 11799.4 万股。

(二) 经深圳证券交易所《关于中山达华智能科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上【2010】384 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上市，股票简称“达华智能”，股票代码“002512”，本次公开发行中网上定价发行的 2400 万股股票于 2010 年 12 月 3 日起上市交易，网下配售的 600 万股股票于 2011 年 3 月 4 日起上市交易。

## 三、 股东及实际控制人情况

(一) 截止 2010 年 12 月 31 日，公司股东总数、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数	17,005				
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(股)	持有有限限售条件股份数量(股)	质押或冻结的股份数量
蔡小如	境内自然人	58.29%	68,776,000	68,776,000	0
蔡小文	境内自然人	5.31%	6,264,000	6,264,000	0
广州九金企业管理有限公司	境内非国有法人	3.39%	4,000,000	4,000,000	0
上海联创永津股权投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.78%	2,105,000	2,105,000	0
杭州联创永津创业投	境内非国有法人	1.78%	2,105,000	2,105,000	0

资合伙企业（有限合伙）					
山西信托有限责任公司	国有法人	0.85%	1,000,000	1,000,000	0
江苏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	0.85%	1,000,000	1,000,000	0
云南国际信托有限公司-金丝猴证券投资-瑞盈	境内非国有法人	0.85%	1,000,000	1,000,000	0
中国人保资产管理股份有限公司-安心收益投资产品	境内非国有法人	0.85%	1,000,000	1,000,000	0

中国石油天然气集团公司企业年金计划-中国工商银行	境内非国有法人	0.85%	1,000,000	1,000,000	0
中国农业银行-建信收益增强债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.85%	1,000,000	1,000,000	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）	股份种类
郑文燕	195,814	人民币普通股
唐雄	184,530	人民币普通股
高国雄	172,170	人民币普通股
黄贞蓉	168,800	人民币普通股
靳长霞	149,588	人民币普通股
黄辉颖	115,514	人民币普通股
朱绮梨	97,800	人民币普通股
汪少武	93,400	人民币普通股
郭嘉涛	90,000	人民币普通股
潘健鸣	88,000	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中蔡小如先生与蔡小文女士为姐弟关系,不存在一致行动;未知公司前 10 名无限售条件股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。
------------------	---

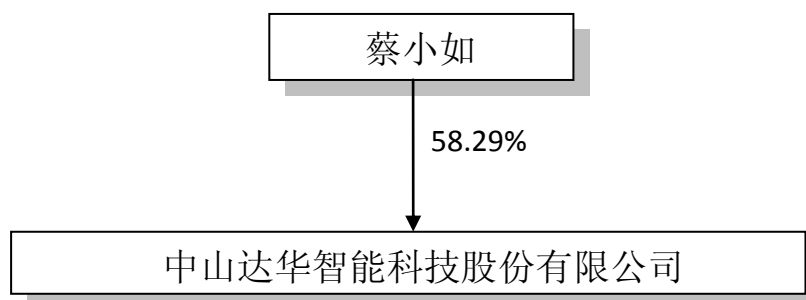
（二）公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人均为蔡小如先生，未发生变动。蔡小如先生直接持有本公司 68,776,000 股股份，占公司股本总额的 58.29%，是公司的第一大股东及实际控制人。

蔡小如，男，中国籍，无境外居留权，1979 年出生，工商管理硕士，自 2003 年

起担任中山市达华智能科技有限公司执行董事，现任公司董事长兼总经理。蔡小如先生具有较强的电子标签及非接触 IC 卡应用技术研究 and 市场拓展能力，曾获得香港中华专利技术博览会组织委员会颁发的“中华专利技术发展成就奖”、2007 年“中国品牌建设十大杰出企业家”称号。

(三) 公司与实际控制人的产权关系和控制关系



(四) 报告期内其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况  
报告期内，公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

## 第四节 董事监事高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

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 (万股)	年末持股数 (万股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
蔡小如	董事长、总经理	男	32	2009年5月22日	2012年5月21日	6877.60	6877.60	-	32.72	否
蔡小文	董事、副总经理	女	36	2009年5月22日	2012年5月21日	626.40	626.40	-	20.83	否
董焰	董事	男	64	2009年5月22日	2012年5月21日	-	-	-	4.80	否
苍风华	董事	男	55	2009年9月15日	2012年5月21日	-	-	-	-	否
袁培初	独立董事	男	53	2009年5月22日	2012年5月21日	-	-	-	3.60	否
吴志美	独立董事	男	69	2009年8月12日	2012年5月21日	-	-	-	3.60	否
王丹舟	独立董事	女	47	2009年8月12日	2012年5月21日	-	-	-	3.60	否
刘健	监事会主席	男	42	2009年5月22日	2012年5月21日	51.00	51.00	-	-	否
李焕芬	监事	女	38	2009年8月12日	2012年5月21日	10.00	10.00	-	6.33	否

何彩霞	监事	女	32	2009年5月22日	2012年5月21日	7.00	7.00	-	6.33	否
占静	董事会秘书	女	37	2009年5月22日	2012年5月21日	10.00	10.00	-	15.60	否
娄亚华	副总经理	男	44	2009年5月22日	2012年5月21日	35.00	35.00	-	16.90	否
黄翰强	副总经理	男	53	2009年5月22日	2012年5月21日	55.00	55.00	-	16.90	否
任金泉	研发中心主任	男	58	2009年7月17日	2012年5月21日	7.00	7.00	-	15.86	否

阙海辉	财务总监	男	37	2010年1月10日	2012年5月21日	-	-	-	19.50	否
合计	-	-	-	-	-	7679.00	7679.00	-	166.57	-

## （二）董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### 1、董事

蔡小如先生：中国籍，无境外居留权，1979年出生，工商管理硕士，自2003年起担任中山市达华智能科技有限公司执行董事，现任公司董事长兼总经理。蔡小如先生具有较强的电子标签及非接触IC卡应用技术研究 and 市场拓展能力，曾获得香港中华专利技术博览会组织委员会颁发的“中华专利技术发展成就奖”、2007年“中国品牌建设十大杰出企业家”称号。

蔡小文女士：中国籍，无境外居留权，1975年出生，本科学历，自中山市达华智能科技有限公司成立至今，先后担任财务总监、监事，现任公司董事、副总经理。

董焰先生：中国籍，无境外居留权，1947年出生，博士生导师，研究员，享受国务院特殊贡献专家政府津贴，历任国家发改委综合运输研究所研究室主任、研究所所长、党委书记；中南大学、武汉理工大学兼职教授。作为专家，曾参与国家重大工程，如港珠澳大桥、京沪高速铁路、广州新机场、磁悬浮上海试验线、首都机场3#航站楼、北京西客站、广州地铁、深圳地铁、沿海各大港口和重要高速公路干线规划和论证工作，多次获得国家、部省级优秀科研奖，代表专著有《综合运输的发展与改革》等。现任本公司董事。



苍风华先生：中国籍，无境外居留权，1956年出生，本科学历，曾就职于中国建筑工业材料规划研究院、中国非金属矿工业集团、华泰集团，历任经理、总经理等，现为上海永宣创业投资管理有限公司北京办事处主任、合浦泸天高岭土有限公司副董事长、上海联创永津股权投资管理有限公司副总经理、中农矿产资源勘探有限公司董事。现任本公司董事。

袁培初先生：中国籍，无境外居留权，1947年出生，硕士研究生，曾就职于海南省证券公司武汉业务部、武汉市国际信托公司、香港上海世纪控股公司（香港上市公司）等，历任总经理助理、财务总监、总经理等，现为国泰君安证券有限公司武汉分公司业务董事。现任本公司独立董事。

吴志美先生：中国籍，无境外居留权，1942年出生，博士生导师，研究员，中科院软件研究所多媒体通信系统工程部主任，软件研究所学术委员会委员，中国电子学会通信专业委员会委员，中国计算机学会网络和数据专业委员会委员，中国通信学会通信信号与信息处理委员会委员，主要研究领域为计算机网络和数据通信。曾作为访问学者在美国国家标准局和美国 wise 公司工作，获得美国国家标准局计算机科学技术研究院杰出专业技术贡献奖。所完成的项目曾获得中国科学院科技进步二等奖，广东省科技进步一等奖，个人拥有国家发明专利一项。现任本公司独立董事。

王丹舟女士：中国籍，无境外居留权，1964年出生，博士，高级会计师，暨南大学管理学院会计系副教授，主要研究方向为资本市场财税与会计研究。长期从事税收与会计的教学科研工作，每年为政府部门和省内各大集团公司进行大量税收与财务业务咨询与培训，曾作为访问学者在英国曼彻斯特城市大学工作。近年来主持并参与国家自然科学基金、教育部课题及多项省级横向课题等各级科研项目 10 余项，并获省级科研项目三等奖。出版专著及教材多部，其中《现代税务会计原理与实务》获 2008 年国家十一五规划教材；作为主要成员者参与国家级和省级精品课程建设；在国家级核心刊物发表学术论文多篇。

## 2、 监事

刘健先生：中国籍，无境外居留权，1969年出生，本科，曾就职于武汉市侨务办

公室游子乡置业有限公司、建设部建设规划设计研究所中南分所、湖北华隆租赁公司、武汉云康投资顾问有限公司、北京福阅投资有限公司、武汉汇融智富金融服务有限公司，历任部门经理、总经理、执行董事等。现任本公司监事会主席。

李焕芬女士：中国籍，无境外居留权，1973年出生，大专，自1993年在中山市达华电子有限公司工作至今，历任生产部文员、主管等。现任公司生产一部部长、监事。

何彩霞女士：中国籍，无境外居留权，1979年出生，本科，具有会计从业证，自2001年至今在本公司任职，历任行政部文员、主管等，参与的项目曾获中山市科技进步奖，现任本公司总经办主管。现为本公司职工代表监事。

### 3、 高级管理人员

蔡小如先生：总经理，个人简历详见本节“董事”部分介绍。

蔡小文女士：副总经理，个人简历详见本节“董事”部分介绍。

姜亚华先生：中国籍，无境外居留权，1967年出生，本科学历，曾就职于兵器工业部国营第5204厂电视台、首都钢铁公司前进机械厂、公安部第二研究所“FWQ92-2式防卫器”研制室，历任工程师、技术室主任等。现任公司副总经理。

黄翰强先生：中国籍，无境外居留权，1958年出生，工商管理硕士（在读），自中山市达华电子有限公司成立至今一直在公司任职，先后任生产部主管、经理。现任公司副总经理。

任金泉先生：中国籍，无境外居留权，1953年出生，大专学历，自中山市达华电子有限公司成立至今一直在公司任职，先后任技术部主管、质检部主管、研发中心副主任。现任公司研发中心主任。

阙海辉先生：中国籍，无境外居留权，1974年出生，管理学硕士，工商管理经济师。曾就职于广东科龙电器股份有限公司和广东伊立浦电器股份有限公司，历任经营管理科科长、管理会计处经理、经营计划处经理、计划财务部部长、财务总监等职务。现任公司财务总监。

占静女士：中国籍，无境外居留权，1974年出生，硕士研究生，审计师，具有证券从业资格，在全国核心期刊发表经济学论文多篇。曾就职于西门子松下电子（中国）有限公司、珠海格力磁电有限公司、珠海市乐通化工制造有限公司等，历任部门主管、董事长助理等。现任公司董事会秘书。

(三) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在在股东单位兼职的情况，在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况如下：

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	在兼职单位职务	兼职单位与公司关联关系
蔡小如	董事、总经理	中山市新美家具有限公司	董事	公司控股股东蔡小如投资的公司
蔡小文	董事、副总经理	中山市天时纺织洗染有限公司	执行董事、经理	公司主要股东蔡小文投资的公司
		中山市乐华机动车检测有限公司	监事	公司主要股东蔡小文及其姐蔡婉婷投资的公司
苍风华	董事	上海永宣创业投资管理有限公司	北京办公室主任	公司董事苍风华对其有重大影响
		上海联创永津股权投资管理有限公司	副总经理	
		中农矿产资源勘探有限公司	董事	
		广西合浦沪天高岭土有限公司	副董事长	
董 焰	董事	国家发展和改革委员会综合运输研究所	研究员	无
		北京交通大学交通运输学院	博士生导师	无
王丹舟	独立董事	暨南大学管理学院会计系	副教授	无
		蓝盾信息安全股份有限公司	独立董事	无

袁培初	独立董事	国泰君安证券有限公司武汉分公司	业务董事	无
刘健	监事会主席	武汉汇融智富金融服务有限公司	执行董事	公司监事刘健投资的公司

注：上表所列公司与本公司分属不同行业，不存在与公司有同业竞争的情况。

#### （四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员选聘等变动情况

2009年10月，汪愚先生因个人原因辞去财务总监职务；2010年1月10日，公司召开第一届董事会第六次会议，公司聘任阙海辉先生为财务总监。

除此之外，报告期内，公司董事、监事及其他高级管理人员未发生变动。

公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会按其管理岗位的主要范围、职责、重要性制定薪酬计划或方案。

## 二、公司员工情况

截止报告期末，公司员工是总数为 1016 名，无需承担费用的离退休职工。

### （一）员工专业结构

截至 2010 年 12 月 31 日，公司员工的专业结构如下：

专业类别	人数	比例 (%)
专业技术人员	132	12.99%
管理人员	169	16.63%
营销人员	68	6.69%
生产及其他辅助人员	647	63.68%
合计	1016	100%

### （二）员工受教育程度

截至 2010 年 12 月 31 日，公司员工的受教育程度如下：

学历	人数	比例 (%)
----	----	--------

本科及以上	76	7.48%
大专	309	30.41%
其他	631	62.11%
<b>合 计</b>	<b>1016</b>	<b>100%</b>

### （三）员工年龄分布

截至 2010 年 12 月 31 日，公司员工的年龄分布如下：

年龄	人数	比例（%）
30 岁以下	790	77.76%
31-40 岁	181	17.81%
41-50 岁	35	3.44%
51 岁以上	10	0.98%
<b>合计</b>	<b>1016</b>	<b>100%</b>

### （四）社会保障

本公司实行劳动合同制，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》的规定办理，公司按照国家及地方关于企业缴纳社会保险的相关规定，为员工办理了社会保险手续，并按时缴纳社会保险费；公司目前按照中山市政府有关规定为员工购买住房公积金。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度体系，积极开展信息披露、投资者关系管理等方面的工作。深入开展公司治理活动，取得了良好的效果，公司的法人治理结构更加完善，提升了公司的规范运作。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，股东大会的召集、召开程序及表决程序均符合相关法律法规的规定。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营能力，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。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度开展工作，恪尽职守、勤勉尽责、诚实守信的履行职责。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事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》等制度，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）关于内部审计

公司已建立内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了内部审计主管，对公司的日常运行内控制度进行有效的控制。

#### （六）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。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司根据中国证监会和深圳证券交易所的相关法律法规，认真履行信息披露义务；公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

#### （八）投资者关系管理

公司一直重视投资者关系管理工作，在公司网站设立了“投资者关系”栏目，建立了“投资者互动平台”，指定证券部为专门的投资者管理机构，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

## 二、董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《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规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力做出决策，切实维护了公司及全

体股东的权益。同时，公司所有董事均能积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

(一) 董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定，勤勉的履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会的正常运作。

(二) 独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事均能按照《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

(三) 董事会出席会议情况：

1、公司董事会召开情况

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	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

2、董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
蔡小如	董事长、总经理	5	5	0	0	0	否
蔡小文	董事、副总经理	5	5	0	0	0	否
董焰	董事	5	4	1	0	0	否
苍风华	董事	5	4	1	0	0	否



袁培初	独立董事	5	4	1	0	0	否
吴志美	独立董事	5	4	1	0	0	否
王丹舟	独立董事	5	4	1	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司产权明晰、权责明确、运作规范，拥有独立的产、供、销体系，在资产、人员、财务、机构、业务方面与公司控股股东相互独立，具有独立完整的研发、供应、生产、销售等业务体系及面向市场独立经营的能力，公司拥有完整的业务体系。

#### （一）、资产独立情况

公司拥有与生产经营相关的生产系统和配套设备，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利的所有权或使用权。

公司资产权属清晰、完整，对所有生产经营所需的资产有完全的控制支配权，不存在依赖股东资产进行生产经营的情形；不存在资金或其他资产被股东占用而损害公司利益的情形；不存在以资产、权益为股东及其关联方担保的情形。

#### （二）、人员独立情况

公司制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照严格规范的程序招聘录用，并按照国家劳动管理部门的要求签订了劳动合同。公司的董事、监事以及高级管理人员均按照《公司法》、《证券法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行选举或任命。公司总经理、副总经理、财务负责人（财务总监）、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事外的任何职务。

#### （三）、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务会计人员和财务管理人员；建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策；公司实行独立核算，自负盈亏，独立在银行开设账户；公司独立办理纳税登记，依法独立进行纳税申报和履行纳税义

务；公司独立支配自有资金和资产，公司不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人或其他关联方以任何名义占用的情况，也不存在为股东及其关联方提供担保的情况。

#### （四）、业务独立情况

公司拥有独立、完整的技术研发体系、采购体系、生产体系、市场营销体系及客户服务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，具有直接面向市场独立经营的能力；与股东之间不存在同业竞争，且业务上不存在依赖股东和其他任何企业或个人的情况。

#### （五）、机构独立情况

公司自设立以来，已按照《公司法》、《证券法》的有关要求，建立、健全了法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会和总经理等相互约束的法人治理结构，并根据公司生产经营的需要设置了职能部门，每个部门均按公司管理制度，在公司管理层的领导下运作，与股东或其他关联方不存在任何隶属关系。公司的生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

### 四、公司内部控制制度的建立健全及执行情况

#### （一） 内部控制基本情况

为实现公司持续、健康的发展，提高公司管理水平和风险防范能力，切实保证公司生产经营正常运转和资产安全，公司建立了股东大会、董事会及专门委员会、监事会和高级管理人员为主体的法人治理结构，设置了与公司生产经营和规模相适应的组织架构，制订和完善了《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》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》等一系列法人治理制度细则，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系，保障了公司运营的有序进行。同时公司密切关注各级监管机构出台的法规、政策，据此及时调整和完善公司的内部控制体系和具体制度，始终保证

公司内部控制的有效运行。

公司依据《内部会计控制规范》和《企业内部控制配套指引》规定，制定了一套较为完整、科学的企业内部控制体系，根据公司业务发展状况、经营环境变化不断补充和完善。内部控制制度，涵盖了关联交易、独立董事、投资决策、财务会计与内控、安全生产、仓库管理、工艺装备等各个环节，贯穿于公司所有的营运环节，做到用制度管权、用制度管人、用制度管事，同时按照公司发展规划和管理层的要求，查找公司运营环节的风险点，及时制（修）订控制措施和内控制度，做到持续改进。经实际运行证明，本公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性，符合我国相关法规和证券监管部门的要求，符合公司生产经营和发展的需要。公司遵循科学、规范、透明的基本原则，结合公司经营的实际情况，不断建立健全各项规章制度，使公司内部管理更加科学、规范。

## （二）公司内部控制执行情况

### 1、 独立董事制度的运行情况

公司独立董事自接受聘任以来，勤勉尽责，忠实履行独立董事的各项职责，仔细审阅了董事会等有关文件资料，并在公司发展战略、产品的技术发展方向、完善公司的内部控制、决策机制等方面提出了很多建设性意见，发挥了重要作用。

### 2、 财务管理的内部控制

在财务管理方面，公司制定了《财务管理制度》、《内部审计制度》，设置了独立的财务部、内部审计部，规范会计确认、计量和报告行为，保证会计信息质量，使公司的会计工作有章可循、有法可依，公允的处理会计事项，以提高公司经济效益。

### 3、 销售管理的内部控制

在产品销售环节，公司制定了《销售管理部日常管理规范》、《营销中心管理规范》、《售后工作流程文件》等一系列制度，对发货、收款、财务监控等风险进行有效控制。

### 4、 生产管理的内部控制

在生产环节，公司制定了《仓库管理制度》、《生产管理流程》、《产品质量管理流程》等制度，有效的控制生产成本，避免或减少生产过程引发的风险。

5、采购管理的内部控制

在采购环节，公司制定了《采购管理制度》，对请购、订购、收货、退货、付款等方面做了具体规定，有效防范了采购方面的风险。

综上所述，本公司管理层确信：公司现有内部控制已覆盖了公司运营的各个层面和各环节，形成了规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。

(三) 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担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1、公司是否根据相关的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	
4、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5、独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>2010年度，审计委员会根据《公司法》、中国证券监督管理委员会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作规则》的有关规定，积极履行职责。</p> <p>1、公司审计委员会对2010年公司审计工作进行了审查。公司审计委员会与负责公司年度审计工作的注册会计师协商确定了公司2010年度财务报告审计工作的具体安排。</p> <p>2、内部审计部门对公司的内部控制的有效性进行了抽查，为公司内部制度的有效执行提供了保证。</p> <p>3、内部审计部门严格按照工作计划对公司进行定期检查，对公司资产进行核实。</p> <p>4、内部审计部门已向审计委员会提交2010年内部审计工作报告和2011年内部审计工作计划。</p> <p>审计委员会和内部审计部对控制风险、完善内部监管机制起了有效的监督作用，促进了公司的规范化发展</p>		

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）
---------------------

无
---

#### （四） 内部控制评价

##### 1、 董事会对内部控制的自我评价

公司依照财政部颁发的《企业内部控制规范》的相关要求，制定了较为完善的内控管理制度，公司内控活动覆盖了公司经营运作所有环节，相关内控制度得到了执行。

##### 2、 监事会对内部控制的评价

监事会认为：公司在内部控制和风险管理工作中，严格按照《中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7号)及《内部控制配套指引》等规定，制定了严格、健全的内部管理控制体系和相关管理制度；公司运行的内部环境、投资风险识别与防范、过程控制、检查与监督、信息披露等方面得到有效的制度保障；能有效地控制经营风险，保证经济效益稳步提高。

公司2010年的内部控制评价报告符合公司的实际情况，具有合理性和有效性，对公司的规范运作起到了很好的监督、指导作用。公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确、客观的反应了公司内部控制的实际情况。

##### 3、 独立董事对内部控制的评价

2010年度公司生产经营活动严格按照各项内部控制制度进行，公司建立了健全、严格、有效的关联交易、募集资金适用、信息披露工作等各方面的内部控制制度，保证了公司经营管理的正常运行，保障了股东特别是中小股东的合法权益。经审阅,独立董事认为：

(1) 公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。

(2) 公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内部控制制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。

(3) 公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。希望公司今后继续进一步增强内控管理的风险意

识，定期或不定期地进行自查，不断完善内部控制机制，确保公司的持续健康发展，保障全体股东的利益。

#### 4、 保荐机构及保荐代表人对内部控制的评价

通过对达华智能内部控制制度的建立和实施情况的核查，民生证券认为：达华智能 2010 年建立的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，公司建立了有效的内部控制制度，并得到了有效实施，公司 2010 年度内部控制的自我评价真实、客观，在所有重大方面反映了公司内部控制的建设和运行情况。公司《2010 年度内部控制自我评价报告》如实反映了其内部控制制度的建设和执行情况。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，会议的召集和召开程序、出席会议人员资格以及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会会议事规则》等法律、法规、规范性文件的规定。

### 一、2010 年第一次临时股东大会

中山达华智能科技股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 1 月 27 日在公司会议室召开。会议审议通过如下决议：

- 1、 审议通过《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市的议案》
- 2、 审议通过《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市决议有效期的议案》
- 3、 审议通过《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）募集资金投向及可行性方案的议案》
- 4、 审议通过《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）前滚存利润的分配方案》
- 5、 审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市有关事宜的议案》
- 6、 审议通过《中山达华智能科技股份有限公司章程草案》
- 7、 审议通过《关于公司与关联方近三年关联交易情况说明的议案》

- 8、 审议通过《中山达华智能科技股份有限公司募集资金管理办法》
- 9、 审议通过《中山达华智能科技股份有限公司对外担保管理办法》、《中山达华智能科技股份有限公司独立董事工作制度》
- 10、 审议通过《对“在中国建设银行办理周周利理财产品的股东会决议”确认的议案》

## 二、2009年年度股东大会

中山达华智能科技股份有限公司2009年年度股东大会于2010年5月27日在公司会议室召开。会议审议通过如下决议：

- 1、 审议通过《公司2009年度董事会工作报告的议案》
- 2、 审议通过《公司2009年度监事会工作报告的议案》
- 3、 审议通过《公司2009年度财务决算报告及2010年度财务预算报告的议案》
- 4、 审议通过《公司2009年度独立董事述职报告的议案》
- 5、 审议通过《续聘深圳市鹏城会计师事务所有限责任公司为公司2010年审计机构的议案》

## 三、2010年第三次临时股东大会

中山达华智能科技股份有限公司2010年第三次临时股东大会于2010年11月26日在公司会议室举行。会议审议通过如下决议：

- 1、 审议通过《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A股）并上市决议有效期的议案》
- 2、 审议通过《关于提请股东大会延长〈授权董事会全权办理首次公开发行人民币普通股（A股）并上市有关事宜〉的有效期的议案》

## 第七节 董事会报告

### 一、2010 年度公司经营情况的回顾：

#### 1、公司 2010 年度总体经营情况

2010 年，公司生产经营工作保持持续的增长，随着国内外经济的不断复苏，金融危机的影响不断淡化，公司董事会抓住机遇，统筹安排，制定了新的形势下的一系列措施，各部门都积极行动，从日常生产经营的每一个细节抓起，深入开展开拓、降耗、节支、创收等活动。从运营结果来看，公司以稳步扎实的工作将企业的各项生产经营活动迈上更高台阶，保持了生产经营工作的持续稳定运行，各项主要经济指标好于预期，特别是国外销售，较去年增长 31.77%。在 2010 年 12 月 3 日，公司正式在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市，公司的发展有了新的机遇。面对新的机遇公司通过对外部经营环境和企业自身状态的深刻反思，进一步明确了发展方向和发展思路，强化内部基础管理工作，生产精细化管理方面也从主观和客观两方面得到深入剖析，为日后更好降耗、稳产、高产工作开展奠定了坚实基础。

2010 年公司充分发挥了产品结构丰富的优势，根据各产品的市场状况，灵敏反应，及时调整各个产品的产量，追求宏观经济恢复的背景下企业利益的最大化。公司根据销售市场的信息反馈，及时对各产品的成本、毛利情况进行测算分析，利用公司产品结构搭配合理的优势安排生产及转产，最大程度化解产品市场价格波动带来的不确定性，增强抵御风险的能力。



2010 年公司实现营业总收入超过 2.6 亿元人民币，较上年增长 4.43%，利润总额达 5,413.60 万元人民币，归属上市公司股东的净利润为 4,654.99 千万元人民币，分别较上年增长 11.38%和 12.67%。其中国外地区销售额达 9,645.18 万元，比 2009 年增长 31.77%。

## 2、公司 2010 年主营业务经营情况分析

公司是一家主要从事非接触 IC 卡、电子标签等各类 RFID 产品的研发、生产和销售的高新技术企业。

### (1) 主营业务分产品、地区情况分析

#### A、主营业务分产品情况表

单位：（人民币）万元

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	金额	比重	金额	比重
非接触 IC 卡-低频	9,776.66	37.68%	5,987.19	24.00%
非接触 IC 卡-高频	12,697.10	48.93%	16,427.09	65.85%
非接触 IC 卡-超高频	309.94	1.19%	760.11	3.05%
小计	22,783.70	87.80%	23,174.40	92.90%
电子标签	1,458.17	5.62%	1,169.94	4.69%
COB 模块及读写模块等	1,706.25	6.58%	601.05	2.41%
合计	25,948.12	100.00%	24,945.38	100.00%

说明：

1)、2010 年低频卡的销售额比上年增加 63.29%，主要因为国内外经济复苏，需求量增长。

2)、2010 年高频卡的销售额数量有所上升但销售额比上年减少 22.71%，主要是因为全球经济复苏，需求量增长，由于 09 年公安部第一研究所的订单中高频卡占中体高频卡的比重偏大，且销售单价偏高，所以销售金额大，在 2010 年公安部第一研究所的订单已经接近完成，少了公安部高频卡的支撑，这就直接导致了本期虽然高频卡销售量增加但销售金额却在降低。

#### B、主营业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

地区	2010 年度	
	金额	比重
国外销售	9,645.18	37.17%
国内销售	16,302.94	62.83%
合计	25,948.12	100.00%

说明：

国外销售额占全年销售比重为 37.17%，较 2009 年增长了 31.77%，主要是因为国外经

济复苏，需求量增长。

### C、分产品毛利率变动情况表

单位：（人民币）万元

项目	2010 年度	
	毛利率	提高点数
非接触 IC 卡-低频	32.20%	7.61%
非接触 IC 卡-高频	28.90%	-1.11%
非接触 IC 卡-超高频	53.49%	10.45%
电子标签	35.10%	8.70%
COB 模块及读写模块等	26.48%	15.79%

说明：

报告期内，公司主营业务毛利率总体保持稳定，较 2009 年增加了 1.78%。原因如下：

产品毛利率、占收入比重、对主营业务毛利率贡献和主营业务毛利率贡献变动表：

项目	毛利率		占收入比重		对毛利率贡献		贡献变动
	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年	2010 年	2009 年	
非接触 IC 卡-低频	32.20%	24.59%	37.68%	24.15%	12.13%	5.94%	6.19%
非接触 IC 卡-高频	28.90%	30.01%	48.93%	66.26%	14.14%	19.89%	-5.75%

非接触 IC 卡-超高频	53.49%	43.04%	1.19%	3.07%	0.64%	1.32%	-0.68%
电子标签	35.10%	26.39%	5.62%	4.72%	1.97%	1.25%	0.73%
COB 模块及读写模块等	20.62%	3.84%	6.58%	1.80%	1.36%	0.07%	1.29%
合计	30.24%	28.46%	100.00	100.00	30.24%	28.46%	1.78%

毛利率变动、收入比重变动对主营业务毛利率影响表：

项目	贡献变动	毛利率变动影响	收入比重变动影响
----	------	---------	----------

非接触 IC 卡-低频	6.19%	2.87%	3.33%
非接触 IC 卡-高频	-5.75%	-0.54%	-5.20%
非接触 IC 卡-超高频	-0.68%	0.12%	-0.81%
电子标签	0.73%	0.49%	0.24%
COB 模块及读写模块等	1.29%	1.10%	0.18%
合计	1.78%	4.04%	-2.26%

由上述可看出，2010 年比 2009 年主营业务毛利率提高了 1.78%，是由于①低频卡收入比重增长而高频卡比重下降；②低频卡毛利率上升；③COB 模块及读写模块等毛利率上升；④电子标签收入和毛利率比重均有所增长等原因造成。

(2) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化的说明

报告期内，公司主营业务仍是非接触式电子标签卡的研发、生产和销售，主营业务结构及盈利能力未发生重大变化。

(3) 报告期主要客户及供应商情况

2010 年前五大客户的销售情况

序号	公司名称	销售额 (万元)	占本年总销售额比例
1	公安部第一研究所	1,527.37	5.86%
2	广州太和达华智能科技有限公司	1,449.47	5.56%

3	北京远兴时代科技有限公司	1,429.97	5.49%
4	MODUS-N	938.96	3.60%
5	成都市迈德金卡系统有限公司	894.60	3.43%
合 计		6,240.38	24.05%

说明:

2010年前五大客户的销售额比上年降低43.93%，主要原因是对公安部第一研究所的销售额减少6,266万，由2009年的占总销售额的31.24%下降至今年的占总销售额的5.86%。报告期内公司没有单一客户的销售额占公司销售总额的10%以上，因此，公不存在对个别客户的依赖。

#### 2010年前五大供应商情况

序号	公司名称	采购额 (万元)	占当期原材料采购 总金额比例
1	深圳市嘉展进出口有限公司	3,754.62	22.44%
2	上海天坛国际贸易有限公司	2,072.94	12.39%
3	大联大商贸(深圳)有限公司	1,393.83	8.33%
4	上海华虹集成电路有限公司	1,284.35	7.67%
5	深圳市优卡科技有限公司	649.75	3.88%
合 计		9,155.50	54.71%

说明:

2010年前五大材料供应商的主要供应材料是芯片，占当年原材料的采购总额比例由2009年的59.08%降至2010年的54.71%，没有单一供应商采购额占公司采购总额30%以上的情况，所以，公司不存在对个别供应商的依赖。

#### (4) 近三年非经常性损益情况

单位：(人民币)元

项目	2010年度	2009年度	2008年度
非流动资产处置损益	-	-864,861.53	1,012,397.60
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享	4,236,795.00	2,875,312.00	2,155,000.00

受的政府补助除外)			
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	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,100.00	38,499.73	52,073.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
小计	4,216,695.00	2,048,950.20	3,219,471.28
所得税影响额	632,504.25	307,342.53	482,920.69
少数股东权益影响额(税后)	-	-	-
合计	3,584,190.75	1,741,607.67	2,736,550.69

(5) 近三年公司费用和所得税情况

单位：(人民币)万元

项目	2010 年度		2009 年度		2008 年度	
	金额	占收入比例	金额	占收入比例	金额	占收入比例
营业收入	26,069.14	100.00%	24,945.38	100.00%	23,907.73	100.00%
管理费用	2,279.20	8.74%	1,759.85	7.05%	1,666.12	6.97%
销售费用	661.44	2.54%	431.97	1.73%	490.26	2.05%
财务费用	-140.43	-0.54%	12.09	0.05%	130.52	0.55%
费用合计	2,800.21	10.74%	2,203.92	8.83%	2,286.89	9.57%
所得税	758.61	2.91%	729.12	2.92%	644.03	2.69%

说明：

A、管理费用比上年增加 519.35 万元，增加比例为 29.5%，增加的主要原因是（1）企业上市产生上市费用 251 万元，（2）由于人工成本的提升，导致工资成本增加 85 万，（3）由于固定资产的增加导致折旧增加 33 万元。

B、销售费用比上年增加 229.47 万，增加比例为 53.12%，增加的主要原因：（1）由于公司业务量增长，销售规模扩大，导致运输费用增加 116 万；（2）由于公司加大业务推广力度，导致广告费用增加 36 万元；（3）由于人工成本的提升，导致相应工资成本增加 52 万元。

C、财务费用比上年下降 153 万，下降比例为 1261.12%，下降的主要原因：募集资金到账后产生的利息收入增加 148 万。

### 3、公司资产、负债情况分析

#### (1) 核心资产情况

单位：（人民币）万元

项目	原值	累计折旧	净额	减值准备	净额	成新率
房屋及建筑物	4,674.64	294.45	4,380.18	-	4,380.18	93.70%
机器设备	4,353.08	1,438.30	2,914.77	55.27	2,859.50	65.64%
运输工具	699.42	253.69	445.72	1.53	444.19	63.51%
电子设备及其他	197.57	127.17	70.40	6.55	63.85	33.38%
合计	9,924.70	2,113.62	7,811.08	63.36	7,747.72	78.07%

#### (2) 核心资产的盈利能力：

公司核心资产的盈利能力未发生显著变化，不存在因出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情形。

#### (3) 核心资产的使用效率：

公司核心资产均能得到充分利用和发挥，设备产能能够得到充分利用，不存在产能利用率不足可能导致的风险。

#### (4) 主要存货分析：

单位：（人民币）万元

存货类别	2010年12月31日		2009年12月31日		2008年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
原材料	4,463.34	75.44%	4,243.99	81.50%	4,520.53	74.22%
在产品	112.61	1.90%	214.84	4.13%	96.08	1.58%
库存商品	1,340.47	22.66%	748.38	14.37%	1,474.43	24.21%
合计	5,916.41	100.00%	5,207.21	100.00%	6,091.04	100.00%

说明：

近三年存货总额无明显变化。

(5) 公司主要资产明细

单位：（人民币）万元

项目	2010 年期末 余额	占 2010 年总 资产比例	2009 年期末 余额	占 2009 年总 资产比例	同比增减情 况 (%)
货币资金	78,994.90	82.21%	8,278.36	33.19%	854.23%
应收票据	142.00	0.15%	40.00	0.16%	255.00%
应收账款	1,701.72	1.77%	2,183.93	8.76%	-22.08%
预付款项	312.38	0.33%	250.76	1.01%	24.57%
应收利息	142.17	0.15%			
其他应收款	159.94	0.17%	241.41	0.97%	-33.75%
存货	5,916.41	6.16%	5,207.21	20.88%	13.62%

流动资产合计	87,369.53	90.92%	16,201.67	64.95%	439.26%
固定资产	7,747.72	8.06%	7,797.97	31.26%	-0.64%
无形资产	803.04	0.84%	810.70	3.25%	-0.94%
递延所得税资产	170.49	0.18%	133.52	0.54%	27.69%
非流动资产合计	8,721.26	9.08%	8,742.20	35.05%	-0.24%
资产总计	96,090.79	100.00%	24,943.87	100.00%	285.23%

说明：

- 1) 货币资金增加的主要原因是公司溢价发行股票，导致货币资金大幅增加；
- 2) 应收利息增加主要原因是上市募集资金到帐，导致利息增加；
- 3) 应收帐款减少主要原因是本年度公司加强了应收账款的管理，资金回收加快。

(6) 公司负债情况

公司负债情况表

单位：（人民币）元

项目	2010-12-31
流动负债	60,887,731.57
其他非流动负债	2,300,000.00
负债合计	63,187,731.57

流动负债情况表：

单位：（人民币）元

项目	2010年12月31日		2009年12月31日		2008年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	金额
应付账款	3,252.21	53.41%	2,474.93	22.72%	2,513.06	21.51%
应付票据	341.36	5.61%	2,216.37	20.35%	1,978.59	16.94%
短期借款	-	-	2,200.00	20.20%	1,500.00	12.84%
其他应付款	747.27	12.27%	0.37	0.00%	962.41	8.24%
预收款项	788.19	12.94%	615.14	5.65%	4,890.61	41.86%
应付职工薪酬	426.89	7.01%	247.21	2.27%	302.91	2.59%
应交税费	282.85	4.65%	138.97	1.28%	-465.17	-3.98%
应付股利	-	-	3,000.00	27.54%	-	-

其他流动负债	250.00	4.11	-	-	-	-
流动合计	6,088.77	100.00%	10,893.00	100.00%	11,682.41	100.00%

说明：

- 1) 本年度应付账款增加，主要原因是应付票据的减少；
- 2) 短期借款减少，主要原因是公司资金充足，偿还了前期的贷款；
- 3) 其他应付款增加，主要原因是应付未付的上市费用的增加；
- 4) 应付职工薪酬增加72.68%，主要原因是公司人工成本的上涨，导致年末计提的应付未付的工资增加；
- 5) 应付股利减少，主要原因是公司将已分配的利润支付给相关股东。

(7) 公司偿债能力情况

项目	2010年 12月31日	2009年 12月31日	2008年 12月31日
流动比率（倍）	14.35	1.49	1.27
速动比率（倍）	13.38	1.01	0.75
资产负债率	6.58%	45.47%	52.17%
	2010年度	2009年度	2008年度
息税折旧摊销前利润（万元）	6,145.99	5,552.61	5,025.78
利息保障倍数（倍）	364.57	79.37	20.58
每股经营活动产生	0.46	0.40	1.97



的现金流量（元）			
每股净现金流量（元）	6.07	0.34	0.38

说明：

从近三年的财务指标数据来看，公司有较强的偿债能力，特别是在公司通过发行股票募集资金后，公司流动比率和速动比率大幅提升分别达到了 14.35 和 13.38，资产负债率大幅下降，仅有 6.58%，利息保障倍数达到了 364.57，这表明公司的财务风险降低。

#### （8）资产运营能力分析

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
无形资产（除土地使用权）占净资产比例	0.01%	0.00%	0.00%
应收账款周转率（次/年）	13.42	12.90	16.50
应收账款周转天数（天）	26.83	27.91	21.82
存货周转率（次/年）	3.26	3.16	3.27
存货周转天数（天）	110.48	113.92	110.09

说明：

近三年公司应收账款和存货周转率较高，周转期较短，说明公司营运能力较强。为进一步提高公司营运能力，公司将进一步加强应收账款和存货的管理，缩短营运周期。

#### 4、公司现金流量分析

单位：（人民币）元

项 目	2010 年度	2009 年度	本年度比上年度增减（%）
一、经营活动产生的现金流量：			
经营流动现金流入小计	314,417,022.89	241,197,185.89	30.36%
经营活动现金流出小计	259,953,054.32	205,731,024.98	26.36%
经营活动产生的现金流量净额	54,463,968.57	35,466,160.91	53.57%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计		1,053,500.00	-100.00%

投资活动现金流出小计	9,982,794.55	27,117,829.79	-63.19%
投资活动产生的现金流量净额	-9,982,794.55	-26,064,329.79	-61.70%
三、筹资活动产生的现金流量:			
筹资活动现金流入小计	723,854,021.57	42,615,386.34	1598.57%
筹资活动现金流出小计	52,148,945.50	22,220,217.00	134.69%
筹资活动产生的现金流量净额	671,705,076.07	20,395,169.34	3193.45%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响额	-361,016.22	21,088.44	-1811.92%
五、现金及现金等价物净增加额	715,825,233.88	29,818,088.90	2300.64%
加: 期初现金及现金等价物余额	71,286,760.54	41,468,671.64	71.91%
六、期末现金及现金等价物的余额	787,111,994.42	71,286,760.54	1004.15%

说明:

1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 53.57%, 主要原因是本期销售收入增加及回款的加快导致销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加;

2) 09 年为扩大产能, 购买了一批生产设备, 另支付新建厂房部分款项, 导致 2009 年投资活动现金支出较 2010 年多。

3) 由于 2010 年公司上市募集资金到账, 筹资活动现金流入与流出较去年有较大增幅; 导致期末现金及现金等价物净增加额及期末余额较往年有较大幅度的增长。

## 5、研发情况

公司成立以来一直重视研究开发。目前, 公司设有技术研发中心, 专注于RFID标签卡生产技术的研究与开发。截至2010年12月31日, 公司研发技术人员132人, 拥有一支较强的研发队伍, 公司每年研发经费投入都超过销售额的3%。

截止2010年12月31日, 公司拥有已获国家知识产权局授权的专利 77项, 另有10项专利申请已公开或已受理。截止到2010年12月31日, 公司专利情况如下:

序号	专利名称	项目	申请(专利)号	授权公告日	法律状态
1	匙扣卡(1)	外观专利	CN200630177056.0	2007年9月19日	授权
2	匙扣卡(2)	外观专利	CN200630177055.6	2007年12月5日	授权
3	匙扣卡(3)	外观专利	CN200630177054.1	2007年11月28日	授权

4	匙扣卡(4)	外观专利	CN200630177071.5	2007年10月17日	授权
5	匙扣卡(5)	外观专利	CN200630177072.X	2007年12月12日	授权
6	匙扣卡(6)	外观专利	CN200630177059.4	2007年10月17日	授权
7	匙扣卡(7)	外观专利	CN200630177073.4	2007年11月28日	授权
8	匙扣卡(8)	外观专利	CN200630177060.7	2007年11月28日	授权
9	电子标签(1)	外观专利	CN200730061993.4	2008年7月23日	授权
10	电子标签(2)	外观专利	CN200730061994.9	2008年8月27日	授权
11	电子标签(3)	外观专利	CN200730061953.X	2008年7月23日	授权
12	电子标签(4)	外观专利	CN200730061954.4	2008年8月27日	授权
13	电子标签(5)	外观专利	CN200730061955.9	2008年7月16日	授权
14	电子标签(6)	外观专利	CN200730061958.2	2008年7月16日	授权

15	电子标签(7)	外观专利	CN200730061960.X	2008年5月28日	授权
16	电子标签(8)	外观专利	CN200730061961.4	2008年6月25日	授权
17	电子标签(9)	外观专利	CN200730061963.3	2008年7月23日	授权
18	电子标签(10)	外观专利	CN200730061978.X	2008年7月16日	授权
19	电子标签(11)	外观专利	CN200730061979.4	2008年7月23日	授权
20	电子标签(12)	外观专利	CN200730061980.7	2008年5月28日	授权
21	电子标签(13)	外观专利	CN200730061981.1	2008年6月25日	授权
22	电子标签(14)	外观专利	CN200730061984.5	2008年8月27日	授权
23	电子标签(15)	外观专利	CN200730061983.0	2008年7月23日	授权
24	电子标签(16)	外观专利	CN200730061985.X	2008年7月16日	授权
25	电子标签(17)	外观专利	CN200730061986.4	2008年7月23日	授权
26	电子标签(18)	外观专利	CN200730061987.9	2008年8月27日	授权
27	电子标签(19)	外观专利	CN200730061988.3	2008年7月16日	授权
28	电子标签(20)	外观专利	CN200730061989.8	2008年7月23日	授权
29	电子标签(21)	外观专利	CN200730061990.0	2008年5月28日	授权
30	电子标签(22)	外观专利	CN200730061992.X	2008年8月27日	授权
31	电子标签(23)	外观专利	CN200730061991.5	2008年6月25日	授权
32	电子标签(24)	外观专利	CN200730061996.8	2008年7月23日	授权
33	电子标签(25)	外观专利	CN200730061995.3	2008年7月16日	授权
34	电子标签(26)	外观专利	CN200730061982.6	2008年8月27日	授权
35	电子标签(27)	外观专利	CN200730061997.2	2008年8月27日	授权

36	电子标签 (28)	外观专利	CN200730062026.X	2008年7月23日	授权
37	电子标签 (29)	外观专利	CN200730062023.6	2008年7月23日	授权
38	电子标签 (30)	外观专利	CN200730062025.5	2008年7月16日	授权
39	电子标签 (31)	外观专利	CN200730062024.0	2008年8月27日	授权
40	电子标签 (32)	外观专利	CN200730062022.1	2008年8月27日	授权
41	电子标签 (33)	外观专利	CN200730062000.5	2008年5月28日	授权
42	电子标签 (34)	外观专利	CN200730061999.1	2008年7月23日	授权
43	电子标签 (35)	外观专利	CN200730061998.7	2008年7月16日	授权
44	非接触式 IC 卡	实用新型	02235825.0	2003年4月16日	授权
45	非接触智能卡防伪电子标签	实用新型	02240148.2	2003年5月28日	授权

46	一次性保护电子标签	实用新型	CN03277273.4	2004年9月1日	授权
47	发光射频卡	实用新型	CN200420002588.6	2005年1月26日	授权
48	一种电子价格标签	实用新型	CN200620153953.2	2007年12月5日	授权
49	RFID 电子标签封装结构及采用该封装结构的电子标签	实用新型	CN200620008112.2	2007年7月11日	授权
50	一种三频段 RFID 标签卡	实用新型	CN200620060210.0	2007年11月7日	授权
51	一种双芯 UHF 电子标签	实用新型	CN200620154455.X	2007年11月14日	授权
52	一种耐高温的电子标签	实用新型	CN200620155716.X	2008年2月6日	授权
53	一种电子标签	实用新型	CN200720047810.8	2007年12月26日	授权
54	一种文件挂夹	实用新型	CN200720048381.6	2008年3月12日	授权
55	一种用于服装的电子标签	实用新型	CN200720048664.0	2008年3月5日	授权
56	一种螺栓式射频识别电子标签	实用新型	CN200720051096.X	2008年3月12日	授权
57	新型结构的智能卡标签	实用新型	CN200720058402.2	2008年9月3日	授权
58	一种 UHF 电子标签卡	实用新型	CN200820044998.5	2008年12月24日	授权
59	一种 IC 晶片正反面转换装置	实用新型	CN200820048255.5	2009年5月6日	授权
60	埋线式 UHF 频段植线天线和采用该天线的 UHF 电子标签	实用新型	CN200820050309.1	2009年5月6日	授权
61	用于智能卡封装的新型 COB 模块	实用新型	CN200820188547.9	2009年6月3日	授权

62	低成本 HF 频段只读型智能卡读卡器	实用新型	CN200820202607.8	2009年8月5日	授权
63	一种非接触智能卡用 COB 模块快速检测装置	实用新型	CN200820202608.2	2009年8月5日	授权
64	一种多功能套装 RFID 非接触智能卡芯料检测装置	实用新型	CN200820202606.3	2009年9月16日	授权
65	纸基电镀金属膜天线制作的一次性 RFID 电子标签	实用新型	CN200920050124.5	2009年12月16日	授权
66	一种 RFID 电子标签的新型柔性基材	实用新型	CN200920050126.4	2009年12月23日	授权
67	一种超薄型 RFID 电子票卡	实用新型	CN200920050125.X	2009年12月16日	授权

68	一种 RFID 电子标签代币卡	实用新型	CN200920058943.4	2010年5月5日	授权
69	一种捆绑式 RFID 电子标签	实用新型	CN200920060541.8	2010年5月12日	授权
70	一种 UHF 频段超远距离有源无源一体化 RFID 电子标签	实用新型	CN200920058944.9	2010年6月16日	授权
71	一种微型 RFID 玻璃管标签	实用新型	CN200920194450.3	2010年5月26日	授权
72	一种新型不干胶 RFID 吸波材料	实用新型	CN200920194451.8	2010年5月26日	授权
73	一种 COB 软基模块和应用该模块的 RFID 电子标签	实用新型	CN200920273489.4	2010年11月24日	授权
74	一种 RFID 柔性洗衣标识用电子标签	实用新型	CN200920279883.9	2010年11月24日	授权
75	一种在物体表面粘贴后防撕揭的 RFID 电子标签	实用新型	CN200920276302.6	2010年9月22日	授权
76	一种适合填埋在金属体里的 RFID 微型电子标签	实用新型	CN200920279875.4	2010年8月18日	授权
77	一种耐高温强磁式多介质应用的 UHF 无源电子标签	实用新型	申请号: 201020271113.2		受理
78	一种层压式超薄型 RFID 电子标签卡	实用新型	申请号: 201020649068.X		受理
79	一种 RFID 多维识别电子标签	实用新型	申请号: 201020649063.7		受理
80	无源 RFID 电子标签卡谐振频点测试装置	实用新型	申请号: 201020656144.X		受理
81	一种耐高温防水异	实用新型	申请号:		受理

	型 RFID 电子标签		201020656177.4		
82	一种高密度层压型 RFID 电子标签	实用新型	申请号: 201120011030.4		受理
83	一种跟踪电器产品使用寿命的方法及装置	发明	申请号: 201010611337.8		受理
84	一种智能卡标签的制作工艺	发明	CN200710030900.0	2009年9月9日	授权
85	一种 COB 软基模块和应用该模块的 RFID 电子标签	发明	申请号: 200910253660.X	2010-7-7 公开	公开
86	一种 RFID 柔性洗衣标识用电子标签	发明	申请号: 200910253669.0	2010-9-8 公开	公开
87	一种在物体表面粘贴后防撕揭的 RFID 电子标签和制作方法	发明	申请号: 200910251275.1	2010-6-9 公开	公开

## 6、公司对外投资情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司不存在对外投资、控股或者参股其他公司的情况。

## 二、公司未来发展计划及面临的风险

### （一）行业环境分析

信息化是当今世界发展的大趋势，是推动经济社会变革的重要力量。大力推进信息化，是覆盖我国现代化建设全局的战略举措，是贯彻落实科学发展观、全面建设小康社会、构建社会主义和谐社会和建设创新型国家的迫切需要和必然选择。国家科技部等 15 个部委联合发布的《中国射频识别 RFID 技术政策白皮书》是我国第一次针对单一技术发表政策的白皮书，而且也是第一次联合 15 个部委制订的一份技术白皮书，政府对这一技术的重视程度可见一斑。射频识别 RFID 技术是 21 世纪最具变革力与核心价值的一项新技术，得到各国政府普遍关注。2010 年，基于核心关键 RFID 技术的物联网发展被正式列入国家发展战略规划。物联网开始得到各级政府部门的高度重视和关注，从国家各个部委制定的行业发展规划以及广州、上海、北京、无锡、南京、天津、成都等城市制定的城市物联网发展规划，可以看到物联网布局正在逐步形成。同时，我国基于 RFID 技术的电子证照、城市公共交通“一卡通”，高速公路不停车收费、自动化通关、城市居住证、等各类电子证照与特殊人员管理、重要商品防伪、特种设备强检、CA 认证与信息安全管理、动植物电子标识、食品/药品供应链安全监管、独生子女（新生儿）及宠

物跟踪管理、军用物资及集装箱、邮件、包裹的实时跟踪管理、赛事及票务管理、以及现代物流管理领域都已先后启动了 RFID 应用试点,并取得了初步成效。

民间应用 RFID 项目更是百花齐放,从涉及民生的停车,员工考勤,学生节约用水、校园餐饮、洗衣、消费积分、电动自行车智能锁、上网、珠宝零售标牌、游泳娱乐管理、健身、演唱会电子票等等应用,一直到小企业使用的门禁、制衣生产线管理、资产管理、产品标识、产品防伪(茶叶、燕窝)、闭环应用的企业“一卡通”、涉及安全的家校通、各种从业人员资格证、小区智能钥匙等,形成了 RFID 技术无所不在的崭新局面。

在此市场环境下,贯穿于 RFID 技术的产业链已经基本形成规模。国内企业已具备芯片设计、智能卡标签封装到系统集成与管理软件、应用开发、读写器的技术 etc 能力,RFI 频率段的产品也覆盖了低频、高频与微波等多个频段,在自主创新和解决自动化管理的应用方案方面取得了较大进步。应用 RFID 技术的信息载体(智能卡、电子标签)的个体数量日趋增长,标志着中国 RFID 产业快速发展阶段正逐渐到来。

## (二) 行业发展展望

未来 5 年是物联网启动发展和金卡工程建设向更广领域、纵深发展的关键阶段,也是金卡工程以人为本,进一步涉及民生、惠普大众,为社会做出更多贡献的时期。特别是金卡工程智能 IC 卡新型应用及 RFID 电子标签应用试点工作的启动,使金卡工程建设突破了原来以部门(大行业)IC 卡应用和城市信息化建设为重点应用领域的范围,迅速扩展到工农业生产的第一线;从以政府部门的电子政务及业务管理为重点,扩展到对物品(含人、动物)的实时、动态、可追溯的信息管理,因此,其应用范围更广,更加贴近生产力,并直接涉及民生、服务于百姓、服务于基层,对减少和化解不安定因素,构建社会主义和谐社会发挥着日益重要的作用。

“一卡多用”和“多功能卡”的发展将成为重要发展趋势,特别是各部门、各地方 IC 卡应用规划的逐步实施,以及行业各种卡(电子标签)的应用的陆续深入实施,我国 IC 卡应用的范围和领域将不断扩大,各类 IC 卡的功能拓展与相互融合步伐将加快。

RFID 技术及电子标签应用成为新亮点。无线射频识别技术作为本世纪最有发展前途的信息技术之一,正得到全球业界的高度重视;我国是制造业大国,中国制造这个标签可以在非常广泛的商品上找到,从服装到各类电子产品无所不包,我国因拥有产品门类最为齐备的装备制造业,又是全球 IT 产品最重要的生产加工基地和消费市场,也是世界第三大贸易国,这都为 RFID 产业与应用的发展提供了巨大的市场空间和难得的发展

机遇，RFID 产业必将成为我国信息产业发展和 IC 卡应用的一个新机遇、新亮点，也推动金卡工程进一步向纵深发展。

随着我国金融业对外开放进程的加快，防范和化解受理大量 EMV 外卡的巨大收单风险、以及国际银行卡犯罪集团欺诈行为和带来的金融风险，保障我国支付体系稳定运行，加快推进我国银行卡芯片化的工作已刻不容缓，这对我国银行卡的对外开放水平，提高银行卡的安全性，更好维护国家金融利益，促进跨部门（行业）的合作与互动发展将带来机遇与挑战。

### （三）公司所处行业面临的市场竞争格局

过去的几年，基于 RFID 技术的智能卡、电子标签在政府主导的试点引导的项目中，部分应用系统得到较大的普及，市场需求所催生的民间项目和借鉴政府应用示范项目的创新应用项目得到长足的发展，一批有实力并有相关基础的企业被行业高速发展的趋势和政策导向所吸引，逐步加入到产业链的各个环节，导致在行业普及应用的产品上竞争加剧，同时，也因产业链前端半导体技术的不断进步，中低端产品的价格竞争也趋于激烈。

### （四）公司目前面临的重要风险及其对策

#### 1、汇率风险及对策

公司管理层认为 2011 年人民币兑美元存在很大的升值风险，对公司拓展国际市场带来一定的影响，公司将采取多项措施规避汇率风险：（1）进一步降低产品成本，保持公司产品性价比高的竞争价格优势。（2）加强对客户的议价能力和加强应收账款周转速度。（3）加强技术改造，不断提升柔性化生产能力，提供多品种规格产品，覆盖所有的频率段，适应海外市场的不同需求。（4）通过募集资金的投入，加强公司的研究开发能力，在提高公司产品质量、不断推出新产品和降低公司产品成本方面起到重要推动作用。（5）加大主要原材料——芯片的进口采购，通过采用美元结算来降低汇率风险。（6）RFID 产业在中国虽然起步较晚，但是发展速度很快，并且市场容量很大，公司将通过多种途径来加快内销快速发展，提升内销的销售规模。

#### 2、人力资源成本上升的风险

随着用工成本的增加，公司面临成本上升的风险，公司通过工艺改造、增加自动化生产设备和增加委外加工产品比重等方式来减少工人用工量来减少人工成本，同时，



通过加强精细化管理水平，不断提升生产效率和管理效率。

### 3、芯片降价导致产品单价持续下降，从而导致收入下降的风险对策

(1)公司通过成本优势和柔性化生产，扩大产能，开拓新客户，保持和提高销售量的增长。(2)公司加强研究开发投入，进行品牌运作，往高、超高频方向发展，增加高价值产品的销售。(3)公司加大项目的销售来改善销售结构，提升高毛利率产品的销售比重。(4)公司加大工艺技术改造力度，不断开发新产品来提升公司的议价能力。

#### (五) 公司经营战略及研发方向

- 1、稳步保持优势项目，稳定基本客户，在稳定的市场占有率中寻求突破，做到稳健上升。
- 2、特别重视差异化产品的研发、推广，把握 RFID 技术和应用的发展趋势，引导和开拓新的应用领域、开发适销对路的新产品，用“以点带面”方式，寻求在各行各业和地方的应用提供先进配套的新产品和应用系统。
- 3、积极跟进政策引导的项目，比如：RFID 产品在食品、药品监管、数字化景区、建筑材料供给及物流管理领域的应用。
- 4、民间市场 RFID 产品的应用如火如荼，也是本公司基础业务的主力，必须要大力开拓民间创新项目应用，引导客户升级换代，继续保持公司出货量在行业领军中的地位。
- 5、逐步建立以区域销售为主的全资子公司，打破地域销售限制，拆除“围墙”，整合销售渠道资源，进一步扩大市场销售份额。
- 6、加大研发力度，跟进市场热门和流行的产品方向。
- 7、通过并购的方式，向产业链的下游扩展，针对某些行业，做行业应用和系统集成（比如：电力行业智能 RFID 全面解决方案，智能交通类电子车牌，物流行业，教育系统的解决方案等）
- 8、尽快加大通用、普及的智能卡和电子标签等产品的产能，大力发展自动化生产模式，突出产能规模优势，同时采取与柔性化生产并举的方针政策，筹划高端智能卡的生产基地。
- 9、采用注资合作的模式，尽快与已经进入市场和行业的创新型高科技公司、企业联姻，把市场蛋糕做大，抢占某些行业应用的市场先机。
- 10、积极筹划进驻国家级行业基地，建立研发中心，依托周边密集企业的“扎堆”资源

围绕行业应用的产品，做特色，做差异化，坚持自主创新。

- 11、筹划入驻物联网 RFID 产业园基地，谋求政府政策导向和支持，成为 RFID 产、学、研、相结合的集群联合体的一分子，共享“物流、信息流、交通流、人才流、资金流”为企业进一步发展提供强大动力。
- 12、加大研发力度，加大投入，积极储备人才，储备技术。
- 13、在交通方便和人才密集的地区筹建新标准工厂，进一步扩大各类产品的产能，补充目前公司产能不足的问题，提高生产效率，规避物流风险成本，提高交货速度。
- 14、公司目前正在从事的研发项目重点在以下几个领域：对高灵敏度、微波频段天线的设计研发、对高端RFID产品、小尺寸芯片封装技术的研发、对特种标签卡的研

发和对有源无源一体化标签卡的研发。公司正在从事的研发项目情况如下表所示：

序号	项目名称	进展情况	目标
1	2.45G 频段的电子标签卡 2.45G 微波频段的电子标签卡 (开始在理论上研就有源 2.45G 微波标签的远距离传输)	持续研发中	2011 年小量生产出超远距离的有源标签卡
2	2.45 GHz 到 5.8 GHz 高灵敏度电子标签天线设计研发 (正在采购研发所需设备和分析仪器, 7 月底前完成)	基础研究	2011 年小量设计、研制、生产出高性能的微波标签天线
3	超薄票证卡封装技术研发 (已经完成, 待省厅验收中)	小规模试制	2010 年底前, 全面推向交通地铁、轻轨票卡市场
4	对小尺寸芯片 (0.4mm×0.4mm 以内) 采用倒封装涉及精度对位工艺技术的研发 (正在产学研合作中, 11 年 6 月可用到新设备)	持续研发中	产学研合作在 2010 年底前在生产线上调试和正常使用样机
5	非接触 CPU 卡高合格率封装技术的研发 (前端工艺技术已完成, 11 年 6 月前正在配置相关设备)	持续研发中	2010 年中期完成改进型层压新技术
6	玻璃管标签芯料组件封装技术的研发 (11 年已经开始试样, 以及小量试产中)	基础研究与新产品开发	2010 年基础与装备设施研发 2011 年试样, 及小量生产, 2012 年争取量产
7	有源/无源一体化 UHF (超高频) 电子标签、卡的远距离工作效率的研究 (11 年 4 月已开始研制 900M 有源无源一体还 UHF 电子标签)	持续研发中	2010 年高频应用前端设计与材料研发, 2011 年小量试制, 2012 年争取量产
8	有源只读与有源读写的微波标签卡 (已开始试样 2.45G 有源无源电子标签的只读与读写性能)	持续研发中	2010 年小量试制和推广, 2011 年争取量产

9	HF/UHF 多功能手持读写器的研究与开发 (2011年新增加的研发项目)	2011年 4月启动 研发	已经有客户需求
10	对电子标签、卡类新型封装材料的研发与推广 (2011年新增加的封装材料研发项目)	2011年 3月启动 研发	针对卡片耐高温抗剥离并采用PC片材以及塑料纸等新技术来满足市场。
11	信息化管理建设项目 (系统采用文件服务器架构和B/S程序模式管理文档)	2011年 4月启动 研发	先以研发中心所有文档做样板进行分类管理。目标是：在提高信息共享程度、提高办公效率的同时，保障内部文件信息和文件数据的安全。
12	非接触CPU卡预个人化以及后期应用个性化技术的研发与支持(采用文件服务器架构和B/S程序模式管理文档)	2011年 5月启动 研发	9月后可以支持个性化发卡，年底后可以实现部分CPU卡个性化支持

### 三、报告期内公司募集资金情况

#### 1、A股上市情况

公司已于2009年5月31日正式改制为股份公司，并聘请民生证券有限责任公司对公司进行上市辅导，2010年3月26号公司上市申请材料已获得中国证券监督管理委员会受理。公司于2010年11月4日经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1538号《关于核准中山达华智能科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，于2010年11月22日首次公开发行人民币普通股(A股)3,000万股。本次发行后公司总股本11799.4万股。经深圳交易所《关于中山达华智能科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上【2010】384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上市，股票简称“达华智能”，股票代码“002512”，本次公开发行中网上定价发行的2400万股股票于2010年12月3日起上市交易，网下配售的600万股股票于2011年3月4日起上市交易，其他股东合计持有公司股票8799.4万股股份于2013年12月4日起上市交易。

#### 2、募集资金基本情况

公司于2010年11月4日经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1538号《关于核准中山达华智能科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，于2010年11月22日首次公开发行人民币普通股(A股)3,000万股，每股发行价格为人民币26.00元。募集资金总额共计人民币780,000,000.00元，扣除各项发行费用人民币64,838,

464.00 元，实际募集资金净额为人民币 715, 161, 536.00 元。该项募集资金已于 2010 年 11 月 25 日全部到位，经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审验并出具“深鹏所验字【2010】413 号”验资报告。具体收款情况如下：

单位：（人民币）元

专户名称	金融机构名称	银行帐号	汇入金额
达华智能	中国建设银行股份有限公司中山小榄支行	44001780403053003927	115, 161, 536

达华智能	兴业银行股份有限公司中山小榄支行	396020100100010626	200, 000, 000
达华智能	渤海银行股份有限公司广州分行营业部	2000313273000216	400, 000, 000

### 3、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据《深圳证券交易所股票上市交易规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，结合本公司实际情况制定了公司《募集资金管理制度》，对所有募集资金实行专户存储，实行严格的审批程序，以保证专款专用。与民生证券有限责任公司、中国建设银行股份有限公司中山小榄支行、兴业银行股份有限公司中山小榄支行、渤海银行股份有限公司广州分行营业部分别签订了《募集资金三方监管协议》（简称“募集资金监管协议”），募集资金监管协议与深圳证券交易所募集资金监管协议范本不存在重大差异。上述募集资金监管协议已向中国证监会广东监管局、深圳证券交易所报备，并在中国证监会指定媒体上公告了相关信息内容，募集资金的使用和募集资金监管协议的履行不存在问题。

### 4、截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金专户存储情况如下：

单位：（人民币）元

专户银行名称	银行帐号	期末余额
中国建设银行股份有限公司中山小榄支行	44001780403053003927	115,009,539.26
兴业银行股份有限公司中山小榄支行	396020100100010626	200,005,200.00
渤海银行股份有限公司广州分行营业部	2000313273000216	400,016,000.00

### 5、本公司募集资金的使用情况：

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额				71,516.15		本年度投入募集资金总额				16.31		
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额				16.31		
变更用途的募集资金总额比例				0%								
承诺投资项目	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)	截至期末承诺投入金额(2)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(3)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(4)=(3)-(2)	截至期末投入进度(%) (5)=(3)/(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
非接触IC卡产能扩建技术改造项目	否	10,160.00	10,160.00	5.81	5.81	5.81	-	0.06	2012-12-31	-	-	否
RFID电子标签产能扩建技术改造项目	否	5,340.00	5,340.00	-	-	-	-	-	2012-6-30	-	-	否
非接触RFID电子标签封装工程技术研发中心技术改造项目	否	3,506.00	3,506.00	10.50	10.50	10.50	-	0.30	2012-6-30	-	-	否
承诺投资项目小计		19,006.00	19,006.00	16.31	16.31	16.31	-	-	-	-	-	-
超募资金投向	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	19,006.00	19,006.00	16.31	16.31	16.31	-	-	-	-	-	-
项目可行性发生重大变化的情况说明				未发生重大变化								
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				报告期内不存在此情况								
尚未使用的募集资金用途及去向				募集资金均在公司募集资金专户存储，将随公司的募投项目的开展情况陆续投入。								

#### 6、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况的鉴证结论

深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具《关于中山达华智能科技股份有限公司募集资金 2010 年度存放与使用情况的鉴证意见》深鹏所股专字【2011】0330 号：我们认为，达华智能公司董事会出具的《募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，如实反映了达华智能公司募集资金 2010 年度的存放与使用情况。

#### 7、保荐机构对募集资金年度存放和使用情况的说明

公司保荐机构民生证券有限责任公司出具《民生证券有限责任公司关于中山达华智能科技股份有限公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》：经核查，达华智能严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形。截止 2010 年 12 月 31 日，达华智能不存在变更募集资金用途的情形，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐人对达华智能 2010 年度募集资金存放与使用情况无异议。

### 四、公司 2010 年度利润分配及公积金转增股本预案

以 2010 年 12 月 31 日总股本 117,994,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.8 元（含税），以资本公积金每 10 股转增 8 股。

公司 2010 年度利润分配及公积金转增股本预案需提交 2010 年度股东大会审议批准后实施。

公司前三年现金分红情况表：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东 的净利润	占合并报表中归属 上市公司股东的净 利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0	41,315,579.97	0.00%	41,315,579.97
2008 年	30,000,000.00	38,261,394.00	78.41%	38,261,394.00

2007年	0.00	20,045,333.39	0.00%	20,045,333.39
-------	------	---------------	-------	---------------

## 五、董事会日常工作

2009年5月22日，公司成立第一届董事会，截止到2010年12月31日，公司董事会成员共7名，其中独立董事3人。

(一) 2010年度公司共召开了5次董事会会议，具体情况如下：

1、公司第一届董事会第六次会议于2010年1月10日在公司会议室召开，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）并上市的议案》
- (2) 《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）并上市决议有效期的议案》
- (3) 《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）募集资金投向及可行性方案的议案》
- (4) 《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）前滚存利润的分配方案》
- (5) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理首次公开发行人民币普通股（A股）并上市有关事宜的议案》
- (6) 《关于〈中山达华智能科技股份有限公司章程草案〉的议案》
- (7) 《关于公司与关联方近三年关联交易情况说明的议案》
- (8) 《关于审议〈中山达华智能科技股份有限公司募集资金管理办法〉的议案》
- (9) 《关于审议〈中山达华智能科技股份有限公司信息披露管理办法〉的议案》
- (10) 《关于审议〈中山达华智能科技股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》
- (11) 《关于审议〈中山达华智能科技股份有限公司重大信息内部报告制度〉的议案》
- (12) 《关于召开公司2010年度第一次临时股东大会的议案》
- (13) 《关于审议〈中山达华智能科技股份有限公司对外担保管理制度〉与〈中山达华智能科技股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》
- (14) 《关于审议〈中山达华智能科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则〉、〈中山达华智能科技股份有限公司董事会提名委员会工作细则〉、〈中山达华智能科技股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则〉、〈中山达华智能科技股份有限公司董事会战略委员会工作细则〉的议案》
- (15) 《关于〈选举阙海辉先生为中山达华智能科技股份有限公司财务总监〉的议案》

(16) 《关于〈对“在中国建设银行办理周周利理财产品的股东会决议”确认〉的议案》

(17) 《关于审议授权蔡小如先生办理在渤海银行申请总额不超过 5000 万元授信额度业务的议案》

(18) 《关于审议〈中山达华智能科技股份有限公司防范大股东及其他关联方资金占用制度〉的议案》

2、公司第一届董事会第七次会议于2010年3月6日在公司会议室召开，会议审议通过了如下议案：

(1) 《关于审议〈同意报出深圳市鹏程会计师事务所出具的关于公司财务的相关报告〉的议案》

3、公司第一届董事会第八次会议于2010年5月5日在公司会议室召开，会议审议通过了如下议案：

(1) 《关于审议〈公司2009年度董事会工作报告〉的议案》

(2) 《关于审议〈公司2009年度财务决算报告及2010年度财务预算报告〉的议案》

(3) 《关于审议〈续聘深圳市鹏城会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年审计机构〉的议案》

(4) 《关于审议〈公司总经理工作报告〉的议案》

(5) 《关于审议〈公司组织架构职能进一步规范〉的议案》

(6) 《关于审议〈公司 2009 年度独立董事述职报告〉的议案》

(7) 《关于审议〈召开公司 2009 年度股东大会〉的议案》

4、公司第一届董事会第九次会议于2010年7月23日在公司会议室召开，会议审议通过了如下议案：

(1) 《关于审议〈深圳市鹏程会计师事务所出具的深鹏所股审字【2010】143号审计报告〉的决议》

(2) 《关于审议〈授权蔡小如在建设银行中山市小榄分行办理总额不超过6000万元信贷业务〉的决议》

5、公司第一届董事会第十次会议于2010年12月23日上午8：30在本公司会议室举行，会议以现场和通讯相结合的方式召开，会议审议通过了如下议案：

(1) 审议《关于开设募集资金专户并授权总经理签订募集资金三方监管协议的议案》



## (2) 审议《公司成立战略投资部的议案》

### (二)、董事会对股东大会决议的执行情况

2010年内共召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

### (三)、董事会下设专业委员会的履职情况

#### 1、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事。主要负责提议聘请或更换外部审计机构；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度等。公司建立了《中山达华智能科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则》保证委员更好地履行其职责。

2010年度，审计委员会共召开三次会议，审议了内部审计部提交的《2010年半年度财务报表审计报告》、《2010年内部审计工作报告》、《资金支付流程审计报告》、《财务报表报送流程审计报告》、《出差标准管理制度审计报告》、《公章使用流程审计报告》、《采购与付款循环审计报告》、《固定资产管理流程审计报告》、《销售与收款循环审计报告》、《2011年度内部审计工作计划》等，并按季度向董事会报告内部审计工作进度、质量以及发现的问题。报告期内，审计委员会依据公司内部审计制度的要求，对公司财务报告以及公司审计监察部提交的内部审计报告进行审核，参与了公司外部审计涉及重大事项的讨论。

#### 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事。主要制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

公司建立了《中山达华智能科技股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》，对公司董事会薪酬与考核委员会的职责权限、议事规则进行了规范，董事会薪酬与考核委员会本着勤勉尽责、恪守职责的原则，认真履行了其职责。

#### 3、董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事。主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。

公司建立了《中山达华智能科技股份有限公司董事会提名委员会工作细则》，在平常的工作中为公司人力资源部的工作提供建议，并保持良好的沟通。

#### 4、董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事。主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

公司建立了《中山达华智能科技股份有限公司董事会战略委员会工作细则》，在2010年，公司董事会战略委员会根据公司发展战略的部署，深入了解公司经营情况，对公司长期发展战略规划进行研究并提出符合公司实际情况的建议。

## 六、其他需要披露的事项

### （一）投资者关系管理的具体情况

报告期内，根据相关法规及公司《中山达华智能科技股份有限公司投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书占静女士作为投资者关系管理的负责人，组织实施了公司的投资者关系管理工作，具体情况如下：

1、2010年11月15日至17日，公司在深圳、上海、北京进行了现场路演活动，详细回答了投资者的提问，董事长蔡小如先生、董事会秘书占静女士、财务总监阙海辉先生、副总经理娄亚华先生及保荐代表人参加了本次现场路演活动。

2、2010年11月19日9:00—12:00，公司通过中小企业路演网（网址：<http://smers.p5w.net>）举行达华智能IPO网上路演，详细回答了投资者的提问，董事长蔡小如先生、董事会秘书占静女士、财务总监阙海辉先生、副总经理娄亚华先生以及保荐代表人参加了本次网上路演活动。

3、公司设有专人负责投资者来访、咨询电话、传真、电子信箱、网站上的投资关系栏目等工作，最大限度地保证投资者与公司信息交流渠道的畅通。

### （二）内幕信息知情人管理

2010年特别是公司在深圳证券交易所上市后，为规范公司的内幕信息管理和加强内幕信息保密工作，切实保护广大投资者的合法权益，维护信息披露的公开、公平、公正，根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，公司制定了严格的内部信息保密

制度，并组织内部相关人员认真学习，提高认识，定期如实登记报备内幕信息知情人情况。2010年，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

### （三）披露信息的媒体

公司指定巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

## 第八节 监事会报告

公司监事会根据《公司法》、《证券法》及其他法律、法规、规章和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，在2010年，监事会对公司的重大决策事项、重要经济活动都积极参与了审核，监事会成员列席了公司召开的董事会、经理办公会，并发表意见和建议，对公司董事、经理层等执行公司职务的行为进行了有效的监督，不定期的检查公司经营和财务状况，积极地维护全体股东的权益。

### 一、2010年度监事会工作情况

2009年5月31日，公司正式改制为股份公司，并成立中山达华智能科技股份有限公司第一届监事会，成员共3人，其中职工代表监事为1人。2010年度，公司共召开监事会3次。会议的召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。

#### 1、监事会会议情况

2010年公司监事会会议召开情况：

年内召开监事会会议次数	3
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2010年度，监事出席监事会会议情况：

监事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘健	监事会主席	3	3	0	0	0	否
李焕芬	监事	3	3	0	0	0	否
何彩霞	监事	3	3	0	0	0	否

#### 2、第一届监事会第三次会议

中山达华智能科技股份有限公司第一届监事会第三次会议于2010年1月11日在

本公司会议室举行。会议审议通过以下决议：

- (1) 审议通过《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）并上市的议案》
- (2) 审议通过《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）并上市决议有效期的议案》
- (3) 审议通过《关于首次公开发行人民币普通股（A股）募集资金投向及可行性方案的议案》
- (4) 审议通过《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）前滚存利润的分配方案》
- (5) 审议通过《中山达华智能科技股份有限公司章程草案》
- (6) 审议通过《中山达华智能科技股份有限公司募集资金管理办法》
- (7) 审议通过《中山达华智能科技股份有限公司信息披露管理办法》
- (8) 审议通过《中山达华智能科技股份有限公司投资者关系管理制度》
- (9) 审议通过《中山达华智能科技股份有限公司重大信息内部报告制度》

### 3、第一届监事会第四次会议

中山达华智能科技股份有限公司第一届监事会第四次会议于2010年5月5日在本公司会议室举行。会议审议通过以下决议：

- (1) 审议通过《公司2009年监事会工作报告》的议案

### 4、第一届监事会第五次会议

中山达华智能科技股份有限公司第一届监事会第四次会议于2010年11月29日在本公司会议室举行。会议审议通过以下决议：

- (1) 审议通过《修订监事会议事规则》的议案

## 二、监事会对2010年度有关事项的意见

### 1、监事会对公司依法运作情况的意见

2010年,公司监事会成员列席了部分董事会会议和股东大会,对股东大会、董事

会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、经理和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为:2010年度,公司所有重大决策程序符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规规定;公司的各项报告内容真实、准确、完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司严格按照《公司法》、公司《章程》及有关法律、法规依法运作,董事会决策合理、程序合法;公司正在持续不断健全和完善内部控制制度;本年度公司的董事和高级管理人员在执行公司职务时没有发生违反法律、法规和公司章程的行为。

## 2、监事会检查公司财务的情况

对本年度财务制度和财务状况进行了检查,认为公司财务会计内控制度较健全,会计无重大遗漏和虚假记载,公司财务状况、经营成果良好,财务报告真实、客观地反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

监事会对公司2010年的财务状况、财务管理等进行了认真、细致的检查和审核,认为:公司财务制度健全、运作规范,严格执行了《会计法》、《企业会计准则》等法律法规。报告期内的财务报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。公司2010年财务报告经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 3、监事会对公司关联交易情况的意见

报告期内,公司关联交易遵循了市场原则,交易客观、公正、公平,不存在内幕交易,未损害公司及股东的利益。

## 4、对公司募集资金的使用情况的监督

公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金,募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致,不存在变相改变募集资金用途的情况,符合公司利益和全体股东利益的一致性。

## 5、公司收购、出售资产情况

通过对公司2010年交易情况进行核查,公司无收购、出售重大资产行为。未发生内幕交易以及其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

## 6、对公司内部控制自我评价的意见

监事会认为:公司在内部控制和风险管理工作,严格按照《中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7号)及《内部控制配套指引》等

规定，制定了严格、健全的内部管理控制体系和相关管理制度；公司运行的内部环境、

投资风险识别与防范、过程控制、检查与监督、信息披露等方面得到有效的制度保障；能有效地控制经营风险，保证经济效益稳步提高。

公司 2010 年的内部控制自我评价报告符合公司的实际情况，具有合理性和有效性，对公司的规范运作起到了很好的监督、指导作用。公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

#### 7、股东大会决议的执行情况

公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，认真贯彻执行公司股东会的决议，依法运作、履行监督职责。对公司董事、经理层等执行公司职务的行为进行了有效的监督，不定期的检查公司经营和财务状况，积极地维护全体股东的权益。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

2009年6月3日，本公司及控股股东蔡小如作为原告，就被告中山市高捷智能科技有限公司和深圳市德健电子有限公司侵犯外观设计专利权（专利号为：ZL200630177059.4、ZL200630177072.X、ZL200630177054.1及ZL200630177071.5）行为，共同向中山市中级人民法院提起诉讼，一审判决如下：

1、2011年1月7日广东省中山市中级人民法院民事判决书（2009）中中法民三初字第64号判决如下：（1）在本判决发生法律效力之日起，被告中山市高捷智能科技有限公司立即停止销售侵犯原告蔡小如、达华公司专利权（专利号：ZL200630177059.4）的行为；（2）在本判决发生法律效力之日起，被告深圳市德健电子有限公司立即停止制造、销售、许诺销售侵犯原告蔡小如、达华公司专利权（专利号：ZL200630177059.4）的行为；（3）在本判决发生法律效力之日起十日内，被告深圳市德健电子有限公司赔偿原告蔡小如、达华公司经济损失及制止侵权的合理费用人民币5万元；（4）驳回原告蔡小如、达华公司的其他诉讼请求。

2、2011年1月7日广东省中山市中级人民法院民事判决书（2009）中中法民三初字第65号判决如下：（1）在本判决发生法律效力之日起，被告中山市高捷智能科技有限公司立即停止销售侵犯原告蔡小如、达华公司专利权（专利号：ZL200630177072.X）的行为；（2）在本判决发生法律效力之日起，被告深圳市德健电子有限公司立即停止制造、销售、许诺销售侵犯原告蔡小如、达华公司专利权（专利号：ZL200630177072.X）的行为；（3）在本判决发生法律效力之日起十日内，被告深圳市德健电子有限公司赔偿原告蔡小如、达华公司经济损失及制止侵权的合理费用人民币5万元；（4）驳回原告蔡小如、达华公司的其他诉讼请求。

3、2011年1月7日广东省中山市中级人民法院民事判决书（2009）中中法民三初字第66号判决如下：（1）在本判决发生法律效力之日起，被告中山市高捷智能科技有限公司立即停止销售侵犯原告蔡小如、达华公司专利权（专利号：ZL200630177054.1）的行为；（2）在本判决发生法律效力之日起，被告深圳市德健电子有限公司立即停止



制造、销售、许诺销售侵犯原告蔡小如、达华公司专利权（专利号：ZL200630177054.1）

的行为；（3）在本判决发生法律效力之日起十日内，被告深圳市德健电子有限公司赔偿原告蔡小如、达华公司经济损失及制止侵权的合理费用人民币 5 万元；（4）驳回原告蔡小如、达华公司的其他诉讼请求。

4、2011 年 1 月 7 日广东省中山市中级人民法院民事判决书（2009）中中法民三初字第 67 号判决如下：（1）在本判决发生法律效力之日起，被告中山市高捷智能科技有限公司立即停止销售侵犯原告蔡小如、达华公司专利权（专利号：ZL200630177071.5）的行为；（2）在本判决发生法律效力之日起，被告深圳市德健电子有限公司立即停止制造、销售、许诺销售侵犯原告蔡小如、达华公司专利权（专利号：ZL200630177071.5）的行为；（3）在本判决发生法律效力之日起十日内，被告深圳市德健电子有限公司赔偿原告蔡小如、达华公司经济损失及制止侵权的合理费用人民币 5 万元；（4）驳回原告蔡小如、达华公司的其他诉讼请求。

2011 年 2 月 20 日，深圳市德健电子有限公司作为上诉人向广东省高级人民法院提交《民事上诉状》，请求判令撤销以上四个专利的一审判决，驳回被上诉人（蔡小如、达华公司）的诉讼请求，目前广东省高级人民法院正在审理之中。

除上述诉讼外，公司不存在其他重大诉讼或仲裁事项。

## 二、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无重大资产收购、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、破产重组事项

报告期内，公司未发生破产重组事项。

## 四、持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的相关情况

报告期内公司无持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的相关情况。

## 五、重大关联交易事项

1、报告期内，公司发生的关联债权债务往来情况：

单位：万元

关联方	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
蔡小如	0.00	0.00	58.56	58.56
合计	0.00	0.00	58.56	58.56

## 2、报告期内，公司发生的关联担保情况

单位：元 币种：人民币

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
蔡小如*a	本公司	2,200 万	2009-10-23	2010-10-22	履行完毕

关联担保情况说明：

\*a 本公司实际控制人蔡小如为本公司在中国建设银行股份有限公司中山市分行 22,000,000 元借款提供保证，该笔借款期限为 2009 年 10 月 23 日至 2010 年 10 月 22 日，于 2010 年 2 月 28 日提前归还，担保已履行完毕。

## 3、报告期内，公司发生的关联方资产转让情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
蔡小如	受让商标权*	关联方资产转让	无偿转让	-	-	-	-
蔡小如	受让专利权**	关联方资产转让	无偿转让	-	-	-	-

\*2009 年 6 月 22 日，蔡小如与本公司签署《转让合同》，约定蔡小如将其持有的第 3510789 号、第 3519359 号、第 3125671 号注册商标无偿转让给本公司，截至本报告日转让手续已办理完毕。转让合同签订前及转让合同签字生效后至产权变更完成之日，蔡小如许可本公司无偿使用上述商标。

\*\*2009 年 6 月 9 日，蔡小如与本公司签署《转让合同》，约定蔡小如将其持有的共计 59 项专利无偿转让给本公司，截至本报告日转让手续已办理完毕。转让合同签订前及转让合同签字生效后至产权变更完成之日，蔡小如许可本公司无偿使用上述专利。

## 六、对外担保情况

报告期内，公司未出现对外担保情况。

## 七、重大合同及履行情况

### （一）托管、承包、租赁情况

本报告期公司无重大托管、承包、租赁情况。

### （二）委托理财情况

本报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

### （三）其他重大合同情况

本报告期内公司无其他重大合同。

## 八、股权激励计划相关事项

本报告期内，公司无股权激励计划。

## 九、承诺事项

### 1. 公司控股股东、实际控制人承诺事项

公司控股股东、实际控制人蔡小如以及持有公司5%以上股份的股东蔡小文承诺：其本人或其控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与达华智能主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与达华智能产品相同或相似的产品；如因其本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致达华智能遭受损失、损害和开支，将由其本人予以全额赔偿；该承诺自签署之日起有效，直至其本人不再持有达华智能的股票或者达华智能的股票终止在证券交易所上市交易。

报告期内，公司没有发生同业竞争的情形。

控股股东及实际控制人蔡小如先生于2010年3月5日出具如下承诺：如果发生由于广东省有关文件和国家有关部门颁布的相关规定存在的差异，导致国家有关税务主管部门认定公司2007年享受15%所得税率条件不成立，公司需按33%的所得税率补交2007年度所得税差额4,315,623.95元的情况，本人愿承担需补缴的所得税款及相关费

用。

## 2. 发行人股东承诺事项

公司全体股东承诺：自公司本次发行的股票在深圳证券交易所中小板上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购其持有的公司股份。

报告期内，公司没有发生股东转让、委托他人管理其持有的公司股份，也没有发生股东要求公司回购其持有的公司股份的情形。

## 3. 公司董事、监事、高级管理人员承诺事项

全体持有公司股份的董事、监事和高级管理人员承诺：除前述锁定承诺外，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的本公司股份。

## 十、解聘、聘任会计师事务所情况

经公司 2010 年 5 月 27 日召开的中山达华智能科技股份有限公司 2009 年年度股东大会审议批准，公司聘任深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。

## 十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况，也没有被司法纪检部门采取司法强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任的情况。

## 十二、公司其他重大事项

报告期内，公司无其他需要说明的重大事项。

## 第十节 财务报告

中山达华智能科技股份有限公司

2010年度财务报表

审计报告

## 目 录

目 录	页 次
一、审计报告	70-71
二、已审财务报表	
资产负债表	72-73
利润表	74
现金流量表	75
所有者权益变动表	76-77
三、财务报表附注	78-143

深圳市鹏城会计师事务所有限公司  
中国深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼

电话：(0755) 8373 2888  
传真：(0755) 8223 7549

## 审 计 报 告

深鹏所股审字[2011]0105 号

中山达华智能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中山达华智能科技股份有限公司（以下简称“达华智能公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是达华智能公司管理层的责任。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，达华智能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达华智能公司 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。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 • 深圳

中国注册会计师

巩启春

中国注册会计师

孙淑营



## 资产负债表

编制日期：2010年12月31日

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	789,949,031.47	82,783,634.90
交易性金融资产		-	-
应收票据	五、2	1,420,000.00	400,000.00
应收账款	五、3	17,017,236.16	21,839,270.03
预付款项	五、5	3,123,827.04	2,507,618.22
应收利息		1,421,708.34	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、4	1,599,380.94	2,414,077.43
存货	五、6	59,164,101.01	52,072,125.98
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		873,695,284.96	162,016,726.56
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	77,477,235.81	77,979,724.78
在建工程		-	-
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、9	8,030,435.11	8,107,025.88
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、10	1,704,937.61	1,335,201.97
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		87,212,608.53	87,421,952.63
资产总计		960,907,893.49	249,438,679.19

法定代表人：蔡小如 主管会计工作负责人：阙海辉 会计机构负责人：邓健萍

## 资产负债表（续）

编制日期：2010年12月31日

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、14	-	22,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	五、15	3,413,558.25	22,163,690.54
应付账款	五、16	32,522,182.23	24,749,293.85
预收款项	五、17	7,881,911.31	6,151,390.87
应付职工薪酬	五、18	4,268,954.82	2,472,126.10
应交税费	五、19	2,828,450.90	1,389,736.51
应付利息			
应付股利	五、20	-	30,000,000.00
其他应付款	五、21	7,472,674.06	3,730.01
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、22	2,500,000.00	-
流动负债合计		60,887,731.57	108,929,967.88
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	五、23	2,300,000.00	4,500,000.00
非流动负债合计		2,300,000.00	4,500,000.00
负债合计		63,187,731.57	113,429,967.88
股东权益：			
股本	五、24	117,994,000.00	87,994,000.00
资本公积	五、25	701,726,313.88	16,564,777.88
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、26	7,799,984.80	3,144,993.34
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、27	70,199,863.24	28,304,940.09
股东权益合计		897,720,161.92	136,008,711.31
负债和股东权益总计		960,907,893.49	249,438,679.19

法定代表人：蔡小如 主管会计工作负责人：阙海辉 会计机构负责人：邓健萍

## 利润表

编制年度：2010 年度

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、28	260,691,353.85	249,453,830.31
减：营业成本	五、28	181,158,662.87	178,424,898.25
营业税金及附加	五、29	1,243,174.70	1,183,667.07
销售费用	五、30	6,614,423.57	4,319,680.46
管理费用	五、31	22,791,950.46	17,598,531.96
财务费用	五、32	-1,404,274.12	120,941.58
资产减值损失	五、33	368,075.60	1,248,298.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,919,340.77	46,557,812.11
加：营业外收入	五、34	4,236,795.00	2,914,931.73
减：营业外支出	五、35	20,100.00	865,981.53
其中：非流动资产处置损失		-	864,861.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,136,035.77	48,606,762.31
减：所得税费用	五、36	7,586,121.16	7,291,182.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,549,914.61	41,315,579.97
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、37	0.5144	0.5142
（二）稀释每股收益	五、37	0.5144	0.5142
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		46,549,914.61	41,315,579.97

法定代表人：蔡小如 主管会计工作负责人：阙海辉 会计机构负责人：邓健萍

## 现金流量表

编制年度：2010年度

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		293,850,356.80	232,025,121.04
收到的税费返还		6,148,852.40	3,684,669.72
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	14,417,813.69	5,487,395.13
经营活动现金流入小计		314,417,022.89	241,197,185.89
购买商品、接受劳务支付的现金		202,909,627.59	155,265,810.77
支付给职工以及为职工支付的现金		25,015,340.18	20,202,905.73
支付的各项税费		14,113,874.82	12,480,051.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	17,914,211.73	17,782,257.20
经营活动现金流出小计		259,953,054.32	205,731,024.98
经营活动产生的现金流量净额		54,463,968.57	35,466,160.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	1,053,500.00
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		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	1,053,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,982,794.55	27,117,829.79
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,982,794.55	27,117,829.79
投资活动产生的现金流量净额		-9,982,794.55	-26,064,329.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		715,161,536.00	15,297,600.00
取得借款收到的现金		-	22,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38	8,692,485.57	5,317,786.34
筹资活动现金流入小计		723,854,021.57	42,615,386.34
偿还债务支付的现金		22,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,148,945.50	620,217.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38	-	6,600,000.00
筹资活动现金流出小计		52,148,945.50	22,220,217.00
筹资活动产生的现金流量净额		671,705,076.07	20,395,169.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-361,016.22	21,088.44
五、现金及现金等价物净增加额		715,825,233.88	29,818,088.90
加：期初现金及现金等价物余额		71,286,760.54	41,468,671.64
六、期末现金及现金等价物余额	五、39	787,111,994.42	71,286,760.54

法定代表人：蔡小如 主管会计工作负责人：阙海辉 会计机构负责人：邓健萍

## 股东权益变动表

编制年度：2010 年度

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	87,994,000.00	16,564,777.88	-	-	3,144,993.34	-	28,304,940.09	136,008,711.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	87,994,000.00	16,564,777.88	-	-	3,144,993.34	-	28,304,940.09	136,008,711.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	685,161,536.00	-	-	4,654,991.46	-	41,894,923.15	761,711,450.61
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	46,549,914.61	46,549,914.61
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	46,549,914.61	46,549,914.61
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	685,161,536.00	-	-	-	-	-	715,161,536.00
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	685,161,536.00	-	-	-	-	-	685,161,536.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,654,991.46	-	-4,654,991.46	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	4,654,991.46	-	-4,654,991.46	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	117,994,000.00	701,726,313.88	-	-	7,799,984.80	-	70,199,863.24	897,720,161.92

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：邓健萍

## 股东权益变动表

编制年度：2009 年度

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

单位元：币种：人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	38,324,040.00	-	-	-	7,287,190.68	-	63,784,300.66	109,395,531.34
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	38,324,040.00	-	-	-	7,287,190.68	-	63,784,300.66	109,395,531.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,669,960.00	16,564,777.88	-	-	-4,142,197.34	-	-35,479,360.57	26,613,179.97
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	41,315,579.97	41,315,579.97
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	41,315,579.97	41,315,579.97
（三）所有者投入和减少资本	49,669,960.00	16,564,777.88	-	-	-7,287,190.68	-	-43,649,947.20	15,297,600.00
1. 所有者投入资本	49,669,960.00	16,564,777.88	-	-	-7,287,190.68	-	-43,649,947.20	15,297,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	3,144,993.34	-	-33,144,993.34	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	3,144,993.34	-	-3,144,993.34	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	87,994,000.00	16,564,777.88	-	-	3,144,993.34	-	28,304,940.09	136,008,711.31

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：邓健萍

## 中山达华智能科技股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

## 一、公司基本情况

## 1. 公司概况

公司名称：中山达华智能科技股份有限公司

注册地址：广东省中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号

注册资本：人民币壹亿壹仟柒佰玖拾玖万肆仟元

法人营业执照号码：中山市工商行政管理局颁发 442000000003929 号企业法人营业执照

法定代表人：蔡小如

组织形式：股份有限公司（上市）

股权结构：

单位：元 币种：人民币

股东名称	持股比例 (%)	享有注册资本份额 (元)
蔡小如	58.2877	68,776,000.00
蔡小文	5.3087	6,264,000.00
广州九金企业管理有限公司	3.3900	4,000,000.00
上海联创永津股权投资企业（有限合伙）	1.7840	2,105,000.00
杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）	1.7840	2,105,000.00
黄翰强、刘健、娄亚华、龚浩添等 61 名股东	4.0205	4,744,000.00
建信收益增强债券型证券投资基金	0.8475	1,000,000.00
江苏瑞华投资江苏瑞华投资	0.8475	1,000,000.00
金丝猴证券投资瑞盈集合资金信托计划	0.8475	1,000,000.00
山西信托有限责任公司	0.8475	1,000,000.00
中国人保资产管理股份有限公司	0.8475	1,000,000.00
中国石油天然气集团公司	0.8475	1,000,000.00

股东名称	持股比例 (%)	享有注册资本份额 (元)
无限售条件的社会公众股	20.3400	24,000,000.00
合计	100.00	117,994,000.00

## 2. 历史沿革

中山达华智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系由中山市达华电子有限公司（以下简称“达华电子公司”）业经审计的 2009 年 3 月 31 日净资产人民币 89,261,177.88 元为基数（按 1.116:1 的比例折为 80,000,000 股）依法整体改制变更为股份有限公司，本公司于 2009 年 5 月 31 日换领了中山市工商行政管理局办理完成工商变更登记手续，设立时的股本为人民币 8,000 万元。

经本公司 2009 年 9 月 15 日第三次临时股东会决议同意，由上海联创永津股权投资企业（有限合伙）及杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）以货币资金形式向本公司增加注册资本 4,210,000 元。本次增资的工商变更登记已于 2009 年 12 月 1 日办理完毕，本次增资完成后，本公司注册资本变更为 84,210,000 元，股东持股比例分别为：蔡小如 81.6719%、蔡小文 7.4385%、广州九金企业管理有限公司 4.7500%、上海联创永津股权投资企业（有限合伙）2.50%、杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）2.50%、刘健等 15 名股东 1.1396%。

经本公司 2009 年 12 月 3 日第四次临时股东会决议同意，由黄翰强、刘健、娄亚华、龚浩添等 47 名股东以货币资金形式向本公司增加注册资本 3,784,000 元；同时本公司注册地址变更为广东省中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号。本次增资及注册地址的工商变更登记已于 2009 年 12 月 31 日办理完毕，本次增资完成后，本公司注册资本变更为 87,994,000 元，股东持股比例分别为：蔡小如 78.1599%、蔡小文 7.1187%、广州九金企业管理有限公司 4.5458%、上海联创永津股权投资企业（有限合伙）2.3922%、杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）2.3922%、黄翰强、刘健、娄亚华、龚浩添等 61 名股东 5.3912%。

经本公司 2010 年 1 月 27 日召开的 2010 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1538 号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，并于 2010 年 12 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易，本公司于 2011 年 2 月 28 日完成工商变更登记手续，发行上市后股本增加至人民币 11,799.40 万元。



### 3. 行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

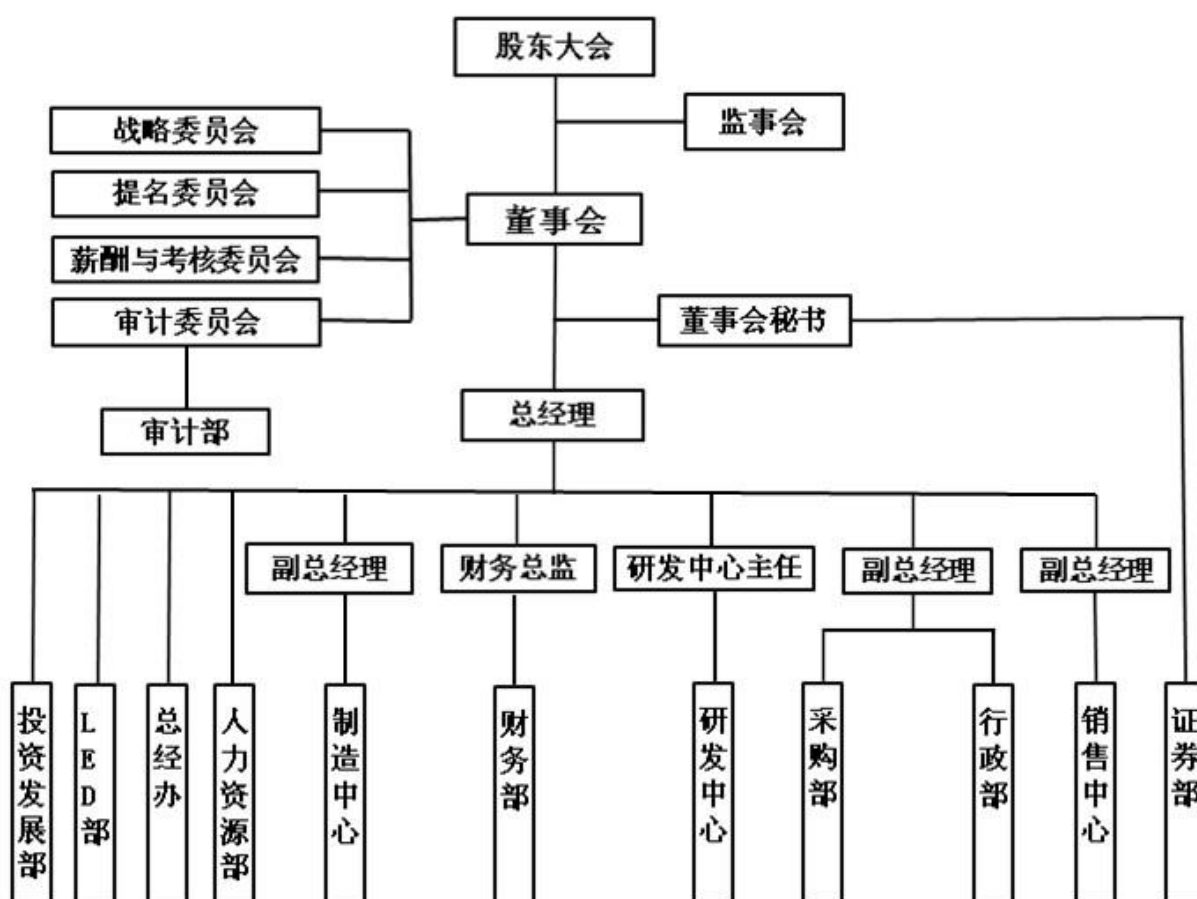
行业性质：RFID（无线射频）行业

经营范围：研发生产、销售：非接触 IC 智能卡、非接触式 IC 卡读卡器；接触式智能卡、接触式 IC 卡读卡器；电子标签；信息系统集成工程及技术服务；电子通讯设备、计算机周边设备；电子遥控启动设备；家用小电器；包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规净值经营的项目除外；法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可）。

报告期内，本公司主要经营业务未发生变更。

主要产品：非接触式智能卡、智能电子标签、RF 读卡设备

### 4. 基本组织架构



### 5. 控股股东及实际控制人

自然人蔡小如持有本公司 78.1599%的股权，对本公司具绝对控制权。因此本公司控

股股东和实际控制人均为蔡小如。

## 6. 财务报告批准报出日

本财务报告经本公司 2011 年 4 月 19 日第一届董事会第十四次会议批准对外报出。

### 一、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、 财务报表的编制基础

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》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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，以及 2010 年度经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、 会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 4、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、 同一控制下的企业合并：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。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。为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。

B、 非同一控制下的企业合并：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加上各项直接相关费用为合并成

本。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。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。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时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该子公司从设立起就被本公司控制。编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表所有相关项目的的对比数，相应地，合并资产负债表的留存收益项目反映本公司及该子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；编制合并利润表、合并现金流量表时，调整合并利润表、合并现金流量表所有相关项目的的对比数，相应地，合并利润表、合并现金流量表的项目反映本公司及该子公司如果一直作为一个整体运行于各对比期间的收入、费用、利润、现金流量情况。

D、同一控制下企业合并取得的子公司于合并日之前实现的净利润，因其仅是企业合并准则所规定的同一控制下企业合并的编表原则所致，而并非本公司管理层通过生产经营活动实现的净利润，因此将其在本公司各对比期间合并利润表中单列为“被合并方在合并前实现的净利润”，并作为本公司合并利润表各对比期间的非经常性损益。

E、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，自购买日开始编制合并财务报表，不调整合并资产负债表的期初数。同时该子公司自购买日之后发生的收入、费用、利润、现金流量才纳入本公司合并财务报表。在编制合并报表时，对该子公司的个别财务报表通过编制调整分录，以使子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在期末资产负债表日的金额。

F、在报告期内，如果本公司失去了决定被投资单位的财务和经营政策的能力，不再能够从其经营活动中获取利益，表明本公司不再控制被投资单位，被投资单位从处置日开始不再是本公司的子公司，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。在编制合并财务报表时，合并资产负债表期末数不再合并该子公司，但也不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表、合并现金流量表时，将该子公司当期期初至处置日的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

报告期内，本公司未对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出或卖出再买入的业务。尚未制定相关会计政策。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

#### B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，按下列方法折算：

a、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。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

c、产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

### 9、金融工具

#### A、金融工具的分类：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融资产在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产四类。

金融负债在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

#### B、金融工具的确认依据和计量方法：

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可

能发生的交易费用。但下列情况除外：

- a. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；
- b. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

- a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量；
- b. 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

#### C、金融资产转移的确认依据和计量方法：

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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，则终止确认该金融资产；本公司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。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及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，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### D、金融负债终止确认条件：

本公司在金融负债的现时义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

#### E、金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

- a. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，将活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- b. 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

#### F、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资

产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司

可能无法收回投资成本；

g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

G、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项减值损失的计量在附注二、10、应收款项中说明；

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

H、如果处置或重分类为其他类持有至到期投资的金额相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，则本公司在处置或重分类后应立即将剩余的持有至到期投资（即全部持有至到期投资扣除已处置或重分类的部分）重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况除外：

a、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

b、根据合同约定的偿付方式，本公司已收回几乎所有初始本金；

c、出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。此种情况主要包括：

1/因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；

2/因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；

3/因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

4/因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资

予以出售；

5/因监管部门要求大幅度提高资产流动性或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的应收款项确认标准为：应收账款期末余额达到或超过人民币 50 万元、其他应收款期末余额达到或超过人民币 50 万元。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，并按摊余成本法进行计量。应收款项发生减值时，将该应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。预计应收款项的未来现金流量现值时，可以采用合同规定的现行实际利率作为折现率。本公司目前采用的是商业银行一年期贷款利率作为折现率。以摊余成本计量的应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该项应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。</p>



(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	经测试未发生减值的单项金额重大的应收款款项及其他单项金额不重大的应收款项，根据报告期末余额的账龄构成按一定比例计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的，以及其他有明显特征表明全部或部分难以收回的款项，如：该项债权正在涉及诉讼或仲裁，欠款单位经营和财务状况持续恶化、清算或解散、涉及重大损失或重大诉讼等。
坏账准备的计提方法	部分难以收回的，按账面余额与部分可收回金额的差额计提坏账；其他的均予全额计提坏账

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业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、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、包装物等六大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

### (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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物：

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

合并方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投资成本。按④照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的

投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，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。

②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。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

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

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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投资成本。

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

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本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当期投资收益。

B、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，采用权益法核算。

长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的投资成本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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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；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。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

### （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。

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。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股

权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

本公司的投资性房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。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计提折旧，并计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

### 14、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	3	5	31.67

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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。固定资产减值准备一经确认，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

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。

对于可合理确定租赁届满时将会取得其所有权的租赁资产，在其尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期满时能够取得所有权的租赁资产，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。

### (5) 其他说明

固定资产的后续支出，如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

## 15、在建工程

### A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程和大型修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

## B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

A、企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、生物资产

报告期内，本公司无生物资产，尚未制定相关会计政策。

## 18、油气资产

报告期内，本公司无油气资产，尚未制定相关会计政策。

## 19、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直

线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

#### D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 20、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 21、附回购条件的资产转让

报告期内，本公司未发生附回购条件的资产转让，尚未制定相关会计政策。

### 22、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补



偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

### 23、股份支付及权益工具

报告期内，本公司未发生涉及股份支付及权益工具的业务，尚未制定相关会计政策。

### 24、回购本公司股份

报告期内，本公司未发生回购股份，尚未制定相关会计政策。

### 25、收入

#### A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；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。企业具体销售分为直销与经销二种，具体的收入确认原则如下：

##### ①直销模式下收入确认的具体原则

对于国内直销，基于公司产品生产周期短、流转速度快的特点，在获取客户订单并预收一定比例的订金后，再安排生产部门按客户的具体订单组织生产。完工产品经检验合格后，交付客户、经客户验收无误并在收讫单据上签章确认，此时产品所有权上的风险和报酬转移给客户，公司据以确认收入。

对于海外直销，公司在按海外客户的订单组织生产并检验合格后发出产品，开具出口统一发票报关，海关确认货物出口后，此时出口产品所有权上的风险和报酬转移给客户，公司确认外销收入。

##### ②经销模式下收入确认的具体原则

在发行人向经销商发出商品并经经销商确认后，相关商品所有权上的风险和报酬转移给经销商，即达到收入确认的条件。

#### B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于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，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

#### C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

## 26、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### A、递延所得税资产的确认

a、本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；

b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、租赁

### （1）租赁的分类

作为承租人或出租人，本公司于租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。满足下列标准之一的，即认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B、承租人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合理地确定承租人将会行使这种选择权。

C、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（一般为使用寿命的 75%及以上）。

D、承租人租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于（一般为 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日最低租赁收款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

### （2）承租业务的会计处理

A、融资租赁：

a、在租赁期开始日，本公司将租赁开始日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。本公司在计算最低租赁付款额的现值时，如果知悉出租人的租赁内含利率，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。如果出租人的租赁内含利率和租赁合同规定的利率均无法知悉，

本公司一般采用同期商业银行一年期贷款利率作为折现率。

b、租赁期内，本公司采用实际利率法分摊未确认的融资费用并计入财务费用，各期向出租人支付的租金及利息在扣减当期分摊的未确认融资费用后，冲减租赁负债。

c、对于融资租入资产，计提租赁资产折旧时，本公司采用与自有资产相一致的平均年限法计提折旧。如果能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权，则以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧年限；如果无法合理确定租赁期届满后是否能够取得租赁资产的所有权，则以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧年限。

d、租赁期内为租赁资产支付的各种使用费用计入当期损益。

e、在租赁期届满时，未确认融资费用全部摊销完毕，租赁负债减少至担保余值（如有第三方对租赁资产提供担保）或优惠购买金额（如有优惠购买选择权）。租赁资产的处置，按退租、续租、留购等分别参照同类业务进行处理。

B、经营租赁：本公司采用直线法对经营租赁费用进行分摊。

### （3）出租业务的会计处理

#### A、融资租赁：

a、在租赁期开始日，本公司将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。

b、租赁期内，本公司采用实际利率法分摊未确认的融资收益并计入财务费用，各期向承租人计收的租金及利息在扣减当期分摊的未确认融资收益后，冲减租赁债权。

c、决算日，对出租的租赁资产未担保余值的预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提未担保余值减值准备，并计入当期损益；如果原已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回未担保余值减值准备，并计入当期损益。

d、租赁期满时，向承租人续租、出售、收回租赁资产分别参照同类业务进行处理。其中对租赁资产的余值全部或部分取得担保的，如果收回租赁资产的价值低于担保余值，则向承租人收取价值损失补偿金计入当期损益。

B、经营租赁：本公司采用直线法对收到的租金在租赁期限内进行分摊，租出的资产作为自有资产，各期采用直线法计提的折旧计入当期损益，并与获取的租金收入相配比。

## 29、持有待售资产

报告期内，本公司未发生涉及持有待售资产业务，尚未制定相关会计政策。

## 30、资产证券化业务

报告期内，本公司未发生涉及资产证券化的业务，尚未制定相关会计政策。

## 31、套期会计

报告期内，本公司未发生涉及套期的业务，尚未制定相关会计政策。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

## (1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

本报告期主要会计政策未发生变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
无	无	无	无

## (2) 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

报告期内，主要会计估计未发生变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
无	无	无	无

## 33、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

报告期内，未发生采用追溯重述法的前期会计差错

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无	无	无	无

## (2) 未来适用法

单位：元 币种：人民币

报告期内，未发生采用未来适用法的前期会计差错

会计差错更正的内容	批准处理情况	采用未来适用法的原因

无

无

无

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

除前述主要会计政策外，本公司无其他需说明的主要会计政策。

## 三. 税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	商品销售收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额及出口抵减内销产品应纳税额	5
教育费附加	应纳流转税额及出口抵减内销产品应纳税额	3
企业所得税	应纳企业所得税所得额	15

## 2、出口退税率

本公司出口货物实行“免、抵、退”税办法。

主要产品出口退税率：

出口商品名称	商品代码	退税率(%)	
		2010年度	2009年度
智能卡	8523521000	17%	17%
电子标签	8523521000	17%	17%

非主要产品“读卡器”、“模块”2008年12月1日以前退税率为13%；2008年12月1日至2009年5月31日退税率为14%；2009年6月1日至2010年12月31日退税率为17%。

## 3、税收优惠及批文

## A、企业所得税率的优惠

根据广东省省委、广东省政府于1998年9月23日发布的粤府[1998]16号《关于依靠科技进步推动产业结构优化升级的决定》，以及广东省地方税务局粤地税发[1998]221号《关于贯彻落实省委、省政府关于依靠科技进步推动产业结构优化升级的决定的通知》，规定“凡经认定的高新技术企业、减按15%税率征收所得税”。2004年5月24日，

广东省科学技术厅以粤科高字[2004]72号文认定本公司为高新技术企业，因此本公司2007年度执行15%的所得税税率。

根据广东省科学技术厅办公室于2009年3月2日印发的由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局联合发布的粤科高字[2009]28号“关于公布广东省2008年第一批高新技术企业名单的通知”，本公司被认定为广东省2008年第一批高新技术企业，企业所得税优惠期为2008年1月1日至2010年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司2008年度、2009年度、2010年度执行15%的所得税优惠税率。

#### B、企业所得税扣除项目的优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条第（一）项“开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用”加计扣除及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条，本公司2008年度、2009年度、2010年度发生的研究开发费在据实扣除的基础上，按研究开发费的50%加计扣除。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 本公司无通过设立或投资等方式取得的子公司。

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无

(2) 本公司无同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无

(3) 本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无



## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无	无	无

## 3、合并范围发生变更的说明

适用  不适用

报告期内，本公司财务报表合并范围未发生变更。

## 4、报告期内，本公司未形成新纳入合并范围的主体和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、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
无	无	无

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
无	无	无

## 5、报告期内，本公司未发生的同一控制下企业合并。

单位：元 币种：人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无	无	无	无	无	无

## 6、报告期内，本公司未发生非同一控制下企业合并。

单位：元 币种：人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无	无	无

7、报告期内，本公司不存在出售丧失控制权的股权而减少子公司。

子公司	出售日	损益确认方法
无	无	无

8、报告期内，本公司未发生反向购买的企业合并事项。

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无	无	无	无

9、报告期内，本公司未发生的吸收合并。

单位：元 币种：人民币

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	无	无	无	无
非同一控制下吸收合并	无	无	无	无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报告期内，本公司无境外经营实体

## 二、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			8,982.44			85,885.21
人民币	8,982.44	1.0000	8,982.44	85,885.21	1.0000	85,885.21

银行存款			787,103,011.98			71,200,875.33
人民币	775,468,451.76	1.0000	775,468,451.76	55,637,410.63	1.0000	55,637,410.63
美元	1,756,769.93	6.6227	11,634,560.22	2,279,292.45	6.8282	15,563,464.70
其他货币资金			2,837,037.05			11,496,874.36
人民币	2,837,037.05	1.0000	2,837,037.05	11,496,874.36	1.0000	11,496,874.36
合 计			789,949,031.47			82,783,634.90

其他货币资金的期末余额为银行承兑汇票保证金存款、履约保函保证金存款。银行存款增加主要是因为公开发行股份，募集资金增加所致。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	2010-12-31	2009-12-31
银行承兑汇票	1,420,000.00	400,000.00

(2) 本公司期末无已质押的应收票据。

(3) 本公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末背书转让但尚未到期的票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
哈尔滨新中华科电子设备有限公司	2010-8-25	2011-2-25	400,000.00	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	18,013,022.63	100.00	995,786.47	5.53
组合小计	18,013,022.63	100.00	995,786.47	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	18,013,022.63	100.00	995,786.47	5.53

种类	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	22,571,691.18	100.00	732,421.15	3.24
组合小计	22,571,691.18	100.00	732,421.15	3.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	22,571,691.18	100.00	732,421.15	3.24

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 50 万元；经测试未发生减值的应收账款及其他单项金额不重大的应收账款，根据报告期末余额的账龄构成组合按一定比例计提坏账准备；单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款标准为有明显特征表明该等款项部分或全部难以收回，或账龄 3 年以上的款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1年以内	16,129,708.39	89.54	806,485.42	22,294,063.81	98.77	704,658.41
1至2年	1,873,617.97	10.40	187,361.80	277,627.37	1.23	27,762.74
2至3年	9,696.27	0.06	1,939.25	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4年以上	-	-	-	-	-	-
合计	18,013,022.63	100.00	995,786.47	22,571,691.18	100.00	732,421.15

报告期末，无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款；报告期末，本公司需全额计提坏账准备的应收账款详见附注五、3、(1)。

(3) 报告期内，本公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 报告期内，本公司无实际核销的应收账款。

(5) 报告期内应收账款中持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

适用  不适用

(6) 报告期末，本公司应收账款金额前五名单位情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
广州圣地信息技术有限公司	非关联关系	3,054,193.87	1年以内，1至2年	16.96
哈尔滨新中华科电子设备有限公司	非关联关系	1,879,136.72	1年以内	10.43
广州太和达华智能科技有限公司	非关联关系	1,660,858.70	1年以内	9.22
ldtronic GmbH (德国)	非关联关系	1,577,279.05	1年以内	8.76
高新时代智能系统股份有限公司	非关联关系	870,075.20	1年以内	4.83
合计		9,041,543.54		50.20

(7) 报告期末，本公司无应收其他关联方账款情况。

(8) 报告期内，本公司无终止确认的应收账款。

(9) 报告期内，本公司未发生以应收账款为标的进行证券化业务。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,751,632.36	77.26	152,251.42	8.69
组合小计	1,751,632.36	77.26	152,251.42	8.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应 收款	515,700.00	22.74	515,700.00	100.00
合计	2,267,332.36	100.00	667,951.42	29.46

种类	2009-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,506,818.57	84.20	92,741.14	3.70
组合小计	2,506,818.57	84.20	92,741.14	3.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应 收款	470,500.00	15.80	470,500.00	100.00
合计	2,977,318.57	100.00	563,241.14	18.92

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为 50 万元。经测试未发生减值的其他应收款及其他单项金额不重大的其他应收款，根据报告期末余额的账龄构成组合按一定比例计提坏账准备。单项金额不重大但单项计

提坏账准备的其他应收款标准为有明显特征表明该等款项部分或全部难以收回，或账龄 3 年以上的款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	496,900.36	-	24,845.02	2,264,070.57	90.32	68,466.34
1 至 2 年	1,235,400.00	-	123,540.00	242,748.00	9.68	24,274.80
2 至 3 年	19,332.00	-	3,866.40	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
合计	1,751,632.36	-	152,251.42	2,506,818.57	100.00	92,741.14

报告期末，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市德力森科技有限公司	240,000.00	240,000.00	100.00	实系支付的费用
深圳市鑫赛自动化设备有限公司	116,500.00	116,500.00	100.00	实系支付的费用
杭州奥士玛数控设备有限公司	114,000.00	114,000.00	100.00	实系支付的费用
中山华友信息公司	16,300.00	16,300.00	100.00	实系支付的费用
深圳市鑫腾龙铝材有限公司	7,000.00	7,000.00	100.00	实系支付的费用
深圳市蓝泰智能识别系统有限公	2,000.00	2,000.00	100.00	实系支付的费用
深圳市都会电子有限公司	2,700.00	2,700.00	100.00	实系支付的费用
中山市东凤镇生辉绕线机设备	17,200.00	17,200.00	100.00	实系支付的费用

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	515,700.00	515,700.00	100.00	实系支付的费用

报告期末，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款账龄列示如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	2,700.00	0.52	2,700.00	333,000.00	70.78	333,000.00
2 至 3 年	375,500.00	72.81	375,500.00	137,500.00	29.22	137,500.00
3 至 4 年	137,500.00	26.67	137,500.00	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
合计	515,700.00	100.00	515,700.00	470,500.00	100.00	470,500.00

(2) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款；报告期末，本公司需全额计提坏准备的其他应收款详见附注五、4、(1)。

(3) 报告期内，本公司无实际核销的其他应收款。

(4) 报告期末其他应收款余额中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 报告期末，其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中山市中级人民法院	非关联关系	1,200,000.00	1 至 2 年	52.93
中山国家税务局	非关联关系	448,593.42	1 年以内	19.79
深圳市德力森科技有限公司	非关联关系	240,000.00	2 至 4 年	10.59
深圳市鑫赛自动化设备有限公司	非关联关系	116,500.00	2 至 3 年	5.14
杭州奥士玛数控设备有限公司	非关联关系	114,000.00	2 至 3 年	5.03



合计		2,119,093.42		93.48
----	--	--------------	--	-------

其他应收款主要单位说明：

应收中山市中级人民法院款项系申请资产保全缴纳的保证金；应收中山国家税务局款项系应收出口退税款。

(6) 报告期末，本公司无应收其他关联方款项情况。

(7) 报告期内，本公司无终止确认的其他应收款项。

(8) 报告期内，本公司未发生以其他应收款项为标的证券化业务。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,862,036.70	91.62	2,075,079.32	82.75
1至2年	261,790.34	8.38	432,538.90	17.25
合计	3,123,827.04	100.00	2,507,618.22	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	2010-6-30	时间	未结算原因
呼和浩特市兴捷成科技有限公司	非关联关系	1,093,345.00	1年以内	设备暂未到
中山市好味鲜餐饮服务有限公司	非关联关系	266,790.10	1年以内	设备暂未到
中山市合田汽车销服务有限公司	非关联关系	203,800.00	1年以内	设备暂未到
深圳市小兵智能科技有限公司	非关联关系	186,000.00	1至2年	材料暂未到
中山市东升镇锦利伙食服务部	非关联关系	129,542.30	1年以内	预付的伙食费
合计		1,879,477.40		

(3) 报告期末，预付款项余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,633,374.91	-	44,633,374.91	42,439,919.12	-	42,439,919.12
在产品	1,126,063.83	-	1,126,063.83	2,148,425.98	-	2,148,425.98
库存商品	13,404,662.27	-	13,404,662.27	7,483,780.88	-	7,483,780.88
合计	59,164,101.01	-	59,164,101.01	52,072,125.98	-	52,072,125.98

(2) 报告期末，本公司存货不存在减值情况。

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

报告期内，本公司不存对合营企业投资和联营企业投资。

## 8、长期股权投资

(1) 报告期内，本公司不存被投资企业。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元 币种：人民币

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无	无	无

## 9、投资性房地产

报告期内，本公司不存在投资性房地产。

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、账面原值合计：	92,752,757.27	6,494,265.22	-	99,247,022.49
其中：房屋及建筑物	46,675,132.02	71,262.69	-	46,746,394.71
机器设备	39,607,480.62	3,923,271.04	-	43,530,751.66

项目	2009-12-31	本期增加		本期减少	2010-12-31
运输工具	4,678,722.00	2,315,430.00		-	6,994,152.00
电子设备及其他	1,791,422.63	184,301.49		-	1,975,724.12
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	14,139,474.45	-	6,996,754.19	-	21,136,228.64
其中：房屋及建筑物	1,465,786.08	-	1,478,762.40	-	2,944,548.48
机器设备	9,937,179.98	-	4,445,861.06	-	14,383,041.04
运输工具	1,795,596.50	-	741,336.89	-	2,536,933.39
电子设备及其他	940,911.89	-	330,793.84	-	1,271,705.73
三、固定资产账面净值合 计	78,613,282.82			-	78,110,793.85
其中：房屋及建筑物	45,209,345.94			-	43,801,846.23
机器设备	29,670,300.64			-	29,147,710.62
运输工具	2,883,125.50			-	4,457,218.61
电子设备及其他	850,510.74			-	704,018.39
四、减值准备合计	633,558.04			-	633,558.04
其中：房屋及建筑物	-			-	-
机器设备	552,698.25			-	552,698.25
运输工具	15,332.88			-	15,332.88
电子设备及其他	65,526.91			-	65,526.91
五、固定资产账面价值合 计	77,979,724.78			-	77,477,235.81
其中：房屋及建筑物	45,209,345.94			-	43,801,846.23
机器设备	29,117,602.39			-	28,595,012.37
运输工具	2,867,792.62			-	4,441,885.73
电子设备及其他	784,983.83			-	638,491.48

2010 年度折旧额为 6,996,754.19 元。

2010 年度计提资产减值准备 0 元。

2010年度由在建工程转入固定资产原价为 71,262.69 元。

- (2) 报告期内，本公司无暂时闲置的固定资产。
- (3) 报告期内，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 报告期内，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 报告期末，本公司无持有待售的固定资产。
- (6) 报告期末，无未办妥产权证书的固定资产情况。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、账面原值合计	8,324,040.00	128,731.00	-	8,452,771.00
土地使用权	8,324,040.00	-	-	8,324,040.00
财务软件	-	128,731.00	-	128,731.00
二、累计摊销合计	217,014.12	205,321.77	-	422,335.89
土地使用权	217,014.12	186,012.12	-	403,026.24
财务软件	-	19,309.65	-	19,309.65
三、无形资产账面净值合计	8,107,025.88	128,731.00	205,321.77	8,030,435.11
土地使用权	8,107,025.88	-	186,012.12	7,921,013.76
财务软件	-	128,731.00	19,309.65	109,421.35
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
财务软件	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	8,107,025.88	128,731.00	205,321.77	8,030,435.11
土地使用权	8,107,025.88	-	186,012.12	7,921,013.76
财务软件	-	128,731.00	19,309.65	109,421.35

本期摊销额 205,321.77 元。

无形资产的说明：

本公司土地使用权系控股股东蔡小如投入的位于广东省中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号的工业用地面积为 32,099.4 平方米，土地使用权权证编号为中府国用（2009）第 051996 号，摊销期限为 2008 年 11 月至 2053 年 7 月共 537 个月，剩余摊销期限 511 个月。

(2) 报告期内，本公司未发生资本化的开发项目支出。

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币		
项 目	2010-12-31	2009-12-31
递延所得税资产：		
应收账款账面价值低于计税基础	149,367.97	109,863.17
其他应收款账面价值低于计税基础	100,192.71	84,486.17
固定资产账面价值低于计税基础	95,033.71	95,033.71
应付职工薪酬账面价值高于计税基础	640,343.22	370,818.92
其他非流动负债账面价值高于计税基础	720,000.00	675,000.00
小 计	1,704,937.61	1,335,201.97
递延所得税负债：	-	-
小 计	-	-

(2) 报告期末，本公司无未确认递延所得税资产的暂时性差异项目。

(3) 报告期末，本公司无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币	
项目	暂时性差异金额
应收账款账面价值低于计税基础	995,786.47
其他应收款账面价值低于计税基础	667,951.42
固定资产账面价值低于计税基础	633,558.04

应付职工薪酬账面价值高于计税基础	4,268,954.82
其他非流动负债账面价值高于计税基础	4,800,000.00
合 计	11,366,250.75

### 13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少		2010-12-31
			转回	转销	
一、坏账准备	1,295,662.29	368,075.60	-	-	1,663,737.89
二、固定资产减值准备	633,558.04	-	-	-	633,558.04
合 计	1,929,220.33	368,075.60	-	-	2,297,295.93

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
保证借款	-	22,000,000.00
抵押加保证借款	-	-
合 计	-	22,000,000.00

#### 短期借款分类的说明：

本公司实际控制人蔡小如为本公司在中国建设银行股份有限公司中山市分行 22,000,000 元借款提供保证，该笔借款期限为 2009 年 10 月 23 日至 2010 年 10 月 22 日，本期提前归还。

#### (2) 报告期末，本公司无短期借款。

### 15、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	2010-12-31	2009-12-31
银行承兑汇票	3,413,558.25	22,163,690.54

#### 应付票据的说明：

报告期末，应付票据余额中，无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款

项。

## 16、应付账款

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
1 年以内	30,822,708.96	24,349,633.64
1 至 2 年	1,466,965.46	399,660.21
2 至 3 年	232,507.81	-
合 计	32,522,182.23	24,749,293.85

(2) 报告期末，本公司账龄超过 1 年的大额应付账款列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	2010-12-31			未结算原因
		金额	一年以内	一至二年	
中山市东升镇新科电路板厂	非关联关系	1,442,776.69	-	1,442,776.69	应付未付的材料款
合 计		1,442,776.69	-	1,442,776.69	

(3) 报告期末，本公司应付账款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其他关联方的款项。

## 17、预收款项

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
1 年以内	7,881,911.31	6,151,390.87

(2) 报告期末，本公司预收账款余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(3) 报告期末，本公司无账龄超过 1 年的大额预收账款。

## 18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,472,126.10	25,523,406.08	23,726,577.36	4,268,954.82
二、职工福利费	-	20,061.02	20,061.02	-
三、社会保险费	-	1,212,186.80	1,212,186.80	-
其中：1.医疗保险费	-	107,334.48	107,334.48	-
2.基本养老保险费	-	952,460.00	952,460.00	-
3.失业保险	-	76,196.16	76,196.16	-
4.工伤保险	-	76,196.16	76,196.16	-
四、住房公积金	-	56,515.00	56,515.00	-
合 计	2,472,126.10	26,812,168.90	25,015,340.18	4,268,954.82

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

本公司无计提工会经费和职工教育经费、发放非货币性福利、因解除劳动关系给予补偿等情况。

#### 19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
增值税	-612,694.18	-424,657.28
企业所得税	2,914,305.74	1,545,067.30
城市维护建设税	34,032.68	168,286.91
教育费附加	20,487.05	101,039.58
土地使用税	80,248.50	-
房产税	392,071.11	-
合 计	2,828,450.90	1,389,736.51

#### 20、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	2010-12-31	2009-12-31	超过 1 年未支付原因



蔡小如	-	27,651,000.00	于 2010 年 7 月 5 日支付完毕
蔡小文	-	2,349,000.00	于 2010 年 7 月 5 日支付完毕
合 计	-	30,000,000.00	

应付股利的说明：

经达华有限公司（本公司改制前主体）2009 年 3 月 20 日召开的股东会决议同意：对经审计的达华有限公司截至 2008 年 12 月 31 日可供股东分配的利润计人民币 63,784,300.66 元为基础，向达华有限公司 2008 年 12 月 31 日登记在册的股东（包括持有 92.17% 股权的股东蔡小如、持有 7.83% 股权的股东蔡小文）合计分派现金股利人民币 30,000,000.00 元。该应付股利已于 2010 年 7 月 5 日支付完毕。

21、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
1 年以内	7,472,674.06	3,730.01
合 计	7,472,674.06	3,730.01

(2) 报告期末，其他应付款余额中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项列示如下：

名称	2010-12-31 余额	款项性质
蔡小如	585,567.04	代垫款

(3) 报告期末，本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

22、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
RFID 超薄电子标签卡封装技术*	2,500,000.00	-
合 计	2,500,000.00	-

其他流动负债说明：

\*系中山市财政局根据广东省信息产业厅及广东省财政厅粤信厅[2008]81 号“关于

下达 2008 年广东省现代信息服务业务发展专项资金扶持项目计划的通知”下拨给本公司的“RFID 超薄电子标签卡封装技术”项目扶持经费。2011 年预计项目验收。

### 23、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	2010-12-31	2009-12-31
RFID 超薄电子标签卡封装技术	-	2,500,000.00
RFID 技术在城市交通领域的示范应用工程项目*	2,000,000.00	2,000,000.00
RFID 标签封装技术开发与装备产业化项目**	300,000.00	-
合 计	2,300,000.00	4,500,000.00

其他非流动负债说明：

\*系中山市财政局根据广东省科学技术厅及广东省财政厅粤科计字[2009]108 号“关于下达 2009 年度第一批产业技术研究开发资金计划项目的通知下拨给本公司的“RFID 技术在城市交通领域的示范应用工程项目”项目扶持经费。

\*\*系广东省财政厅、广东省科学技术厅及广东省教育部产学研结合协调领导小组根据粤财教 [2009]176 号“关于下达 2009 年省部产学研合作重大专项经费（第一批）的通知下拨给本公司的“RFID 标签封装技术开发与装备产业化”项目经费。

### 24、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数		本期变动增减（+，-）					期末数	
	金额	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00	0.85
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	8,210,000.00	9.33	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	13,210,000.00	11.20

	期初数		本期变动增减(+,-)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
境内自然人持股	79,784,000.00	90.67	-	-	-	-	-	79,784,000.00	67.62
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	-	-	24,000,000.00	-	-	-	24,000,000.00	24,000,000.00	20.34
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	87,994,000.00	100.00	30,000,000.00	-	-	-	30,000,000.00	117,994,000.00	100.00

经本公司 2010 年 1 月 27 日召开的 2010 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1538 号文核准。本公司于 2010 年 11 月 22 日通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者定价发行（本次发行总量的 80%，即 2,400 万股 A 股）和网下向配售对象摇号配售（本次发行总量的 20%，即 600 万股 A 股）相结合的方式，公开发行 3,000 万股 A 股。本公司变更后的累计注册资本人民币 11,799.40 万元，实收资本人民币 11,799.40 万元。此次增资委托深圳鹏城会计师事务所深鹏所验字[2010]413 号验资报告验资在案。

25、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
股本溢价	16,564,777.88	685,161,536.00	-	701,726,313.88

具体包括：

项目	金额
本公司股份制改造按照 1.116: 1 的比例折股形成的股本溢价	9,261,177.88
本公司股东上海联创永津股权投资企业（有限合伙）、杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）投入现金超过认缴注册资本部分	5,790,000.00
本公司股东黄翰强、刘健、娄亚华、龚浩添等 46 名股东投入现金超过认缴注册资本部分	1,513,600.00
向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，股东投入现金扣除发行费用后超过认缴注册资本部分	685,161,536.00
合 计	701,726,313.88

26、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
法定盈余公积	3,144,993.34	4,654,991.46	-	7,799,984.80

\*2010 年度提取的盈余公积是以业经审计的本公司本年度实现的净利润按 10%提取；

27、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	28,304,940.09	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	28,304,940.09	-
加：本期股东的净利润	46,549,914.61	-
减：提取法定盈余公积	4,654,991.46	10.00%
提取任意盈余公积	-	-

项目	2010 年度	提取或分配比例
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	70,199,863.24	-

(1) 调整年初未分配利润明细:

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0 元。
- 2) 由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0 元。
- 3) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(2) 根据本公司 2010 年 1 月 27 日第一次临时股东大会决议通过, 发行前尚未分配的滚存利润, 由发行后登记在册的全体股东共同享有。

## 28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	259,481,174.33	247,903,139.84
其他业务收入	1,210,179.52	1,550,690.47
合计	260,691,353.85	249,453,830.31
主营业务成本	181,009,416.62	177,344,956.51
其他业务支出	149,246.25	1,079,941.74
合计	181,158,662.87	178,424,898.25

(2) 主营业务 (分行业)

适用  不适用

(3) 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

非接触式 IC 卡（低频）	97,766,615.49	66,284,559.83	59,871,937.94	45,149,982.82
非接触式 IC 卡（高频）	126,971,019.93	90,274,740.38	164,270,917.52	114,965,803.98
非接触式 IC 卡（超高频）	3,099,351.97	1,441,402.64	7,601,111.75	4,329,297.72
电子标签	14,581,736.51	9,463,845.30	11,699,366.14	8,611,513.46
COB 模块、读写模块及其他	17,062,450.43	13,544,868.47	4,459,806.49	4,288,358.53
合 计	259,481,174.33	181,009,416.62	247,903,139.84	177,344,956.51

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	163,029,391.35	117,914,596.52	174,704,534.96	127,480,801.68
国外销售	96,451,782.98	63,094,820.10	73,198,604.88	49,864,154.83
合 计	259,481,174.33	181,009,416.62	247,903,139.84	177,344,956.51

(5) 本公司前五名客户的营业收入占主营业务收入的比重

单位：元 币种：人民币

	2010 年度	2009 年度
销售收入前五名合计金额	62,403,755.37	111,298,055.01
占主营业务收入的比重	24.05%	44.61%

29、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	计缴标准
城市维护建设税	771,404.30	739,791.92	按应纳流转税额及出口抵减内销产品应纳税额的 5%计缴
教育费附加	462,842.58	443,875.15	按应纳流转税额及出口抵减内销产品应纳税额的 3%计缴
营业税	8,927.82	-	按计税依据 5%计缴
合计	1,243,174.70	1,183,667.07	

### 30、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,472,560.78	2,312,059.03
广告费	553,262.82	195,465.00
展览费	331,859.25	106,050.00
工资	2,002,938.90	1,486,497.00
其他	253,801.82	219,609.43
合计	6,614,423.57	4,319,680.46

### 31、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	695,364.68	727,952.53
运输费	492,480.29	168,736.26
差旅费	1,629,827.73	2,430,694.82
业务招待费	902,820.90	522,514.31
折旧费	1,565,051.53	1,257,644.16
工资	1,991,716.79	1,142,744.02
研究费用支出	7,861,522.23	7,657,929.94
上市路演费用	2,508,686.52	-
其他	5,144,479.79	3,690,315.92
合计	22,791,950.46	17,598,531.96

### 32、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
利息支出	148,945.50	620,217.00
减：利息收入	2,074,736.69	594,583.13

汇兑损益	482,496.32	30,465.76
金融机构手续费	39,020.75	64,841.95
合计	-1,404,274.12	120,941.58

### 33、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
一、坏账损失	368,075.60	614,740.84
二、固定资产减值损失	-	633,558.04
合计	368,075.60	1,248,298.88

### 34、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度		2009 年度	
	金额	计入非经常损益金额	金额	计入非经常损益金额
政府补助	4,236,795.00	4,236,795.00	2,875,312.00	2,875,312.00
其他	-	-	39,619.73	39,619.73
合计	4,236,795.00	4,236,795.00	2,914,931.73	2,914,931.73

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	说明
2008 年广东省财政扶持中小企业发展专项资金（技术创新）项目	-	500,000.00	广东省中小企业局、广东省财政厅文件粤中小企[2008]70 号
广东省出口品牌发展专项资金	-	400,000.00	《2008 年广东省出口品牌发展专项资金安排表》
广东省重点新产品计划奖励	-	700,000.00	广东身科学技术厅文件粤科成字[2009]1 号
外经贸局出口退税奖励	-	20,312.00	中山市外经贸局批准



项目	2010 年度	2009 年度	说明
智能卡扩产技术改造项目补贴资金	-	100,000.00	中山市经济贸易局、中山市财政局文件中经贸[2009]384 号
中山市科技计划项目（配套资金）	-	100,000.00	中山市科学技术局中科发[2009]104 号
RFID 标签封装技术开发与装备产业化配套资金	-	200,000.00	中科发（2009）121 号文件
广东省专利优秀奖	-	30,000.00	粤财教（2009）295 号文件
中山市专利试点企业专项资金	-	30,000.00	中山市知识产权局文件中知发[2009]40 号
广东省工程研发中心奖励	-	100,000.00	中山市小榄镇人民政府文件榄府[2008]1 号
“RFID 电子标签封装技术创新工艺”2007 年度中山市科学技术进步奖（小榄镇）	-	20,000.00	中山市小榄镇人民政府文件榄府[2008]1 号
中山市专利金奖（小榄镇）	-	20,000.00	中山市小榄镇人民政府文件榄府[2008]1 号
国家重点新产品奖励（小榄镇）	-	100,000.00	中山市小榄镇人民政府文件榄府[2008]1 号
高新技术企业奖励（小榄镇）	-	50,000.00	中山市小榄镇人民政府文件榄府[2008]1 号
广东省著名商标奖励（小榄镇）	-	200,000.00	中山市小榄镇人民政府文件榄府[2008]1 号
5 项授权实用新型专利奖励（小榄镇）	-	5,000.00	中山市小榄镇人民政府文件榄府[2008]1 号
完成股份制改造奖励（小榄镇）	-	300,000.00	中山市小榄镇人民政府文件榄府[2008]1 号
中小企业补贴	31,000.00		市对外贸易经济合作局
专利技术实施计划项目（配套资金）	80,000.00	-	中山市科学技术局中知发(2009)36 号

项目	2010 年度	2009 年度	说明
发明专利申请费用资助	2,140.00	-	中山市科学技术局
中山市小榄镇经济贸易办公室节能降耗减排奖励	320,000.00	-	中山市小榄镇人民政府文件榄府[2009]1号
2009 年第二季度机电高新技术产品补贴(中山市)	36,696.00	-	中山市对外贸易经济合作局拨付
2009 年两新产品专项资金(中山市)	350,000.00	-	中山市对外贸易经济合作局拨付
完成上市申报奖励(中山市)	1,000,000.00	-	中山市人民政府文件中府(2007)63 号
划拨 2009 年下半年贴息	70,000.00	-	中山市人民政府金融工作局
专利奖励款	20,000.00	-	中山市小榄镇财政所
2009 年第三季度机电高新技术产品补贴(中山市)	50,813.00	-	市对外贸易经济合作局
科学技术奖	100,000.00	-	中科发(2010)48 号
专利项目经费	50,000.00	-	粤财都(2010)291 号
上市奖励	400,000.00	-	中山市小榄镇财政所
科技计划项目	300,000.00	-	中科发(2010)102 号
专利专项资金经费	20,000.00	-	中山市科学技术局中知发(2010)31 号
参加境外展览补助	30,000.00	-	中山市财政局
2009 年第四季度机电高新技术产品补贴	76,146.00	-	中山市财政局
上市奖励	1,000,000.00	-	中山市财政局
上市奖励	300,000.00	-	中山市小榄镇财政所
合 计	4,236,795.00	2,875,312.00	

### 35、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
----	---------	---------

	金额	计入非经常损益金 额	金额	计入非经常损益金 额
非流动资产处置损失合计	-	-	864,861.53	864,861.53
其中：固定资产处置损失	-	-	864,861.53	864,861.53
对外捐赠	20,000.00	20,000.00	-	-
其他	100.00	100.00	1,120.00	1,120.00
合 计	20,100.00	20,100.00	865,981.53	865,981.53

### 36、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,964,409.81	8,074,246.09
递延所得税调整	-378,288.65	-783,063.75
合 计	7,586,121.16	7,291,182.34

### 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	P0	46,549,914.61	41,315,579.97
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,584,190.75	1,741,607.67
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	42,965,723.86	39,573,972.30
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
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。	$P1 = P0 + V$	46,549,914.61	41,315,579.97
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
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	$P1' = P0' + V'$	42,965,723.86	39,573,972.30

项目	计算过程	2010 年度	2009 年度
期初股份总数	S0	87,994,000.00	80,000,000*
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	30,000,000	4,210,000
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	1	1
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	90,494,000	80,350,833.33
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	90,494,000	80,350,833.33
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.5144	0.5142
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.4748	0.4925
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.5144	0.5142
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.4748	0.4925

\*达华有限公司 2009 年 5 月 5 日召开的股东会决议同意，中山达华以业经审计的 2009 年 3 月 31 日净资产人民币 89,261,177.88 元为基数，按 1.116: 1 的比例折为 80,000,000 股（每股面值为人民币 1 元），达华有限整体变更为股份有限公司，注册资本 80,000,000 元，原股东持股比例不变。

根据《企业会计准则第 34 号-每股收益》“发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益”，报告期内每股收益和稀释每股收益已按调整后的股数重新计算并列报。

### 38、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

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
利息收入	620,380.09	594,583.13
政府补助	4,536,795.00	4,875,312.00
往来款	7,638,930.26	-
其他	-	17,500.00
合计	12,796,105.35	5,487,395.13

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
付现费用	16,272,403.39	14,469,571.48
往来款	-	3,054,500.00
手续费支出	-	64,841.95
上市路演费用	-	-
其他	20,100.00	193,343.77
合计	16,292,503.39	17,782,257.20

#### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
收回票据及保函保证金净额	8,659,837.31	5,317,786.34

其他	32,648.26	-
合计	8,692,485.57	5,317,786.34

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
支付蔡小如往来款	-	3,600,000.00
支付蔡凡弟往来款	-	3,000,000.00
合计	-	6,600,000.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	2010 年度	2009 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,549,914.61	41,315,579.97
加：计提资产减值准备	368,075.60	1,248,298.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,996,754.19	6,113,089.21
无形资产摊销	205,321.77	186,012.11
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）	-	864,861.53
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）	-1,305,411.10	641,305.44
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）	-369,735.64	-783,063.75
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）	-7,091,975.03	8,838,235.86

补充资料	2010 年度	2009 年度
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,309,727.49	-226,651.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,801,296.68	-22,731,506.50
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	54,463,968.57	35,466,160.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	787,111,994.42	71,286,760.54
减：现金的期初余额	71,286,760.54	41,468,671.64
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	715,825,233.88	29,818,088.90

(2) 报告期内无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
一、现金	787,111,994.42	71,286,760.54
其中：库存现金	8,982.44	85,885.21
可随时用于支付的银行存款	787,103,011.98	71,200,875.33
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的定期存款	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	787,111,994.42	71,286,760.54

\*截止日定期存款属于提前通知金融机构便可支取的定期存款，因此期末包括在现金范

围内。

## 六、资产证券化业务的会计处理

报告期内，本公司未发生资产证券化业务。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

#### 本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为自然人蔡小如，截至 2010 年 12 月 31 日蔡小如持有本公司 58.2877% 的股权，对本公司的表决权比例为 58.2877%。

2、报告期内本公司无纳入合并范围的子公司。

3、报告期内本企业的无合营和联营企业。

### 4、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关系	组织机构代码
蔡小文	与实际控制人关系密切的家庭成员，本公司主要股东，持有本公司 5.3087% 的股份	无
中山市新美家具有限公司	本公司实际控制人参股的公司	6571348-3
中山市天时纺织印染有限公司	本公司主要股东控制的公司	69812597-1
中山市乐华机动车检测有限公司	本公司主要股东控制的公司	69978620-2
中山市宝丰广场物业发展有限公司	本公司主要股东关系密切的家庭成员之控股公司	69475021-9
蔡婉婷	与实际控制人关系密切的家庭成员	无
蔡凡弟	与实际控制人关系密切的家庭成员	无
谢春花	与实际控制人关系密切的家庭成员	无
罗明华	与实际控制人关系密切的家庭成员	无
黄大鹏	与实际控制人关系密切的家庭成员	无

#### 本企业的其他关联方情况的说明



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
---------	-------------	--------

上述其他关联方系指：

本公司曾参股的公司；本公司主要股东及其控制的公司；不存在控制关系，但 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日与本公司发生交易，或 2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日与本公司存在往来的关联方。

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无	无	无	无	无	无	无	无
关联交易说明		无					

#### (2) 关联托管情况

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
无	无	无	无	无	无	无	无	无

#### (3) 关联承包情况

单位：元 币种：人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响
无	无	无	无	无	无	无	无	无

#### (4) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
无	无	无	无	无	无	无	无

(5) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

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
蔡小如*1	本公司	2,200 万	2009-10-23	2010-10-22	履行完毕

关联担保情况说明：

\*1 本公司实际控制人蔡小如为本公司在中国建设银行股份有限公司中山市分行 22,000,000 元借款提供保证，该笔借款期限为 2009 年 10 月 23 日至 2010 年 10 月 22 日，于 2010 年 2 月 28 日提前归还，担保已履行完毕。

(6) 关联方资金往来。

a、2010 年 9 月 9 日，蔡小如向达华有限公司交付股权转让个人所得税款 2,456,773.91 元，9 月 25 达华有限公司已向中山市小榄地税分局代缴税款。

b、2010 年 12 月，大股东蔡小如代达华有限公司垫付上市酒会费用等 585,567.04 元，达华有限公司尚未归还也未计提资金占有费，该款项达华有限公司已于 2011 年 1 月偿还完毕。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
蔡小如	受让商标权*	关联方资产转	无偿转	-	-	-	-

		让	让				
蔡小如	受让专利权 **	关联方资产转 让	无偿转 让	-	-	-	-

\*2009年6月22日，蔡小如与本公司签署《转让合同》，约定蔡小如将其持有的第3510789号、第3519359号、第3125671号注册商标无偿转让给本公司，截至本报告日转让手续已办理完毕。转让合同签订前及转让合同签字生效后至产权变更完成之日，蔡小如许可本公司无偿使用上述商标。

\*\*2009年6月9日，蔡小如与本公司签署《转让合同》，约定蔡小如将其持有的共计59项专利无偿转让给本公司，截至本报告日转让手续已办理完毕。转让合同签订前及转让合同签字生效后至产权变更完成之日，蔡小如许可本公司无偿使用上述专利。

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

关联方名称	2010-12-31	2009-12-31
	金额	金额
其他应付款：		
蔡小如	585,567.04	-

八、股份支付

报告期内，本公司未发生股份支付情况。

九、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司报告期内无未决诉讼形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司报告期内无为其他单位提供债务担保。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

本公司报告期内无重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

报告期前，本公司无重大承诺。报告期内，本公司不存在对前期承诺的履行。

## 十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润拟分配情况说明：

根据 2010 年 4 月 19 日本公司第一届董事会第十四次会议决议，2010 年度利润分配预案如下：

本公司 2010 年度实现净利润 46,549,914.61 元，扣除按 10%提取的法定盈余公积 4,654,991.46 元，加上年初未分配利润 28,304,940.09 元，可供股东分配的利润为 70,199,863.24 元。经本公司董事会决议，拟以 2010 年末总股本 117,994,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.80 元（含税），以资本公积金每 10 股转增 8 股。共计派发现金红利 33,038,320.00 元，剩余的未分配利润 37,161,543.24 元结转下一年度。本利润分配预案尚需提交本公司股东大会审议。

## 十二、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

本公司报告期内未进行非货币性资产交换。

### 2、债务重组

本公司报告期内未进行债务重组。

### 3、企业合并

本公司报告期内未进行企业合并

### 4、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司报告期末无发行在外的、可转换为股份的金融工具。

5、本公司报告期内无以公允价值计量的资产和负债。

6、本公司报告期内无外币金融资产和外币金融负债。

7、年金计划主要内容及重大变化

本公司报告期内无年金计划。

8、其他

(1) 2011年1月17日，公司召开第一届董事会第十一次会议，会议通过了《关于公司投资设立全资子公司的议案》。2011年2月14日全资子公司上海达如电子科技有限公司已取得注册号为310112001043750的工商营业执照，注册资本为人民币贰仟万元，公司类型为一人有限责任公司（法人独资）。经营范围：电子标签、读卡器、电子产品、通讯设备、计算机软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，计算机系统服务，从事信息技术、电子科技、计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，门禁系统工程设计、安装及配件的销售。

(2) 2011年4月1日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司增资入股江苏峰业电力环保集团有限公司的议案》，同意公司以自有资金1956.8万元，认购江苏峰业电力环保集团有限公司新增注册资本200万元。目前正在办理相应的增资手续。

除上述事项外无其他需披露的事项。

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	2010年度	2009年度	说明
非流动资产处置损益	-	-864,861.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,236,795.00	2,875,312.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	

项目	2010 年度	2009 年度	说明
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	-20,100.00	38,499.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
<b>小计</b>	<b>4,216,695.00</b>	<b>2,048,950.20</b>	
所得税影响额	632,504.25	307,342.53	
少数股东权益影响额（税后）	-	-	
<b>合计</b>	<b>3,584,190.75</b>	<b>1,741,607.67</b>	

2、本公司报告期内不存在境内外会计准则下会计数据差异。

### 3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	2010 年度		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	21.27%	0.5144	0.5144
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.79%	0.4748	0.4748

报告期利润	2009 年度		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	38.12%	0.5142	0.5142
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.51%	0.4925	0.4925

### 4、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	与上年增减变动 (%)	原因
货币资金	854.23	2010 年公开发行社会公众股，募集资金增加。
应收票据	255.00	主要系本年度票据结算增加。
累计折旧	49.48	主要是固定资产增加，相应计提折旧增加。
短期借款	-100	本年度还清了所有商业银行贷款所致。
应付票据	-84.60	本年度减少了票据付款。
应付账款	31.41	本年度减少了票据支付所致。
应付职工薪酬	72.68	年末已计提尚未发放工资及奖金增加，2011 年元月已全部发放完毕。
应交税费	103.52	主要系本年度收入、利润总额增加所致。
其他应付款	200239.25	应付未付的上市费用等增加。
股本	34.09	2010 年公开发行社会公众股。

报表项目	与上年增减变动(%)	原因
资本公积	4136.26	2010年公开发行社会公众股的发行溢价增加。
盈余公积	148.01	2009年以净资产折股后盈余公积减少；本期净利润增加所致。
未分配利润	148.01	主要系本年度实现的盈利且尚未进行利润分配所致。
销售费用	53.12	销售人员增加及薪酬调高；大客户销售减少，零星客户增多相应费用增加。
财务费用	-1261.12	本期归还了借款，且本年度募集资金利息增大所致。
资产减值损失	-70.51	主要系本年度无需计提大额的资产减值准备。

法定代表人： 蔡小如 主管会计工作负责人： 阙海辉 会计机构负责人： 邓健萍

日 期： 2011.4.19 日 期： 2011.4.19 日 期： 2011.4.19



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国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件。

中山达华智能科技股份有限公司

董事长：蔡小如

二〇一一年四月十九日