

深圳市卓翼科技股份有限公司

(卓翼科技 002369)

ZOWEE

2011年半年度报告

二零一一年八月十八日

# 目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况	3
第三节	股本变动及主要股东持股情况	5
第四节	董事、监事、高级管理人员	7
第五节	董事会报告	8
第六节	重要事项	17
第七节	财务报告（未经审计）	23
第八节	备查文件	87

## 第一节 重要提示

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

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

公司法定代表人田昱先生、主管会计工作负责人程利先生及会计机构负责人文国桥先生声明：保证本半年度报告中财务报告真实、完整。

本公司半年报财务报告未经审计，经公司第二届董事会第六次会议审议通过。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司简介

1、中文名称：深圳市卓翼科技股份有限公司

英文名称：SHENZHEN ZOWEE TECH. CO., LTD.

中文简称：卓翼科技

2、公司法定代表人：田昱

3、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程利	赵小英
联系地址	深圳市南山区西丽平山民企科技园 5 栋	
电话	0755-26997888	
传真	0755-26511004	
电子信箱	message@zowee.com.cn	

4、公司注册地址：深圳市南山区西丽平山民企科技工业园5栋

公司办公地址：深圳市南山区西丽平山民企科技工业园5栋

邮政编码：518055

网址：www.zowee.com.cn

电子邮箱：message@zowee.com.cn

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载半年度报告的网站网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：卓翼科技

股票代码：002369

7、其它有关资料

公司注册登记日期：2007年8月15日

公司注册登记地点：深圳市市场监督管理局

公司企业法人营业执照注册号：440301102730527

公司税务登记证号码：440301758625661

公司聘请的会计师事务所：立信大华会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市东城区东长安街10号长安大厦3层

## 二、主要财务数据及指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,136,344,143.29	1,107,931,646.88	2.56%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	732,621,397.21	740,006,362.68	-1.00%
股本 (股)	200,000,000.00	100,000,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.66	3.70	-1.08%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	566,302,184.53	358,460,901.70	57.98%
营业利润 (元)	50,432,727.47	34,431,559.69	46.47%
利润总额 (元)	49,779,514.23	35,260,623.36	41.18%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	42,615,034.53	30,035,530.49	41.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	43,170,265.78	29,330,826.37	47.18%
基本每股收益 (元/股)	0.21	0.17	23.53%
稀释每股收益 (元/股)	0.21	0.17	23.53%
加权平均净资产收益率 (%)	5.66%	6.50%	-0.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.73%	6.35%	-0.62%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	68,845,264.59	-21,733,754.88	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.3442	-0.2173	

### 2、报告期内非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-1,758,418.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,295.03	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,113,500.00	
所得税影响额	97,981.99	
合计	-555,231.25	-

## 第三节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,893,220	67.89%			67,893,220		67,893,220	135,786,440	67.89%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	63,786,220	63.79%			63,786,220		63,786,220	127,572,440	63.79%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	63,786,220	63.79%			63,786,220		63,786,220	127,572,440	63.79%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	4,107,000	4.11%			4,107,000		4,107,000	8,214,000	4.11%
二、无限售条件股份	32,106,780	32.11%			32,106,780		32,106,780	64,213,560	32.11%
1、人民币普通股	32,106,780	32.11%			32,106,780		32,106,780	64,213,560	32.11%
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	100,000,000	100.00%			100,000,000		100,000,000	200,000,000	100.00%

备注：上表中“公积金转股”变动是指根据 2010 年年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 100,000,000 股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股所致。

### 二、股东情况

#### 1、报告期内前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						7,113
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
田昱	境内自然人	28.97%	57,942,000	57,942,000		0
夏传武	境内自然人	18.75%	37,499,960	37,499,960		0
王杏才	境内自然人	4.45%	8,900,000	5,550,000		0
程文	境内自然人	4.13%	8,250,080	8,250,080		0

袁军	境内自然人	3.61%	7,225,000	7,225,000	0
程利	境内自然人	2.78%	5,565,260	5,565,260	0
董海军	境内自然人	2.78%	5,565,260	5,565,260	0
李超	境内自然人	2.57%	5,142,900	2,664,000	0
李彤彤	境内自然人	2.15%	4,292,960	0	0
新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002 深	境内非国有法人	2.12%	4,234,388	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
李彤彤	4,292,960		人民币普通股		
新华人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-018L-FH002 深	4,234,388		人民币普通股		
王杏才	3,350,000		人民币普通股		
交通银行-中海优质成长证券投资基金	2,482,155		人民币普通股		
李超	2,478,900		人民币普通股		
中国对外经济贸易信托有限公司-鸿道 3 期	2,380,100		人民币普通股		
招商银行-华夏经典配置混合型证券投资基金	2,004,986		人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司-东方精选混合型开放式证券投资基金	1,800,000		人民币普通股		
山东省国际信托有限公司-鸿道 1 期集合资金信托	1,710,000		人民币普通股		
中国建设银行-华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	1,269,322		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，前十名股东之间不存在关联关系，也不构成一致行动人。公司未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

### 三、控股股东及实际控制人变动情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
田昱	董事长	28,971,000	28,971,000	0	57,942,000	57,942,000	0	资本公积金转增
夏传武	董事、总经理	18,749,980	18,749,980	0	37,499,960	37,499,960	0	资本公积金转增
程利	董事、董事会 秘书、财务总 监、副总经理	2,782,630	2,782,630	0	5,565,260	5,565,260	0	资本公积金转增
董海军	董事	2,782,630	2,782,630	0	5,565,260	5,565,260	0	资本公积金转增
陈新民	董事	450,000	450,000	0	900,000	900,000	0	资本公积金转增
魏代英	董事	187,500	187,500	0	375,000	375,000	0	资本公积金转增
袁军	副总经理	3,612,500	3,612,500	0	7,225,000	7,225,000	0	资本公积金转增

备注：报告期内，除上表列明人员外，其他现任董事、监事、高级管理人员未持有本公司股票，亦未发生买卖本公司股票之情形。因为公司未实施股权激励计划，现任董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票期权，亦无被授予限制性股票之情形。

### 二、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘、解聘情况

2011年2月18日，公司董事会收到监事周鲁平提出的辞职报告，但鉴于周鲁平先生在任期内辞职将导致公司监事会人数低于法定最低人数的要求，在改选的监事就任前，他仍需继续按规定履行监事职务。

2011年5月6日，2010年年度股东大会审议通过了叶广照先生担任第二届监事会监事的议案。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员未出现新聘、解聘情况。



## 第五节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

本公司属于信息技术业中的通信及相关设备制造业，主营业务为“以ODM/EMS模式为国内外的品牌厂商提供网络通讯终端类和便携式消费电子类产品的合约制造服务”，主要产品包括ADSL调制解调器、无线路由器、无线网卡、音视频产品和GPS卫星导航设备。

报告期内本公司公司实现营业收入56,630.22万元，营业利润5,043.27万元，净利润为4977.95万元，每股收益为0.21元，净资产收益率为5.73%。主要原因为：随着互联网终端产品市场持续快速扩张，华为、中兴等客户的网络通讯终端类产品的采购量大幅上升，公司网络通讯终端类产品的销售收入大幅提高。

##### 2、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业及产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
制造业	56,303.20	49,406.15	12.25%	57.98%	60.80%	-1.66%
主营业务分产品情况						
网络通讯终端类	52,086.36	46,027.20	11.63%	60.53%	60.85%	-1.44%
便携式消费电子类	3,001.15	2,408.20	19.76%	63.33%	72.36%	-4.20%
其他类	1,215.69	970.75	20.15%	16.82%	20.62%	-2.52%

#### (2) 主营业务分产品情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
出口销售	6,701.53	78.88%
国内销售	49,601.68	48.54%

(3)、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化，仍以 ODM/EMS 模式为国内外的品牌厂商提供网络通讯终端类和便携式消费电子类产品。

(4)、报告期内，没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

### 3、公司主要控股公司的经营情况及业绩

公司均持有深圳市卓大精密模具有限公司、深圳市中广视讯科技发展有限公司、天津卓达科技发展有限公司、卓翼科技（香港）有限公司 100% 股权。其中：

深圳市卓大精密模具有限公司主要是配合公司的模具及注塑等业务经营，报告期内，该公司已办理完工商变更手续，目前尚未正式经营。截止 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 6425.11 万元，净资产 6246.46 万元；2011 年上半年度实现净利润为 -33.34 万元。

深圳市中广视讯科技发展有限公司主要是配合公司的业务经营，自身尚未独立开展具体的产品经营业务。未来，公司可能根据实际情况需要，将部分产品的经营业务移至中广视讯。截止 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 999.21 万元，净资产 849.25 万元；2011 年上半年度实现净利润为 -1.31 万元。

天津卓达科技发展有限公司为公司用募集资金在天津投资建设生产基地的实施主体，目前正处于厂房建设阶段，尚未开展具体的产品经营业务，未来将成为公司全资的北方生产基地。截止 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 18,095.62 万元，净资产 4,999.94 万元。

卓翼科技（香港）有限公司是为了配合公司境外原材料采购和产品外销。截止 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 8034.31 万元，净资产 822.39 万元；2011 年上半年度实现主营业务收入 24010.30 万元，净利润为 376.11 万元。

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、未来展望

#### （1）未来发展机遇

A、随着国内电子制造外包服务的成熟度不断提升以及全球电子制造外包服务行业逐步向亚太特别是对中国大陆的转移，国内市场的增长速度远远超过行业的同期增长速度，势必提高整个市场容量并带动该产业在国内的快速成长。

B、与电子制造外包服务行业配套的上下游供应链日趋成熟，从基础电子元件到研发设计配套的方案商及支持全球物流配套服务等环节已经可以满足电子制造外包服务全球化的基础需求。

C、国内众多品牌商/渠道商/运营商的高速成长，在部分产业如信息通讯、个人电脑、家电行业中已经出现如华为、联想、海尔等国际化运作的成功的企业，为国内电子制造外包服务商提供了众多战略合作机遇。

D、电子制造外包服务附加价值不断提升，逐步向产品价值链的高端前进，通过ODM模式与EMS模式的不断融合，中国电子制造业正在经历基本的转变，从“中国制造”向“中国创造”进行行业转移，这种转移为类似于公司这种具备产品规划、设计与研发能力的制造厂商提供了较大的发展空间。

E、通过多年的发展，国内电子制造外包行业已经熟悉并建立与之配套的服务模式特别是服务理念的提升，具备了参与国际同行业的竞争的先决条件。

F、随着中国人口红利消失，人员成本快速增长，加速产业分工进程，外包需求持续增多，为此公司认为，未来中国会涌现一批千亿市值（产值）的EMS公司。

## 2、公司发展战略和经营目标

### （1）公司发展战略

A、依托强大的研发能力、高效的采购管理系统和较为灵活的生产组织管理体系，相对国际大型公司的“快速响应及灵活性”优势，以及领先于国内同行的产品研发与设计能力、强于国内同行的精密制造和产品整体制造能力、出色的成本控制能力、强于国内同行的综合服务能力和丰富的大客户服务经验等优势，坚持大客户策略，重点发展核心或潜力客户，伴随客户同步成长；

B、看准产业方向，结合客户需求，发挥资本优势、规模投入、多业务模式并行，持续优化产品及客户结构，长短兼顾，稳中求进；

C、通过强化模具生产、塑胶等核心零组件的垂直整合，增加与客户之间的粘性，凸显公司服务价值，体现一站式服务能力；

D、国内的电子制造外包行业处于起步和成长阶段，国内的同行业企业具有客户、产品、技术相对单一、研发能力不强的阶段性特征。公司提供的外包制造服务产品包括网络通讯终端产品和便携式消费电子产品两类，同国内同行相比，公司在宽带接入、无线数据传输、音视频播放等多个领域的应用技术方面都有较深的积累，具有一定优势。随着功能的一体化、技术的融合化是电子终端产品的未来发展方向，公司将继续坚持多技术积累及跨行业发展，形成产品的技术池，迎合未来融合趋势，寻求快速发展的引爆点。

### （2）公司经营目标

公司将在“专业化服务 全球化布局 国内行业的领导者”的远景目标下，立足于社会、股东、企业和全体员工利益的共同发展，充分利用自身的技术优势、市场优势，将公

司建设自为一个优秀的公众型公司。

### 3、对2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	40.00%	~~	60.00%
	公司预计 2011 年 1~9 月份归属上市公司股东净利润与上年同期相比变动幅度为 40%~60%之间。			
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	48,475,194.93		
业绩变动的原因说明	与核心客户合作深入，合作产品面加宽，产品附加价值亦得到提升。			

### 4、公司下半年工作计划

随着电子制造外包业务模式的日益成熟和外包服务商综合服务能力的不断提升，目前中国大陆已成为全球电子制造外包业务最重要的区域，为此公司拟在现有的松岗基地的基础上，扩大公司产能，提高公司生产能力、销售能力和盈利能力，进一步巩固和提高公司行业地位，增强市场影响力，进而有利于公司把握市场发展机遇，提升盈利水平。

为此下半年将重点开展以下工作：

#### (1) 改善公司现有的管理模式

结合企业全员绩效导向，完善任职资格体系，吸引行业顶尖专业人才，公司除大力推广全员绩效考核制度以外，还将现有的 ERP 系统做整体提升，提升后的 ERP 系统将加强公司供应链管理，达成公司与天津卓达、卓大精密之间的完美配合，以进一步符合公司整体的管理需求。

#### (2) 技术创新

为配合未来的 3C 融合产品市场获得先发优势，公司拟结合产品广度优势，在功能组合与外观上规划新产品，强化项目管理快速实现产品研发，还将加大宽带接入、无线路由、网络管理等多个领域深入研究，逐步建立自己的研发测试平台。同时公司还将通过与高通公司（QUALCOMM）签订授权协议，建设 3C 融合产品设计能力。

#### (3) 主要产品线垂直整合完成

通过卓大精密全面试生产、生产，公司主要的产品线完成垂直整合，经过整合，公司除增加自身的竞争能力以外，还增加了与客户之间的粘性，除此之外，公司还通过此次整合，为模具件、塑胶件等原材料的及时供应提供了保证。

#### (4) 市场开发计划与营销网络建设计划

①网络通讯类产品：公司与现有客户华为、中兴、华硕等核心客户进一步深入合作，产品面及产品的附加价值得以进一步提升，同时伴随他们的全球市场份额的增大而不断发

展壮大。

② 音视频产品：市场定位将以发达国家/地区（北美，泛欧）市场为主，利用现有的客户合作经验，在保证产品知识产权的基础上，开发顺应市场潮流的新产品实现销售。

③手持终端产品：通过与核心客户的深入合作，产品数量得以稳步提升，进而引进产品整机业务，最终达成公司手持终端产品生产模式由 EMS 阶段过渡至 ODM 阶段。另外借助公司生产线的垂直整合，引进一些国内知名品牌商，扩大产品数量及形态。

#### (5) 天津卓达的建设

依据募集资金使用计划以及公司整体布局安排，公司将在下半年度完成天津卓达基础建设的部分，为建立北方基地打下坚实的基础。

## 二、2011年上半年度公司投资情况

### (一) 报告期募集资金使用情况

#### 1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		53,820.50		本报告期投入募集资金总额		7,459.81				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		35,081.60				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
深圳生产基地技术改造	否	4,524.00	4,524.00	82.73	4,543.16	100.42%	2010年11月30日	582.38	是	否
网络通讯产品生产基地	否	7,570.00	7,570.00	59.67	59.67	0.79%	2011年12月31日	0.00	否	否
消费电子产品生产基地	否	6,910.00	6,910.00	41.17	41.17	0.60%	2011年12月31日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	19,004.00	19,004.00	183.57	4,644.00	-	-	582.38	-	-
超募资金投向										
深圳生产基地技术改造	否	19,251.44	19,251.44	1,345.84	19,522.20	101.41%	2010年11月30日	2,478.25	是	否
手持终端产品车间	否	4,091.00	4,091.00	3,583.15	3,583.15	87.59%	2012年03月31日	0.00	否	否
精密模具生产厂	是	4,988.15	4,988.15	847.25	847.25	16.99%	2011年09月30日	0.00	否	否
归还银行贷款（如有）	-	1,985.00	1,985.00	0.00	1,985.00	100.00%	-	-	-	-

补充流动资金（如有）	-	4,500.00	4,500.00	1,500.00	4,500.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	34,815.59	34,815.59	7,276.24	30,437.60	-	-	2,478.25	-	-
合计	-	53,819.59	53,819.59	7,459.81	35,081.60	-	-	3,060.63	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.深圳生产基地技术改造：根据募股说明书，该项目预计 2010 年 9 月 30 日完成，因进口设备的交货时间延迟，致使项目延迟到 2010 年 11 月 30 日才能完成。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 为更高效地使用募集资金，让企业加大竞争力度，经本公司第一届董事会第二十次会议审议并经本公司 2009 年度股东大会审议通过，使用超募资金永久性补充流动资金 30,000,000.00 元、提前归还银行贷款 19,850,000.00 元及投资深圳生产基地（松岗）157,120,000.00 元；经本公司第二届董事会第二次会议审议，使用超募资金投资深圳生产基地（松岗）35,394,400.00 元；经公司第二届董事会第三次会议审议通过，使用超募资金 4988.15 万元增资深圳市卓翼视听科技有限公司(后更名为深圳市卓大精密模具有限公司)，用于购进生产设备；经公司第二届董事会议第四次会议审议通过使用超募资金永久性补充流动资金 30,000,000.00 元；经公司第二届董事会议第四次会议审议通过使用超募资金 4091 万元，购买测试仪等设备。超募资金使用进度见上表。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 深圳生产基地技术改造项目：该项目原实施地为深圳市南山区西丽平山民企科技工业园 5 栋，但鉴于本公司现行的产能及厂房已经远远不能满足公司订单需求，同时结合生产经营实际情况与长远发展的需求，本公司需要更大规模的厂房来满足订单量，为进一步增加企业竞争力，本公司将该项目与超募资金的使用相联系，于深圳市松岗镇同富裕工业区建立松岗生产基地，将深圳生产基地技术改造项目实施地改迁至松岗镇同富裕工业区。该项目实施地的变更已经第一届董事会第二十次会议审议通过。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 为更高效地使用募集资金，让企业加大竞争力度，经本公司第一届董事会第二十次会议审议通过，使用超募资金人民币 3000 万永久性补充流动资金；2010 年 5 月份，公司可以用超募资金 3000 万元永久性补充流动资金。 经公司第二届董事会议第四次会议审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金 1500 万元人民币的议案》。公司于 2011 年 4 月以超募资金 1500 万元永久性补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、深圳生产基地技术改造项目：尚有部分工程或机器设备的尾款需验收合格后，才予以支付。该项目正依实施进度进行。 2、网络通讯产品生产基地建设项目：该项目正依实施进度进行。 3、消费电子产品生产基地建设项目：该项目正依实施进度进行。 4、深圳手持终端产品车间建设项目：该项目正依实施进度进行。 5、深圳卓大精密模具厂建设项目：该项目正依实施进度进行。									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将依计划募集资金使用计划继续实施。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

## 2、募集资金变更项目情况

报告期内，公司无募集资金变更项目。

### (二) 报告期非募集资金投资情况

报告期内，公司无非募集资金投资情况。

## 三、公司董事会日常工作情况

### (一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了3次会议，会议情况如下：

1. 2011年3月10日，公司以通讯的方式召开了第二届第三次董事会，会议审议通过了以下事项：

审议通过了《关于投入部分超募资金投资模具厂的议案》。

该次会议决议公告刊登于2011年3月11日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。

2. 2011年4月11日，公司以现场的方式召开了第二届第四次董事会，会议审议通过了以下事项：

- A、审议通过了《2010年度董事会工作报告》；
- B、审议通过了《2010年度总经理工作报告》；
- C、审议通过了《2010年度报告》及其摘要；
- D、审议通过了《2010年度财务决算报告》；
- E、审议通过了《2010年度利润分配方案》；
- F、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；
- G、审议通过了《2010年度募集资金存放与使用情况专项报告》；
- H、审议通过了《2010年度内部控制自我评价报告》；
- I、审议通过了《公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行申请银行授信额度的议案》；
- J、审议通过了《公司与招商银行股份有限公司南山支行申请银行授信额度的议案》；
- K、审议通过了《2011年度本公司及控股子公司与深圳市福瑞康电子有限公司签订不超过人民币5500万元的框架协议的议案》；
- L、审议通过了《关于投入部分超募资金用于组建手持终端产品车间的议案》；
- M、审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金1500万元人民币的议案》；

N、审议通过了《2010年年度股东大会召开时间的议案》。

该次会议决议公告刊登于2011年4月12日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3. 2011年4月27日，公司以通讯的方式召开了第二届第五次董事会，会议审议通过了以下事项：

A、审议通过了《2011年第一季度季度报告全文》及其正文；

B、审议通过了《“公司治理专项活动”自查事项报告和整改计划》。

该次会议决议公告刊登于2011年4月28日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(二)、报告期内董事出席董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数			3 次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
田昱	董事长	3	0	0	否
夏传武	董事	3	0	0	否
程利	董事	3	0	0	否
董海军	董事	3	0	0	否
魏代英	董事	3	0	0	否
陈新民	董事	3	0	0	否
王小晋	独立董事	3	0	0	否
王新安	独立董事	3	0	0	否
张学斌	独立董事	3	0	0	否

(三) 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事长严格按照法律法规及《公司章程》的规定，依法召集和主持董事会、股东大会，在董事会授权范围内积极开展工作，严格执行董事会集体决策机制，积极督促股东大会决议和董事会决议的贯彻执行，恪尽职守、诚实守信地履行董事长职责。

报告期内，公司独立董事严格按照有关规定，认真行使公司赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，按时参加报告期内的董事会会议，并充分运用自己专业所长，对董事会审议的各项议案做出客观判断，发表独立、公正的意见，切实维护了公司和股东特别是社会公众股股东的合法利益。报告期内，各位独立董事对董事



会审议的各项议案没有提出异议。

报告期内，其他董事均能够严格按照《董事会议事规则》等制度的规定，尽职尽责，发表意见审慎、客观，对公司稳健发展发挥了积极作用。

#### 四、投资者关系管理情况

##### （一）公司投资者关系管理

1. 报告期内，公司严格按照法律、法规的要求，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

2. 公司董事会指定程利作为投资者关系管理负责人，负责投资者关系管理工作的日常事务。

3. 公司通过指定信息披露报纸、巨潮信息网、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱以及传真等多种渠道与投资者加强沟通，积极接待每一位来访投资者，新闻媒体的调研和来访，详细回复投资者来电、电子邮件等，认真听取投资者提出的宝贵意见及建议，尽可能保证投资者与公司信息交流的顺畅，同时积极主动的联系投资者，就公司的生产经营、未来发展等投资者关心的问题，与他们进行沟通交流，进一步增强投资者对公司的了解，其中报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年02月11日	公司	电话沟通	新华资产	公司现行产能情况
2011年03月04日	公司	电话沟通	华泰联合	公司主要业务模式
2011年05月06日	公司	电话沟通	华夏基金	公司现行产能情况
2011年06月23日	公司	电话沟通	东方证券	公司现行产能情况

4. 报告期内，公司于2011年4月22日在全景网（<http://irm.p5w.net>）举行年度报告说明会，总经理、财务总监、董事会秘书、独立董事、保荐代表人就2010年度公司业绩与广大投资者进行了坦诚友好的交流，并回答了投资者提出的问题，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使投资者进一步增强了对公司的了解和认知度。

（二）报告期，公司指定信息披露报纸仍为《证券时报》，未发生变更。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

(一)、报告期内本公司严格按照《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《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，制定并完善相关制度，规范公司运作，各项决策的执行均严格遵照公司制度及章程的相关规定。

2011年3月起，公司根据中国证券监督管理委员会深圳证监局相关通知要求，在公司内全面开展公司治理专项活动，先后通过学习法规、成立专项活动小组、自查、公众评议、整改提高等阶段，广泛接受监管机构、投资者和社会公众的意见和建议，全面认真查找公司在治理方面存在的问题，并制定整改计划。通过此次公司治理自查活动，公司进一步提高了治理水平，确保了公司规范、健康、稳定的向前发展。

(二)、报告期内，公司内审部根据《内部审计制度》的规定，在董事会审计委员会的领导下，开展内部审计工作，对公司募集资金使用情况、2011年第一季度报告等进行了审计，并按规定向董事会审计委员会提交内部审计报告。

另外，为了进一步提高公司内部控制能力，报告期内，公司就2011年上半年内部控制进行了自我评估，经核查，公司内审部认为：公司现有的内部控制制度基本符合现代企业管理要求，规范了各部门之间的合理分工与协调合作，保证了公司资产的安全、完整和经营管理的规范运作，符合当前公司生产经营实际需求，在公司管理各个过程、各个关键环节等方面发挥了较好的控制与防范作用。这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着管理的不断深化，将进一步给予改进、补充和完善，使之始终适应公司发展的需要，为公司健康、稳定的发展奠定坚实的基础。

通过上述自查行为，内审部为规范公司内部控制和经营活动发挥了监督作用。

(三)、报告期内，公司落实整改责任，并将落实情况形成报告

根据中国证券监督管理委员会深圳证监局相关通知要求，公司自2011年3月起，全面开展了公司治理专项活动工作，先后完成了学习法规、成立专项活动小组、自查、公众评议、整改提高等阶段，广泛接受监管机构、投资者和社会公众的意见和建议，全面认真查找公司在治理方面存在的问题，出具自查报告（刊登在2011年4月28日的巨潮网），同时公司根据自查活动中发现的问题，做出原因分析，出具整改报告（刊登在

2011年4月28日的巨潮网)制定整改计划,落实整改责任,要求相关负责人于整改限期内完善缺失。

公司通过本次公司治理专项活动,再一次审视了公司治理的各个环节,根据自查结果,进一步完善公司治理中的不足,促进公司规范运作,提高公司治理水平。

## 二、报告期实施的利润分配方案

根据公司2010年度股东大会决议:1、以2010年12月31日的总股本100,000,000股为基数,按每10股派发现金股利人民币5元(含税),共派发人民币50,000,000元,余额58,777,140.41元转入下一年度。2、以2010年12月31日的总股本100,000,000股为基数,以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增10股,此方案实施后,公司总股本由100,000,000股增加为200,000,000股,资本公积由513,247,188.34元减少为413,247,188.34元。该方案已于2011年5月16日实施完毕。

## 三、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司2011年中期利润分配预案为:以公司目前的总股本20,000万股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1元(含税),共派发现金红利人民币2,000万元。剩余未分配利润结转以后年度分配。

四、报告期内,公司未发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内未发生破产重整等相关事项。

六、报告期内公司未从事证券投资、亦未持有非上市金融企业或拟上市公司股权。

## 七、收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内,公司未发现收购资产、吸收合并事项,公司向非关联方深圳市添正电子有限公司共出售了人民币565.4万元的旧机器设备,出售后,公司资产减少了人民币175.85万元。该次出售的旧机器设备属于生产效率低、产能小、耗能大、生产精密度差等特点,所以此次设备的淘汰对公司业务的连续性、公司管理层的稳定性没有影响。

## 八、报告期内重大关联交易事项

报告期内,公司未与关联方发生重大关联交易。

## 九、报告期内重大合同及其履行情况

(一)、报告期内,公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保的事项。

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

### (三)、重大贷款合同事项

报告期内,公司与中国建设银行深圳市分行签订综合融资额度为人民币34300万元的授信合同,其中流动资金贷款额度为人民币2000万元;银行承兑汇票额度为人民币3000万元;保理预付款额度为4000万元;关税保付保函额度为人民币300万元;信托收据额度为人民币25000万元。截至报告期末,公司实际发生了短期借款质押保证金人民币48,518,794.00元;短期借款为7,399,296.11美元,折合人民币47,862,346.89元。

### (四)、重大租赁合同事项

报告期内,公司与深圳市英特利投资有限公司(以下简称“英特利投资”)签订《租赁合同书》,合约中约定公司租用英特利投资位于深圳市松岗同富裕工业区的物业,总面积为101337.14平方米;物业租赁期为12年;物业租金为每月每平方米人民币10元(含税),在租赁期间,租金递增分为三个阶段,每4年价格递增一次,每阶段递增量是在上一个价格基础上增加5%。

十、报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

### 十一、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会[2003]56号)和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监会[2005]120号)的规定,作为公司独立董事,现就公司2010年上半年度对外担保、与关联方资金往来情况发表如下意见:

1、报告期内,公司及控股子公司与关联方除经营性资金往来以外,公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情况;

2、报告期内公司没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保;

3、截至2011年6月30日,公司的对外担保总额为零。

十二、报告期内,公司持股5%以上股东没有自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

## 十三、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	1.田昱、夏传武、王杏才、程文、程利、李超、董海军、魏代英、胡爱武、袁军、魏敢；2.周鲁平、刘宇宽；3.全体股东；4.田昱、夏传武、程文、程利、董海军、魏敢、袁军、冯健、陈新民、周诗红、魏代英、周鲁平；5.王杏才、李超、李彤彤；	1.在公司上市前签署《作为股东的董事、监事及高级管理人员关于任职资格及竞业禁止等事项的承诺函》。 2.在公司上市前签署《核心技术关于竞业禁止等事项的承诺函》。 3.本公司本次发行前全体股东所持股份自公司本次公开发行的股票上市之日起一年内不得转让。 4.自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。其中，田昱、夏传武、程文、程利、董海军、魏敢、袁军同时承诺在前述限售期满后，其所持发行人股份在其任职期间每年转让的比例不超过所持股份总数的 25%；其所持发行人股份在其离职后法规规定的限售期内不转让。 5.自本公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。其中，王杏才和李超同时承诺：在前述限售期满后，其所持本公司股份在任职期间每年转让的比例不超过所持股份总数的 25%；其所持本公司股份在其离职后法规规定的限售期内不转让。	履行中
其他承诺（含追加承诺）	上市前所有股东	若税收主管部门对股份公司 2005 年 1 月 1 日至本次公开发行完成之日期间已经享受的企业所得税减免款进行追缴，将以现金方式，按股份公司本次公开发行 A 股前的持股比例，全额承担股份上述期间应补交的税款及因此所产生的所有相关费用。	履行中

## 十四、报告期内公司公告索引

报告期内，以下信息均在[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)或《证券时报》、《中国证券报》披露。

序号	公告内容	日期
1	监事离职公告	2011-02-19
2	2010年度业绩快报	2011-02-25
3	第二届第三次董事会决议公告	2011-03-11
4	关于部分超募资金使用的公告	2011-03-11
5	独立董事关于投入部分超募资金投资模具厂的独立意见	2011-03-11
6	申银万国证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票超额募集资金使用事项的专项核查意见	2011-03-11

7	申银万国证券股份有限公司关于公司限售股份上市流通事项的核查意见	2011-03-15
8	限售股份上市流通提示性公告	2011-03-15
9	申银万国证券股份有限公司关于公司2011年度预计发生日常关联交易的保荐意见	2011-04-12
10	申银万国证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票超额募集资金使用事项的专项核查意见	2011-04-12
11	申银万国证券股份有限公司关于对公司使用部分超募资金补充流动资金事项的核查意见	2011-04-12
12	申银万国证券股份有限公司关于公司2010年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告	2011-04-12
13	申银万国证券股份有限公司关于公司2010年度内部控制自我评价报告的保荐意见	2011-04-12
14	独立董事2010年度述职报告	2011-04-12
15	独立董事相关事项独立意见	2011-04-12
16	2010年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告	2011-04-12
17	2010年度募集资金存放与使用情况专项报告	2011-04-12
18	2010年度内部控制自我评价报告	2011-04-12
19	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	2011-04-12
20	第二届第三次监事会决议公告	2011-04-12
21	2010年年度股东大会的通知	2011-04-12
22	第二届第四次董事会决议公告	2011-04-12
23	2010年年度审计报告	2011-04-12
24	2010年年度报告	2011-04-12
25	2010年年度报告摘要	2011-04-12
26	日常关联交易公告	2011-04-12
27	关于2010年度报告网上说明会的通知	2011-04-12
28	部分超募资金使用计划的公告	2011-04-12
29	“公司治理专项活动”自查事项报告和整改计划	2011-04-28
30	“公司治理专项活动”自查事项报告	2011-04-28

31	第二届第五次董事会决议公告	2011-04-28
32	第二届第四次监事会决议公告	2011-04-28
33	2011年第一季度报告全文	2011-04-28
34	2011年第一季度报告正文	2011-04-28
35	2010年度股东大会的法律意见书	2011-05-07
36	2010年年度股东大会决议公告	2011-05-07
37	关于募集资金四方监管协议的公告	2011-05-10
38	2010年度权益分派实施公告	2011-05-11
39	关于募集资金四方监管协议的公告	2011-06-25
40	简式权益变动报告书	2011-06-25
41	持股5%以上股东减持股份的提示性公告	2011-06-25

## 第七节 财务报告(未经审计)

深圳市卓翼科技股份有限公司  
合并资产负债表

资产	附注五	2011-6-30	2010-12-31
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	313,877,794.99	367,722,906.97
交易性金融资产		-	-
应收票据	(二)	78,247,256.49	43,467,898.99
应收账款	(三)	305,001,314.09	292,435,236.49
预付款项	(四)	17,873,590.39	9,708,052.43
应收利息	(五)	387,595.42	3,890,315.00
其他应收款	(六)	3,217,385.80	2,423,333.02
存货	(七)	116,770,056.72	117,878,661.15
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		835,374,993.90	837,526,404.05
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		10,000,000.00	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(八)	224,914,271.52	224,325,482.89
在建工程	(九)	28,562,163.86	12,324,814.45
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产	(十)	21,128,322.18	21,391,170.59
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(十一)	15,275,803.55	11,301,365.12
递延所得税资产	(十二)	1,088,588.28	1,062,409.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		300,969,149.39	270,405,242.83
<b>资产总计</b>		<b>1,136,344,143.29</b>	<b>1,107,931,646.88</b>

公司负责人: 田昱

主管会计工作负责人: 程利

会计机构负责人: 文国桥



**深圳市卓翼科技股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**

负债和股东权益	注释	2011-6-30	2010-12-31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十四)	47,862,346.89	26,674,995.75
交易性金融负债		-	-
应付票据	(十五)	25,180,785.28	-
应付账款	(十六)	302,317,035.73	313,259,699.93
预收款项	(十七)	5,367,105.69	1,258,727.69
应付职工薪酬	(十八)	9,511,696.48	12,728,790.06
应交税费	(十九)	4,161,705.21	3,846,321.24
应付股利		-	-
其他应付款	(二十)	947,049.17	1,481,727.90
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		395,347,724.45	359,250,262.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
递延收益		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	(二十一)	8,375,021.63	8,675,021.63
非流动负债合计		8,375,021.63	8,675,021.63
负债合计		403,722,746.08	367,925,284.20
<b>股东权益：</b>			
股本	(二十二)	200,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	(二十三)	413,260,568.77	513,260,568.77
减：库存股		-	-
盈余公积	(二十四)	18,975,237.83	18,975,237.83
未分配利润	(二十五)	100,385,590.61	107,770,556.08
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益		732,621,397.21	740,006,362.68
少数股东权益		-	-
股东权益合计		732,621,397.21	740,006,362.68
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,136,344,143.29</b>	<b>1,107,931,646.88</b>

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

**深圳市卓翼科技股份有限公司  
合并利润表**

项目(合并累计)	附注五	2011年06月累计	2010年06月累计
<b>一、营业收入</b>	(二十六)	566,302,184.53	358,460,901.70
减：营业成本	(二十六)	496,012,603.32	308,461,557.62
营业税金及附加	(二十七)	115,225.86	156,149.66
销售费用	(二十八)	5,205,814.08	4,349,736.59
管理费用	(二十八)	17,825,716.57	11,030,204.24
财务费用	(二十八)	-3,934,016.47	-1,793,467.94
资产减值损失	(二十九)	644,113.70	1,825,161.84
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
<b>二、营业利润</b>		<u>50,432,727.47</u>	<u>34,431,559.69</u>
加：营业外收入	(三十)	1,124,413.40	1,087,852.03
减：营业外支出	(三十一)	1,777,626.64	258,788.36
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额</b>		<u>49,779,514.23</u>	<u>35,260,623.36</u>
减：所得税费用	(三十二)	7,164,479.70	5,225,092.87
<b>四、净利润</b>		<u>42,615,034.53</u>	<u>30,035,530.49</u>
同一控制下被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司股东的净利润		42,615,034.53	30,035,530.49
少数股东损益		-	-
<b>五、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		<u>0.21</u>	<u>0.17</u>
(二) 稀释每股收益		<u>0.21</u>	<u>0.17</u>

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

**深圳市卓翼科技股份有限公司  
合并现金流量表**

项 目	附注五	2011 年 6 月累计	2010 年 6 月累计
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		605,049,124.02	325,708,866.55
收到的税费返还		1,085,553.57	180,356.68
收到其他与经营活动有关的现金	(三十四)	19,169,670.11	5,940,821.91
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>625,304,347.70</b>	<b>331,830,045.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		483,838,371.18	307,283,033.73
支付给职工以及为职工支付的现金		50,277,792.24	26,235,898.39
支付的各项税费		6,842,483.63	9,222,710.12
支付其他与经营活动有关的现金	(三十四)	15,500,436.06	10,822,157.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>556,459,083.11</b>	<b>353,563,800.02</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>68,845,264.59</b>	<b>-21,733,754.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		-	-
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		2,175,000.00	5,380,000.00
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		488,500.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,663,500.00</b>	<b>5,380,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,140,214.39	36,880,815.30
投资支付的现金		10,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>75,140,214.39</b>	<b>36,880,815.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-72,476,714.39</b>	<b>-31,500,815.30</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	541,565,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十四)	74,546,379.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>74,546,379.00</b>	<b>541,565,000.00</b>
偿还债务支付的现金		-	114,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,996,211.96	594,480.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十四)	98,326,322.54	26,464,704.96
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>148,322,534.50</b>	<b>141,609,185.63</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-73,776,155.50</b>	<b>399,955,814.37</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>-217,450.22</b>	<b>-27,202.93</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-77,625,055.52</b>	<b>346,694,041.26</b>
加：年初现金及现金等价物余额		338,537,886.20	172,304,053.84
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>	(三十五)	<b>260,912,830.68</b>	<b>518,998,095.10</b>

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

**深圳市卓翼科技股份有限公司  
合并股东权益变动表**

单位:人民币元

项目	附注	2011 年 1-6 月份					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	归属于母公司股东权益 减: 库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额		100,000,000.00	513,260,568.77		18,975,237.83	107,770,556.08		740,006,362.68
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额		100,000,000.00	513,260,568.77		18,975,237.83	107,770,556.08		740,006,362.68
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		100,000,000.00	-100,000,000.00			-7,384,965.47		-7,384,965.47
(一) 净利润						42,615,034.53		42,615,034.53
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计				-		42,615,034.53	-	42,615,034.53
(三) 所有者投入和减少资本				-			-	
1. 所有者投入资本							-	
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-	
3. 其他							-	
(四) 利润分配						-50,000,000.00	-	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积							-	
2. 提取一般风险准备							-	
3. 对所有者 (或股东) 的分配						-50,000,000.00	-	-50,000,000.00
4. 其他				-			-	
(五) 所有者权益内部结转		100,000,000.00	-100,000,000.00				-	
1. 资本公积转增资本 (或股本)		100,000,000.00	-100,000,000.00				-	
2. 盈余公积转增资本 (或股本)				-			-	
3. 盈余公积弥补亏损				-			-	
4. 其他				-			-	
(六) 专项储备				-			-	
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本年年末余额		200,000,000.00	413,260,568.77	-	18,975,237.83	100,385,590.61	-	732,621,397.21



**深圳市卓翼科技股份有限公司  
合并股东权益变动表**

单位:人民币元

项目	附注	2010 年 1-12 月份					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	归属于母公司股东权益 减: 库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额		75,000,000.00	60,082.77	-	11,776,307.51	91,018,094.17	-	177,854,484.45
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额		75,000,000.00	60,082.77		11,776,307.51	91,018,094.17	-	177,854,484.45
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		25,000,000.00	513,200,486.00		7,198,930.32	16,752,461.91	-	562,151,878.23
(一) 净利润						73,951,392.23	-	73,951,392.23
(二) 其他综合收益							-	-
上述 (一) 和 (二) 小计						73,951,392.23	-	73,951,392.23
(三) 所有者投入和减少资本		25,000,000.00	513,200,486.00				-	538,200,486.00
1. 所有者投入资本		25,000,000.00	513,200,486.00				-	538,200,486.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-	-
3. 其他							-	-
(四) 利润分配					7,198,930.32	-57,198,930.32	-	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积					7,198,930.32	-7,198,930.32	-	-
2. 提取一般风险准备							-	-
3. 对所有者 (或股东) 的分配						-50,000,000.00	-	-50,000,000.00
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							-	-

## 四、本年年末余额

100,000,000.00	513,260,568.77	18,975,237.83	107,770,556.08	-	-	740,006,362.68
----------------	----------------	---------------	----------------	---	---	----------------

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

**深圳市卓翼科技股份有限公司**  
**资产负债表**

资 产	附注十一	2011-6-30	2010-12-31
<b>流动资产：</b>			
货币资金		132,047,580.41	335,918,029.00
交易性金融资产		-	-
应收票据		78,247,256.49	43,467,898.99
应收账款	(一)	311,573,135.23	301,364,907.66
预付款项		9,190,555.67	9,485,260.87
应收利息		30,191.25	3,890,315.00
应收股利			
其他应收款	(二)	130,569,473.43	5,262,616.44
存货		117,093,629.64	118,589,739.51
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		778,751,822.12	817,978,767.47
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(三)	125,613,639.57	75,732,139.57
投资性房地产		-	-
固定资产		224,293,815.46	224,315,399.38
在建工程		26,274,052.11	10,653,422.30
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产		935,353.81	978,665.16
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		15,275,803.55	11,301,365.12
递延所得税资产		1,040,052.34	955,748.03
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		393,432,716.84	323,936,739.56
<b>资产总计</b>		<b>1,172,184,538.96</b>	<b>1,141,915,507.03</b>

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥



**深圳市卓翼科技股份有限公司**  
**资产负债表（续）**

负债和股东权益	附注十一	2011-6-30	2010-12-31
<b>流动负债：</b>			
短期借款		47,862,346.89	26,674,995.75
交易性金融负债		-	-
应付票据		25,180,785.28	-
应付账款		308,075,377.94	322,149,404.75
预收款项		4,931,423.69	769,868.17
应付职工薪酬		9,511,696.48	12,728,790.06
应交税费		4,161,705.21	3,846,321.24
应付股利		-	-
其他应付款		41,031,516.94	32,346,560.48
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		440,754,852.43	398,515,940.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
递延收益		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		2,100,000.00	2,400,000.00
非流动负债合计		2,100,000.00	2,400,000.00
负债合计		432,854,852.43	400,915,940.45
<b>股东权益：</b>			
股本		200,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		413,247,188.34	513,247,188.34
减：库存股			
盈余公积		18,975,237.83	18,975,237.83
未分配利润		97,107,260.36	108,777,140.41
外币报表折算差额		-	-
股东权益合计		729,329,686.53	740,999,566.58
<b>负债和股东权益总计</b>		1,172,184,538.96	1,141,915,507.03

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

**深圳市卓翼科技股份有限公司**  
**利润表**

项目	附注十一	2011 年 06 月累计	2010 年 06 月累计
<b>一、营业收入</b>	(四)	566,814,964.85	358,949,715.81
减：营业成本	(四)	501,553,303.87	310,847,483.13
营业税金及附加		115,225.86	156,149.66
销售费用		4,898,545.66	3,323,419.57
管理费用		16,849,465.87	10,723,546.71
财务费用		-3,253,292.23	-1,796,790.79
资产减值损失		562,028.74	1,808,350.94
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润</b>		46,089,687.08	33,887,556.59
加：营业外收入		1,124,413.40	1,052,852.03
减：营业外支出		1,777,626.64	258,788.36
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额</b>		45,436,473.84	34,681,620.26
减：所得税费用		7,106,353.89	5,225,092.87
<b>四、净利润</b>		38,330,119.95	29,456,527.39
<b>五、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.19	0.17
(二) 稀释每股收益		0.19	0.17

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

**深圳市卓翼科技股份有限公司  
现金流量表**

项 目	附注十一	2011 年 6 月累计	2010 年 6 月累计
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		531,937,779.20	323,605,660.73
收到的税费返还		1,085,553.57	180,356.68
收到其他与经营活动有关的现金		19,546,168.01	17,682,453.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>552,569,500.78</b>	<b>341,468,471.23</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		415,369,473.07	297,163,690.63
支付给职工以及为职工支付的现		50,277,792.24	26,235,898.39
金			
支付的各项税费		6,842,483.63	9,222,710.12
支付其他与经营活动有关的现金		15,278,916.08	10,008,125.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>487,768,665.02</b>	<b>342,630,424.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>64,800,835.76</b>	<b>-1,161,953.36</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		-	-
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		2,175,000.00	5,380,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,175,000.00</b>	<b>5,380,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长		56,074,955.21	35,202,229.76
期资产支付的现金			
投资支付的现金		164,681,500.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的			
现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>220,756,455.21</b>	<b>55,202,229.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-218,581,455.21</b>	<b>-49,822,229.76</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	541,565,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到			
的现金			
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		74,546,379.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>74,546,379.00</b>	<b>541,565,000.00</b>
偿还债务支付的现金		-	114,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		49,996,211.96	594,480.67
现金			
其中：子公司支付给少数股东的股			
利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		98,326,322.54	26,464,704.96
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>148,322,534.50</b>	<b>141,609,185.63</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-73,776,155.50</b>	<b>399,955,814.37</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		-93,617.18	-18,842.31
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-227,650,392.13	348,952,788.94
加：年初现金及现金等价物余额		306,733,008.23	148,124,287.19
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>			
		79,082,616.10	497,077,076.13

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

**深圳市卓翼科技股份有限公司  
股东权益变动表**

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 1-6 月							
		股本	资本公积	归属于母公司股东权益		未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
				减：库存股	盈余公积				
一、上年年末余额		100,000,000.00	513,247,188.34		18,975,237.83	108,777,140.41			740,999,566.58
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额		100,000,000.00	513,247,188.34	-	18,975,237.83	108,777,140.41	-	-	740,999,566.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		100,000,000.00	-100,000,000.00	-		-11,669,880.05	-	-	-11,669,880.05
（一）净利润						38,330,119.95			38,330,119.95
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计				-		38,330,119.95	-	-	38,330,119.95
（三）所有者投入和减少资本				-			-	-	
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				-		-50,000,000.00	-	-	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-50,000,000.00			-50,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转		100,000,000.00	-100,000,000.00	-			-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）		100,000,000.00	-100,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				-			-	-	
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本年年末余额		200,000,000.00	413,247,188.34	-	18,975,237.83	97,107,260.36	-	-	729,329,686.53

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

**深圳市卓翼科技股份有限公司  
股东权益变动表**

单位：人民币元

项目	附注	2010 年度						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	归属于母公司股东权益		未分配利润	其他		
				减：库存股	盈余公积				
一、上年年末余额		75,000,000.00	46,702.34	-	11,776,307.51	93,986,767.54	-	-	180,809,777.39
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额		75,000,000.00	46,702.34	-	11,776,307.51	93,986,767.54	-	-	180,809,777.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		25,000,000.00	513,200,486.00	-	7,198,930.32	14,790,372.87	-	-	560,189,789.19
（一）净利润						71,989,303.19			71,989,303.19
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计				-		71,989,303.19	-	-	71,989,303.19
（三）所有者投入和减少资本		25,000,000.00	513,200,486.00	-			-	-	538,200,486.00
1. 所有者投入资本		25,000,000.00	513,200,486.00						538,200,486.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				-	7,198,930.32	-57,198,930.32	-	-	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积					7,198,930.32	-7,198,930.32			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-50,000,000.00			-50,000,000.00
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									
四、本年年末余额		100,000,000.00	513,247,188.34	-	18,975,237.83	108,777,140.41	-	-	740,999,566.58

公司负责人：田昱

主管会计工作负责人：程利

会计机构负责人：文国桥

# 深圳市卓翼科技股份有限公司

## 2011 年中期财务报表附注

### 一、公司基本情况

深圳市卓翼科技股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身为深圳市卓翼科技发展有限公司，系 2004 年 2 月 26 日成立的有限责任公司，持有深圳市工商行政管理局颁发的深南司字 S07948 号企业法人营业执照，注册资本为人民币 2000 万元，由田昱、夏传武、李彤彤、王杏才、李超、宁志刚、董海军、程利、徐琛凤等九位股东出资，注册地为深圳市南山区西丽平山民企科技工业园 5 栋，经营期限自 2004 年 2 月 26 日至永续经营。

2005 年 7 月 20 日，经本公司股东会决议：同意股东宁志刚将其持有的本公司 3.25%股权转让给夏传武；同意股东李彤彤将其持有的本公司 4%股权转让给夏传武；同意股东王杏才将其持有的本公司 3.85%股权转让给夏传武；同意股东徐琛凤将其持有的本公司 3%股权转让给夏传武。

根据 2007 年 6 月 20 日股东会决议：同意股东李彤彤将其持有的本公司 0.510%股权转让给田昱、将其持有的本公司 0.761%股权转让给程利、将其持有的本公司 0.761%股权转让给董海军、将其持有的本公司 1.081%股权转让给魏敢、将其持有的本公司 2.563%股权转让给程文；同意股东夏传武将其持有的本公司 3.383%股权转让给程文。

根据 2007 年 6 月 30 日召开的董事会决议及 2007 年 7 月 15 日发起人协议的规定，本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，将截止 2007 年 3 月 31 日经审计的净资产人民币 69,421,702.34 元折合为股本 69,375,000.00 元，剩余部分 46,702.34 元计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 69,375,000.00 元，股本为人民币 69,375,000.00 元。

根据 2007 年 8 月 30 日第一次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定，增加注册资本人民币 562.50 万元，变更后的注册资本为人民币 7,500.00 万元。新增注册资本由新进股东认缴，变更后公司股东的出资情况为：

田昱出资人民币 2,897.10 万元，夏传武出资人民币 1,874.998 万元，王杏才出资人民币 555.00 万元，程文出资人民币 412.504 万元，李彤彤出资人民币 299.978 万元，程利及董海军各出资人民币 278.263 万元，李超出资人民币 266.40 万元，魏敢出资人民币 74.994 万元，袁军出资人民币 361.25 万元，冯健出资人民币 100.00 万元，陈新民出资人民币 45.00 万元，周诗红出资人民币 18.75 万元，魏代英出资人民币 18.75 万元，周鲁平出资人民币 18.75 万元。

根据 2008 年 1 月 12 日第一届董事会第四次会议决议、2008 年 2 月 2 日召开的 2007 年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，并经 2010 年 1 月 27 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]118 号文《关于核准深圳市卓翼科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司于 2010 年 3 月

3 日向社会公众投资者公开发行人民币普通股 (A 股) 2,500 万股, 每股面值人民币 1.00 元, 发行后本公司注册资本变更为人民币 10,000 万元。

根据 2011 年 4 月 11 日董事会第二届第四次会议决议, 以 2010 年 12 月 31 日的总股本 100,000,000 股为基数, 以资本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 此方案实施后, 公司总股本由 100,000,000 股增加为 200,000,000 股, 转增股本后本公司注册资本变更为 20,000 万股。

本公司属于电子行业, 2008 年 12 月 16 日被深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为国家高新技术企业, 认定有效期为 3 年。

主要的经营范围包括: 计算机周边卡、消费数码产品、通讯网络产品、音响产品、广播电影电视器材、调制解调器 (不含卫星电视广播地面接收设施)、U 盘、MP3、MP4、数字电视系统用户终端接收机、网络交换机、无线网络适配器、无线路由器、VOIP 网关、VOIP 电话、IP 机顶盒的组装生产 (在许可有效期内生产); 技术开发、购销、电子产品的购销及其他国内商业、物资供销业 (不含专营专控); 经营进出口业务 (法律、法规、国务院决定禁止的项目除外、限制的项目须取得许可后方可经营)。

本公司主要产品为网络通讯类: XDSL 宽带接入设备、WIFI 无线产品、以太网产品、数字电视机顶盒等; 消费电子类: 便携式音视频产品、移动手持终端产品等。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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及其他相关规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

### 2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采



用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的

即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其中一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

应收账款单项金额重大是指人民币超过 50 万元。

其他应收款单项金额重大是指人民币超过 10 万元。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

### 2、组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：以账龄特征划分为若干应收款项组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：采用账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收款项提取比例
1-6 个月	1%
6-12 个月	1.5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	80%
4 年以上	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：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用分期摊销法；
- (2) 包装物采用分期摊销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费

用,包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益,作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

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

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

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

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

### (2) 损益确认

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

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

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,

减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

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

### 2、各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	---------	-----	------

房屋及建筑物	30 年	5%	3.16%
机器设备	10 年	5%	9.50%
仪器仪表	5 年	5%	19.00%
运输设备	8 年	5%	11.875%
电子设备	5 年	5%	19.00%
办公设备	5 年	5%	19.00%

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十四）在建工程

### 1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金



额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十五）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十六) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、无形资产使用寿命及摊销

每年末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

### 3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### 4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

### （十七）长期待摊费用

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 2、摊销年限

项目	摊销年限
房屋装修	5 年
用电增容费	5 年
信息披露费	5 年

## (十八) 预计负债

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

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (十九) 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十) 政府补助

### 1、类型

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

### 2、会计处理方法

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

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

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

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

### 2、确认递延所得税负债的依据

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

## (二十二) 经营租赁

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

**(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更****1、会计政策变更**

本公司报告期内未发生会计政策变更。

**2、会计估计变更**

本公司本报告期内未发生会计估计变更。

**(二十四) 前期会计差错更正**

本报告期未发现前期会计差错。

**三、 税项****(一) 公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	租赁费	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加、地方教育费附加	流转税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

1. 增值税：本公司属生产型出口企业，出口销售收入按“免、抵、退”办法进行申报。
2. 城市维护建设税：2010年12月开始，税率变更为7%。
3. 地方教育费附加：2011年1月开始，征收地方教育费附加，税率2%。

**(二) 税收优惠及批文**

本公司于2008年12月16日被认定为国家高新技术企业，认定有效期为三年，企业所得税税率为15%。

根据2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，自2008年1月1日起实施。新法实施后，对于深圳市经济特区内企业所得税税率做了如下规定：根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）的规定：自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：深圳经济特区内企业原先按规定享受15%的低税率，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行；因此本公司之子公司深圳市中广视讯科技发展有限公司（以下简称“中广视讯”）

和深圳市卓大精密模具有限公司（以下简称“卓大精密”）2011 年度所得税税率为 24%。

2009-2011 年：卓翼科技(香港)有限公司（以下简称“香港卓翼”）利得税税率为 17.5%，根据香港税则的规定，仅对来自香港或者在香港产生的利润才需要缴纳公司利得税，香港卓翼全部的利润均来源于香港以外的地区，如经香港税务主管部门认定通过，香港卓翼不需缴纳公司利得税。

## 四、 企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
深圳市卓大精密模具有限公司(以下简称卓大精密)	全资子公司	深圳市	制造	5,000 万元	视听设备	6,488.15 万元	100%	100%	是
中广视讯	全资子公司	深圳市	制造	1,000 万元	广播电视器材等	1,000 万元	100%	100%	是
天津市卓达科技发展有限公司(以下简称“天津卓达”)*2	全资子公司	天津市	制造	5,000 万元	电子数码	5,000 万元	100%	100%	是
香港卓翼	全资子公司	香港	贸易	10 万美元	一般商务	10 万美元	100%	100%	是

\*1 2006 年 12 月 12 日，深圳华堂会计师事务所出具华堂验字[2006]第 066 号验资报告，卓翼视听截止 2006 年 12 月 11 日已经收到股东缴纳的注册资本 1000 万元，2007 年 2 月 17 日正式取得企业法人营业执照，2006 年，公司在编制合并报表时，将卓翼视听纳入合并范围。2007 年本公司出资 488.66 万元收购了少数股东 49%的股权，使其成为全资子公司，并单独增加注册资本 500 万元。2011 年 3 月，本公司增加投资 4,988.15 万元，本次增资增加注册资本 3,500 万元，其余 1,488.15 万元计入资本公积。增资后注册资本 5,000 万元，本次增资业经立信大华会计师事务所有限公司深圳分所以立信大华(深)验字{2011}012 号验资报告验证。2011 年 5 月深圳市卓翼视听科技发展有限公司变更为深圳市卓大精密模具有限公司。

\*2 2010 年 6 月 8 日，本公司对天津卓达增资人民币 2,000 万元，增资后天津卓达注册资本为人民币 5,000 万元，该次增资业经天津中鼎会计师事务所以中鼎验字(2010)-065 号验资报告验证。



## (二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外全资子公司香港卓翼记账本位币为人民币，不存在期末将外币折算为人民币。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 货币资金

种类	币种	期末余额			期初余额		
		原币金额	折算率	折合人民币	原币金额	折算率	折合人民币
现金							
	RMB	844,224.69	1.0000	844,224.69	121,250.03	1.0000	121,250.03
	HKD	10.70	0.8308	8.89	---	---	0
	USD	837.96	6.4685	5,420.34	100.00	6.6227	662.27
	EUR	57.00	9.3644	533.77	57.00	8.8065	501.97
小计				850,187.69			122,414.27
银行存款							
	RMB	253,286,088.70	1.0000	253,286,088.70	337,037,769.85	1.0000	337,037,769.85
	HKD	24,303.60	0.8310	20,197.50	30,962.87	0.8509	26,347.23
	USD	1,044,501.32	6.4685	6,756,356.79	204,048.93	6.6227	1,351,354.85
小计				260,062,642.99			338,415,471.93
其他货币资金							
	RMB	52,964,964.31	1.0000	52,964,964.31	29,185,020.77	1.0000	29,185,020.77
合计				313,877,794.99			367,722,906.97

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	4,446,170.31	2,351,125.77
短期借款保证金	48,518,794.00	26,833,895.00
合计	52,964,964.31	29,185,020.77

1、截至 2011 年 6 月 30 日，本公司以人民币 48,518,794.00 元为保证金，取得中国建设银行（亚洲）股份有限公司 7,399,296.11 美元的短期借款，保证期限与借款期限一致。

## (二) 应收票据

## 1、应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		---
商业承兑汇票	78,247,256.49	43,467,898.99
合计	78,247,256.49	43,467,898.99

## 2、期末公司已经背书给其他方但尚未到期的应收票据总额为：56,495,197.97 元。

期末已经背书给他方但尚未到期的票据前五名明细列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	2011.6.30	备注
中兴通讯股份有限公司	2011年2月17日	2011年7月25日	5,000,000.00	商业承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2011年4月18日	2011年9月20日	3,956,396.43	商业承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2011年2月28日	2011年8月25日	3,000,000.00	商业承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2011年2月17日	2011年7月25日	2,000,000.00	商业承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2011年2月28日	2011年8月25日	2,000,000.00	商业承兑汇票
合计			15,956,396.43	

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

## 4、期末应收票据中无持本公司其他关联方票据。

## (三) 应收账款

## 1、应收账款按种类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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								
其中：账龄分析法	308,197,140.40	100.00	3,195,826.31	100	295,549,693.06	100.00	3,114,456.57	1.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	308,197,140.40	100.00	3,195,826.31	100	295,549,693.06	100.00	3,114,456.57	1.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比例 (%)		金额	占总额比例 (%)	
6 个月以内	307,153,043.04	99.66	3,071,530.43	294,470,917.07	99.63	2,944,709.17
6 -12 个月	479,353.94	0.16	7,190.31	296,223.95	0.10	4,443.36
1-2 年	261,587.24	0.08	26,158.72	347,307.89	0.12	34,730.79
2-3 年	303,156.18	0.10	90,946.85	435,244.15	0.15	130,573.25
合计	308,197,140.40	100	3,195,826.31	295,549,693.06	100.00	3,114,456.57

## 2、应收账款坏账准备变动如下：

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2011 年 6 月	3,114,456.57	81,369.74			3,195,826.31
2010 年度	9,150,491.00	---	6,035,394.43	640.00	3,114,456.57
2009 年度	3,060,795.83	8,279,137.54	2,188,102.37	1,340.00	9,150,491.00

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

## 4、期末应收关联单位明细详见附注六、（四）。

## 5、期末应收账款前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
华为终端有限公司	客户	210,621,053.26	1-6 个月	68.34%
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	76,725,338.29	1-6 个月	24.89%
COMTRAD TRADING LTD	客户	6,939,937.35	1-6 个月	2.25%
北京朝歌数码科技股份有限公司	客户	3,643,300.90	1-6 个月	1.18%
MERCURY CORPORATION	客户	3,376,833.33	1-6 个月	1.10%

## （四） 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	17,281,501.45	96.69	8,496,057.06	87.52

一至二年	116,260.22	0.65	544,603.13	5.61
二至三年	475,828.72	2.66	667,392.24	6.87
合计	17,873,590.39	100.00	9,708,052.43	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄（一年以内）	未结算原因
北京科迪讯通科技有限公司	供应商	4,583,849.40	4,583,849.40	设备款
牧野机床（中国）有限公司	供应商	4,583,849.40	4,583,849.40	设备款
深圳皇岗口岸海关	---	1,760,667.73	1,760,667.73	预付进口增值税，发票未到
日精树脂工业（深圳）有限公司	供应商	1,202,949.20	1,202,949.20	设备款
仁兴机械（深圳）有限公司	供应商	980,000.00	980,000.00	设备款
合计		13,111,315.73	13,111,315.73	

3、期末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、期末预付款项中无预付其他关联方款项。

## （五） 应收利息

### 1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
募集资金存款利息	387,595.40	3,890,315.00

## （六） 其他应收款

### 1. 其他应收款按种类披露：

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	1,249,985.036	36.29%	---	---	161,404.66	6.50%	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄分析法	2,194,886.64	63.71%	227,485.87	100%	2,320,863.30	93.50%	58,934.94	2.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---

合计	3,444,871.67	100.00	227,485.87	100%	2,482,267.96	100.00	58,934.94	2.37%
----	--------------	--------	------------	------	--------------	--------	-----------	-------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比例 (%)		金额	占总额比例 (%)	
6 个月以内	163,586.64	7.45	1,635.87	119,408.20	5.14	1,199.93
6-12 个月	0.00	--	0.00	2,133,300.00	91.92	31,999.50
1-2 年	2,000,000.00	91.12	200,000.00	36,855.10	1.59	3,685.51
2-3 年	7,600.00	0.35	2,280.00	7,600.00	0.33	2,280.00
3-4 年	650.00	0.03	520.00	19,650.00	0.85	15,720.00
4 年以上	23,050.00	1.05	23,050.00	4,050.00	0.17	4,050.00
合计	2,194,886.64	100.00	227,485.87	2,320,863.30	100.00	58,934.94

2、其他应收款坏账准备的变动如下：

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2011 年 1-6 月份	58,934.94	168,550.93			227,485.87
2010 年度	49,856.46	9,078.48	---	---	58,934.94
2009 年度	67,012.50	380.00	17,536.04	---	49,856.46

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

4、期末其他应收款中无其他关联方公司欠款。

5、其他应收款期末余额大额明细：

项目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
深圳英特利投资有限公司	租赁	2,000,000.00	1-2 年	80.57%

## (七) 存货

### 1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
原材料	71,297,690.85	2,741,081.04	68,556,609.81	75,771,302.40	2,436,900.01	73,334,402.39
周转材料	2,691,852.57		2,691,852.57	1,982,799.75	---	1,982,799.75
在产品	18,677,652.40		18,677,652.40	20,828,875.63	---	20,828,875.63

库存商品	22,457,523.66	913,082.30	21,544,441.36	13,576,766.76	823,070.30	12,753,696.46
发出商品	5,299,500.58		5,299,500.58	8,978,886.92	---	8,978,886.92
合计	120,424,220.06	3,654,163.34	116,770,056.72	121,138,631.46	3,259,970.31	117,878,661.15

## 2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,436,900.01	304,181.03			2,741,081.04
库存商品	823,070.30	90,012.00			913,082.30
合计	3,259,970.31	394,193.03	0.00	0.00	3,654,163.34

## (八) 固定资产原价及累计折旧

### 1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值				
其中：机器设备	215,610,007.78	2,514,207.03	7,043,478.50	211,080,736.31
仪器仪表	24,852,910.24	8,595,627.92	-	33,448,538.16
运输工具	1,210,693.16	855,620.50	250,500.00	1,815,813.66
电子设备	7,871,391.77	6,412,900.89	91,493.34	14,200,097.78
办公设备	2,937,762.03	281,140.77	7,172.81	3,204,431.53
合计	252,482,764.98	18,659,497.11	7,392,644.65	263,749,617.44
二、累计折旧				
其中：机器设备	16,423,264.19	10,219,364.00	3,255,381.26	23,387,246.93
仪器仪表	6,492,532.65	2,945,508.55	-	9,438,041.20
运输工具	186,590.94	87,482.36	148,215.03	125,858.27
电子设备	3,607,895.64	692,003.19	92,367.27	4,212,731.76
办公设备	1,446,998.67	230,809.29	1,140.00	1,671,467.76
合计	28,157,282.09	14,175,167.39	3,497,103.56	38,835,345.92
三、固定资产账面价值				
其中：机器设备	199,186,743.59			187,693,489.38
仪器仪表	18,360,377.59			24,010,496.96
运输工具	1,024,102.22			1,689,955.39
电子设备	4,263,496.13			9,987,366.02
办公设备	1,490,763.36			1,532,963.77
合计	224,325,482.89			224,914,271.52

2、本期由在建工程转入固定资产原价为 11,380,424.93 元。

3、截止 2011 年 06 月 30 日，本公司未发现固定资产可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。

4、期末无用于抵押或担保的固定资产。

## (九) 在建工程

## 1、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本 化累计金 额	资金来源	期末余额
天津基地项目	127,640,000.00	1,671,392.15	616,719.60			1.79%	1.79%	---	募集资金	2,288,111.75
深圳基地项目	254,330,400.00	10,653,422.30	33,020,847.72	11,380,424.93	6,019,792.98	92.26%	92.26%	---	募集资金	26,274,052.11
合 计	381,970,400.00	12,324,814.45	33,637,567.32	11,380,424.93	6,019,792.98					28,562,163.86

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司未发现在建工程可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。

**(十) 无形资产****1、无形资产情况**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>1、账面原值</b>				
(1) 土地使用权	21,888,705.82			21,888,705.82
(2) 傲鹏 ERP 系统	787,094.02			787,094.02
(3) 其他软件	1,299,405.99	167,480.00		1,466,885.99
合计	23,975,205.83	167,480.00	0.00	24,142,685.83
<b>2、累计摊销</b>				
(1) 土地使用权	1,477,825.54	218,887.08		1,696,712.62
(2) 傲鹏 ERP 系统	597,618.31	78,709.44		676,327.75
(3) 其他软件	508,591.39	132,731.89		641,323.28
合计	2,584,035.24	430,328.41	0.00	3,014,363.65
<b>3、无形资产账面价值</b>				
(1) 土地使用权	20,410,880.28			20,191,993.20
(2) 傲鹏 ERP 系统	189,475.71			110,766.27
(3) 其他软件	790,814.60			825,562.71
合计	21,391,170.59	0.00	0.00	21,128,322.18

2、截止 2011 年 06 月 30 日，本公司未发现无形资产可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。

3、期末无用于抵押或担保的无形资产。

**(十一) 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
租入固定资产改良支出	8,946,444.50	5,130,663.01	1,090,597.08	12,986,510.43
房屋装修费	---	-	-	0.00
模具费	1,269,920.72	1,315,623.93	1,236,251.41	1,349,293.24
其他	1,084,999.90		145,000.02	939,999.88
合计	11,301,365.12	6,446,286.94	2,471,848.51	15,275,803.55

本期新增的租入固定资产改良支出系松岗工厂的装修费。



## (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## 1、已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产减值准备	491,927.84	466,752.48
存货跌价准备	548,124.50	488,995.55
内部未实现利润	48,535.94	106,661.75
合计	1,088,588.28	1,062,409.78

## (十三) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	3,173,391.51	250,635.89	715.22	-	3,423,312.18
存货跌价准备	3,259,970.31	394,193.03			3,654,163.34
合计	6,433,361.82	644,828.92	715.22	0.00	7,077,475.52

## (十四) 短期借款

## 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	47,862,346.89	26,674,995.75
抵押借款		---
保证借款		---
合计	47,862,346.89	26,674,995.75

期末质押借款为 7,399,296.11 美元，折合人民币 47,862,346.89 元。如附注五、(一) 所述，该质押借款系本公司以全额保证金向中国建设银行（亚洲）股份有限公司借款。

## (十五) 应付票据：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,180,785.28	
商业承兑汇票		-
合计	25,180,785.28	-

## 1、期末应付票据供应商前 5 名明细列示如下：

收票单位	出票日期	到期日	2011. 6. 30	备注
深圳市宝安区松岗讯通电路板厂	2011-5-31	2011-11-30	1,510,454.05	银行承兑汇票
深圳市永钜电子有限公司	2011-5-4	2011-11-4	1,476,685.44	银行承兑汇票
深圳商络展宏电子有限公司	2011-5-4	2011-11-4	1,000,000.00	银行承兑汇票
深圳市吉利通电子有限公司	2011-5-31	2011-11-30	963,628.60	银行承兑汇票
深圳市汇丰盈实业发展有限公司	2011-4-8	2011-10-8	899,713.54	银行承兑汇票
合计			5,850,481.63	

## 2、期末应付票据持有者中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位。

## （十六）应付账款

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	300,596,593.38	310,915,317.64
一年以上至二年以内	700,269.85	1,027,004.48
二年以上至三年以内	963,289.30	1,259,832.03
三年以上	56,883.20	57,545.78
合计	302,317,035.73	313,259,699.93

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

## 2、期末应付关联方单位明细详见附注六、（四）。

## 3、期末无账龄超过一年的大额应付账款。

## （十七）预收款项

项目	期末余额	期初余额
一年以内	5,197,496.68	736,080.38
一年以上至二年以内	165,637.12	7,545.86
二年以上至三年以内	3,971.89	515,101.45
合计	5,367,105.69	1,258,727.69

- 1、期末无账龄超过一年的大额预收账款。
- 2、期末余额中无预收持有 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。
- 3、期末余额中无预收其他关联方款项。

#### （十八） 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	11,460,277.64	43,882,539.67	46,925,508.29	8,417,309.02
(2) 职工福利费	1,268,512.42	2,452,601.69	2,624,380.65	1,094,387.46
(3) 社会保险费	---	1,945,829.28	1,948,175.28	-
其中：医疗保险费	---	87,626.82	87,626.82	-
基本养老保险费	---	1,520,534.52	1,520,534.52	-
失业保险费	---	232,913.21	232,913.21	-
工伤保险费	---	84,814.22	84,814.22	-
生育保险费	---	19,940.51	19,940.51	-
(4) 其他	---	92,150.20	92,150.20	-
合计	12,728,790.06	48,373,120.84	51,590,214.42	9,511,696.48

#### （十九） 应交税费

税项	期末余额	年初余额
增值税	15,479.79	602,674.55
营业税	89.70	(22,609.70)
城建税	10,578.98	150,459.46
教育费附加	4,903.67	366,120.07
企业所得税	4,074,082.72	2,469,111.16
个人所得税	56,258.98	335.32
应交堤围费	311.37	23,952.79
印花税	0.00	256,277.59
合计	4,161,705.21	3,846,321.24

#### （二十） 其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	947,049.17	1,481,727.90
一年以上至二年以内	-	---
二年以上至三年以内	-	---

三年以上者	-	---
合计	947,049.17	1,481,727.90

- 1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、期末余额中无欠其他关联方款项。
- 3、期末无账龄超过一年的大额其他应付款。

#### (二十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
软土地基专用款	6,275,021.63	6,275,021.63
研发中心建设资助资金	2,100,000.00	2,400,000.00
信息化资金专用款	---	---
合计	8,375,021.63	8,675,021.63

- 1、根据深圳市贸易工业局和深圳市财政局文件深贸工技字（2009）41 号文，本公司于 2009 年收到企业技术中心建设资助资金补助款 3,000,000.00 元，该建设资助资金补助款全部用于设备购置，本期设备已正常使用，按 5 年转入营业外收入。
- 2、经天津开发区管委会批准，天津技术开发区建设发展局同意给予软土地基补贴款 6,300,000.00 元，本公司于 2007 年收到补贴款 6,275,021.63 元，截止资产负债表日，该笔补贴款尚未发生支出。

## (二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)			小计	期末余额	
		发行新股	送股	公积金转股			其他
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	75,000,000.00			75,000,000.00	-14,213,560	60,786,440.00	135,786,440.00
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股	75,000,000.00			75,000,000.00	-14,213,560	60,786,440.00	135,786,440.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	75,000,000.00	-		75,000,000.00	-14,213,560	60,786,440.00	135,786,440.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	25,000,000.00			25,000,000.00	14,213,560	39,213,560.00	64,213,560.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	25,000,000.00	-		25,000,000.00	14,213,560	39,213,560.00	64,213,560.00
合计	100,000,000.00	-		100,000,000.00	-	100,000,000.00	200,000,000.00

1、本公司本年度上市发行前的注册资本为人民币 7,500 万元，业经深圳大华天诚会计师事务所深华验字[2007]97 号验资报告验证；

2、本公司根据 2008 年 1 月 12 日第一届董事会第四次会议决议、2008 年 2 月 2 日召开的 2007 年度股东大会决议和修改后公司章程的规定，并经 2010 年 1 月 27 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]118 号文《关于核准深圳市卓翼科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司于 2010 年 3 月 3 日向社会公众公开发行人民币普通股 (A 股) 2,500 万股。发行后本公司注册资本变更为人民币 10,000 万元，业经立信大华会计师事务所有限公司出具的立信大华验字[2010]018 号验资报告验证。

3、根据 2011 年 4 月 11 日董事会第二届第四次会议决议，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 100,000,000 股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，此方案实施后，公司总股本由 100,000,000 股增加为 200,000,000 股，转增股本后本公司注册资本变更为 20,000 万股。业经立信大华会计师事务所有限公司出具的立信大华验字[2011]158 号验资报告验证。

## (二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	513,260,568.77	---	100,000,000.00	413,260,568.77

## (二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,975,237.83	----	---	18,975,237.83

## (二十五) 未分配利润

项 目	2011 年 6 月份	2010 年度
年初未分配利润	107,770,556.08	91,018,094.17
加：会计差错更正		---
本期期初余额	107,770,556.08	91,018,094.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,615,034.53	73,951,392.23
减：提取法定盈余公积		7,198,930.32
应付普通股股利	50,000,000.00	50,000,000.00
期末未分配利润	100,385,590.61	107,770,556.08

经本公司 2010 年 8 月份召开的第二届董事会第一次会议决议以及第三次临时股东大会决议，本公司以股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币 5 元现金股利，共发放现金股利 50,000,000.00 元。

经本公司 2011 年 4 月份召开的第二届董事会第四次会议决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 100,000,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），共派发人民币 50,000,000 元。

## (二十六) 营业收入及营业成本

## 1、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	563,032,016.16	357,969,040.07
其他业务收入	3,270,168.37	491,861.63
营业收入合计	566,302,184.53	358,460,901.70
主营业务成本	494,061,503.22	308,173,053.37
其他业务成本	2,117,758.09	288,504.25
营业成本合计	496,179,261.31	308,461,557.62

## 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	563,032,016.16	494,061,503.22	357,969,040.07	308,173,053.37

## 3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络通讯终端类	520,863,607.92	460,271,999.87	329,187,592.80	286,153,240.84
便携式消费电子类	30,011,521.24	24,081,987.71	18,374,833.24	13,972,070.48
其他类	12,156,887.00	9,707,515.64	10,406,614.02	8,047,742.05
<b>合计</b>	<b>563,032,016.16</b>	<b>494,061,503.22</b>	<b>357,969,040.07</b>	<b>308,173,053.37</b>

## 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	67,015,254.14	52,569,454.11	24,030,329.21	18,916,178.40
国内销售	496,016,762.02	441,492,049.10	333,938,710.85	289,256,874.96
<b>合计</b>	<b>563,032,016.16</b>	<b>494,061,503.22</b>	<b>357,969,040.07</b>	<b>308,173,053.37</b>

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
华为终端有限公司	347,766,124.69	61.41%
深圳市中兴康讯电子有限公司	135,682,486.97	23.96%
MERCURY CORPORATION	37,719,660.13	6.66%
COMTRAD TRADING LTD	25,763,231.66	4.55%
北京朝歌数码科技股份有限公司	7,532,022.12	1.33%

### (二十七) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	88,141.39	949.00
城市维护建设税	3,824.80	38,800.18
教育费附加	-107.54	116,400.48
堤围费	23,367.21	---
合计	115,225.86	156,149.66

### (二十八) 销售费用、管理费用、财务费用

#### 销售费用

项目	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份
工资及福利	1,649,398.57	1,688,137.26
推广及售后	1,738,068.45	240,762.10
运输费	881,212.78	510,137.84
业务费	40,882.95	881,651.03
差旅费	64,034.24	85,254.00
商检报关费	124,099.79	39,235.08
折旧费	23,138.55	12,101.85
办公费	37,312.95	16,350.45
其他费用	647,665.80	876,106.98
合计	5,205,814.08	4,349,736.59



**管理费用**

项目	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份
工资及福利	3,520,700.73	2,793,328.37
咨询及中介费	358,402.63	346,179.84
房租水电	1,944,185.83	365,449.51
折旧与摊销	1,982,586.87	251,174.39
保险费用		
办公费用	200,241.56	153,849.47
存货报废损失		
研发费用	6,832,630.35	5,342,496.59
差旅费	40,835.16	97,917.75
汽车费用	147,207.66	92,940.99
保安服务费	664,450.70	266,001.00
其他	2,134,475.08	1,320,866.33
合计	17,825,716.57	11,030,204.24

**财务费用**

类别	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份
利息支出	515,817.68	591,939.47
减：利息收入	2,856,000.51	2,627,806.02
汇兑损益	-1,928,531.64	-4,248.22
其他	334,698.00	246,646.83
合计	-3,934,016.47	-1,793,467.94

**(二十九) 资产减值损失**

项目	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份
坏账损失	249,920.67	1,772,582.84
存货跌价损失	394,193.03	52,579.00
合计	644,113.70	1,825,161.84

**(三十) 营业外收入**

项目	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,113,500.00	1,068,899.00	1,113,500.00
其他	10,913.40	18,953.03	10,913.40
合计	1,124,413.40	1,087,852.03	1,124,413.40

## 1、营业外收入的政府补助明细

项目	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份
科研资助补贴款		
产业技术进步贷款项目贴息		
技术改造项目投资资助	665,000.00	
一年期内出口信用保险费	100,000.00	
高新技术产品征退差补助		23,899.00
市场开拓资金		35,000.00
中小科技企业和科研机构参展学术交流资助	48,500.00	
信息化专用补贴		710,000.00
技术中心建设资助资金	300,000.00	300,000.00
合计	1,113,500.00	1,068,899.00

(1) 根据深贸工(2008)118号文件,本公司于2007年收到信息化资金专用补贴款710,000.00元,已取得企业信息化重点项目验收意见表,项目业经中联会计师事务所深圳分所专项审计合格。

(2) 本公司于2009年收到企业技术中心建设资助资金补助款3,000,000.00元,该建设资助资金补助款全部用于设备购置,本期设备已正常使用,企业按5年转入营业外收入,2010转入600,000.00元。2011年1-6月转入300,000.00元。

(3) 本公司于2010年收到深圳市财政局高兴技术产品出口增值税增退差补助款23,899元。

(4) 卓翼视听于2010收到深圳市财政局《中小企业国际市场开拓》资金35,000.00元。

(5) 本公司于2011年4月收到深圳市南山区财政局中小科技企业和科研机构参展学术交流资助款48,500.00元。

(6) 本公司于2011年6月收到深圳市财政局技术改造项目投资资助款665,000.00元。

(7) 本公司于2011年6月收到深圳市南山区财政局南山区企业贸易信用保险保费资助款100,000.00元。

## (三十一) 营业外支出

项目	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	1,758,418.21	244,609.59	1,758,418.21
公益性捐赠支出	17,000.00	---	17,000.00
其他	2,208.43	14,178.77	2,208.43
合计	1,777,626.64	258,788.36	1,777,626.64

**(三十二) 所得税费用**

项目	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,022,049.58	5,496,249.51
递延所得税调整	142,430.12	-271,156.64
合计	7,164,479.70	5,225,092.87

**(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	42,615,034.53	30,035,530.49
调整: 优先股股利及其它工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	42,615,034.53	30,035,530.49
调整:		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	---	
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	42,615,034.53	30,035,530.49
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	200,000,000.00	200,000,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	200,000,000.00	200,000,000.00
(三) 每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.17
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.17

**(三十四) 现金流量表附注****1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
往来	8,888,587.67
利息收入	6,125,660.28
财政补贴	813,500.00
其他	3341922.16
合 计	19169670.11

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
往来	522,185.70
费用性支出	14813819.98
捐赠支出	17,000.00
其他	147,430.38
合 计	15500436.06

## 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
汇贷盈保证金转入基本户	74,546,379.00

## 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
信用证保证金	98,326,322.54
汇贷盈保证金转出基本户	
发行费用	
合 计	98,326,322.54

## (三十五) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	42,615,034.53	30,035,530.49
加：资产减值准备	644,113.70	2,257,960.92
固定资产折旧	14,175,167.39	5,379,276.45
无形资产摊销	429,678.43	410,329.38

长期待摊费用摊销	2,471,848.51	2,075,703.86
处置固定资产的损失(收益)	1,758,418.21	244,609.59
财务费用(收益)	-3,934,016.47	-378,674.12
递延所得税资产减少(增加)	-84,304.31	-271,156.64
存货的减少(增加)	1,108,604.43	-33,909,358.18
经营性应收项目的减少(增加)	-5,249,390.57	-27,435,173.72
经营性应付项目的增加(减少)	14,910,110.74	-142,502.91
经营活动产生的现金流量净额	68,845,264.59	-21,733,754.88
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
项 目	本期金额	上期金额
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	260,912,830.68	518,998,095.10
减：现金的年初余额	338,537,886.20	172,304,053.84
加：现金等价物的期末余额		---
减：现金等价物的年初余额		---
现金及现金等价物净增加额	-77,625,055.52	362,639,041.26

## 2、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	260,912,830.68	518,998,095.10
其中：库存现金	850,187.69	292,864.53
可随时用于支付的银行存款	260,062,642.99	518,705,230.57
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	260,912,830.68	518,998,095.10

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 控制本公司的关联方情况：

关联方名称	所持股份	与本公司的关系
田 昱	28.97%	本公司股东、董事长
夏传武	18.75%	本公司股东、董事、总经理

### (二) 本企业的子公司情况：

子公司名称	子公司类型	企业类型	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码	法定代表人	注册地
卓大精密	全资子公司	民营企业	制造	5,000万元	100%	100%	440301102728722	田昱	深圳市
中广视讯	全资子公司	民营企业	制造	1,000万元	100%	100%	440301102922382	田昱	深圳市
天津卓达	全资子公司	民营企业	制造	5,000万元	100%	100%	120191000006109	田昱	天津市
香港卓翼	全资子公司	外资企业	贸易	10万美金	100%	100%	不适用	田昱	香港

### (三) 本公司其他关联方的情况:

公司名称	与本公司的关系	组织机构代码证
深圳市福瑞康电子有限公司 (以下简称“福瑞康”)	本公司股东控制的公司	708443245

### (四) 关联方交易

#### 1、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上年同期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
福瑞康	采购材料	市价	15,580,218.45	3.41%	27,125.05	0.008%
福瑞康	销售货物	市价	0.00	0.00%	12,338.49	0.003%

#### 2、关联方应收应付款项

##### (1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福瑞康	761.10	7.61	215,600.00	2,156.00

##### (2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	福瑞康	18,226,929.99	12,191,094.92

## 七、 或有事项

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

## 八、 承诺事项

### (一) 重大承诺事项

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司已经签订的正在或准备履行的房屋租赁等合同及财务影响如下：

剩余租赁期	截止2011年06月30日最低租赁付款额	截止2010年12月31日最低租赁付款额
1年以内（含1年）	14,886,542.40	13,773,777.00
1年以上2年以内（含2年）	14,886,542.40	14,453,096.40
2年以上3年以内（含3年）	12,160,456.80	13,261,974.00
3年以上	104,701,533.05	109,965,458.08

## 九、 资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司第二届第六次董事会《2011 年中期利润分配预案》，公司 2011 年中期分配预案为：以公司目前的总股本 20,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共派发现金红利人民币 2,000 万元，其余未分配利润结转以后年度分配。

上述分配预案尚需 2011 年第一次临时股东大会审批批准。

## 十、 其他重要事项说明

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	---	---	---	---	---	---	---	---
类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：帐龄分析法	314,627,448.30	100.00	3,054,313.07	1.00	304,419,935.95	100.00	3,055,028.29	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	314,627,448.30	100.00	3,054,313.07	1.00	304,419,935.95	100.00	3,055,028.29	1.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备
6个月以内	313,705,303.90	99.71	2,942,117.40	303,464,878.87	99.69	2,887,544.70
6-12个月	478,235.32	0.15	7,173.53	177,305.30	0.06	2,659.58
1-2年	140,752.90	0.04	14,075.29	342,507.63	0.11	34,250.76
2-3年	303,156.18	0.10	90,946.85	435,244.15	0.14	130,573.25
合计	314,627,448.30	100.00	3,054,313.07	304,419,935.95	100.00	3,055,028.29

## 2、应收账款坏账准备变动如下：

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
2011年度1-6月	3,055,028.29	129.72	844.94		3,054,313.07
2010年度	8,717,051.92	---	5,661,383.63	640.00	3,055,028.29
2009年度	439,254.38	8,279,137.54	---	1,340.00	8,717,051.92

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

## 4、期末应收账款中应收其他关联往来明细如下：

单位名称	期末余额		期初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额



福瑞康	761.10	7.61	215,600.00	2,156.00
-----	--------	------	------------	----------

## 6、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
华为终端有限公司	客户	210,621,053.26	1-6 个月	66.94%
深圳市中兴康讯电子有限公司	客户	76,725,338.29	1-6 个月	24.39%
卓翼科技(香港)有限公司	客户	19,493,563.84	1-6 个月	6.20%
北京朝歌数码科技股份有限公司	客户	3,643,300.90	1-6 个月	1.16%
深圳市鑫金浪电子有限公司	客户	2,174,180.18	1-6 个月	0.69%

## (二) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露:

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	128,607,392.66	98.33	---	---	161,404.66	3.03	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中: 账龄分析法	2,187,286.64	1.67	225,205.87	10.30	5,157,866.72	96.97	56,654.94	1.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	130,794,679.30	100.0	225,205.87	0.17	5,319,271.38	100.00	56,654.94	1.07

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备
6 个月以内	163,586.64	-	0.00	2,964,011.62	57.47	1,199.93
6-12 个月	0.00	91.44	200,000.00	2,133,300.00	41.36	31,999.50
1-2 年	2,000,000.00	-	-	36,855.10	0.71	3,685.51
2-3 年	-	0.03	520.00	---	---	---
3-4 年	650.00	1.05	23,050.00	19,650.00	0.38	15,720.00
4 年以上	23,050.00	100.00	225,205.87	4,050.00	0.08	4,050.00

合计	2,187,286.64	-	0.00	5,157,866.72	100.00	56,654.94
----	--------------	---	------	--------------	--------	-----------

## 2、其他应收款坏账准备的变动如下：

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
2011年1-6月	56,654.94	168,909.74			225,564.68
2010年度	49,096.46	7,558.48	---	---	56,654.94
2009年度	58,541.99	---	9,445.53	---	49,096.46

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

## 4、期末其他应收款中无关联方公司欠款。

## 5、期末其他应收款中欠款金额前五名

项目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
卓达科技	母子公司	124,800,000.00	6个月以内	95.42%
深圳英特利投资有限公司	租赁	2,000,000.00	1至2年	1.53%
卓大精密	母子公司	1,786,627.16	6个月以内	1.37%
中广视讯	母子公司	1,499,686.28	6个月以内	1.15%
应收出口退税		163,586.64	6个月以内	0.13%

## （三）长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
香港卓翼	成本法	745,520.00	745,520.00		745,520.00	100%	100%
卓大精密	成本法	64,868,119.57	14,986,619.57	49,881,500.00	64,868,119.57	100%	100%
中广视讯	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%
天津卓达	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%
合计		125,613,639.57	75,732,139.57	49,881,500.00	125,613,639.57		

2011年3月25日，本公司对全资子公司深圳市卓翼视听科技有限公司（后更名为“深圳市卓大精密模具有限有限公司”，简称“卓大精密”）增资人民币4,988.15万元，其中3,500万元增加注册资本，1,488.15万元转增资本公积。增资后卓大精密注册资本为人民币5,000万元，该次增资业经立信大华会计师事务所有限公司深圳

分所立信大华（深）验字[2011]012 号验资报告验证。

#### （四）营业收入及营业成本

##### 1、营业收入

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	563,551,299.14	357,957,621.00
其他业务收入	3,263,665.71	992,094.81
营业收入合计	566,814,964.85	358,949,715.81
主营业务成本	499,015,900.03	310,061,634.30
其他业务成本	2,537,403.84	785,848.83
营业成本合计	501,553,303.87	310,847,483.13

##### 2、主营业务（分行业）

行业名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	566,814,964.86	499,015,900.03	358,949,715.81	310,061,634.30
合计	566,814,964.86	499,015,900.03	358,949,715.81	310,061,634.30

##### 3、主营业务（分产品）

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络通讯终端类	521,378,871.96	464,909,129.89	329,176,411.33	287,906,299.14
便携式消费电子类	30,015,540.18	24,307,884.75	18,374,595.65	14,057,975.83
其他类	12,156,887.00	9,798,885.40	10,406,614.02	8,097,359.33
合计	563,551,299.14	499,015,900.03	357,957,621.00	310,061,634.30

##### 4、主营业务（分地区）

地区名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

出口销售	67,534,537.12	57,523,850.93	24,018,910.15	19,021,384.52
国内销售	496,016,762.02	441,492,049.10	333,938,710.85	291,040,249.78
合计	563,551,299.14	499,015,900.03	357,957,621.00	310,061,634.30

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
华为终端有限公司	347,766,124.69	61.35%
深圳市中兴康讯电子有限公司	135,682,486.97	23.94%
卓翼科技(香港)有限公司	67,670,685.95	11.94%
北京朝歌数码科技股份有限公司	7,532,022.12	1.33%
华硕电脑股份有限公司	1,788,032.29	0.32%

## (五) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	38,330,119.95	29,456,527.39
加：资产减值准备	562,028.74	1,808,350.94
固定资产折旧	14,159,789.44	5,375,944.59
无形资产摊销	210,791.35	190,792.32
长期待摊费用摊销	2,471,848.51	2,075,703.86
处置固定资产的损失（收益）	1,758,418.21	244,609.59
财务费用（收益）	-3,253,292.23	-1,796,790.79
递延所得税资产减少（增加）	-84,304.31	-271,156.64
存货的减少（增加）	1,496,109.87	-33,856,779.18
经营性应收项目的减少（增加）	4,651,571.89	-40,691,515.18
经营性应付项目的增加（减少）	4,497,754.34	36,302,359.74
经营活动产生的现金流量净额	64,800,835.76	-1,161,953.36
2、现金及现金等价物净变动情况		---
现金的期末余额	79,082,616.10	497,077,076.13
减：现金的年初余额	306,733,008.23	148,124,287.19
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-227,650,392.13	348,952,788.94

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表(合并)

项目	金额	说明
1. 非流动资产处置损益	-1,758,418.21	---
2. 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）	1,113,500.00	---
项目	金额	说明
3. 除上述各项之外的其他营业外收支净额		
(1) 营业外收入：		
其中：罚款收入		---
其他	10,913.40	---
小计	10,913.40	---
(2) 营业外支出：		
其中：违约及罚款支出	2,208.43	---
捐赠支出	17,000.00	---
小计	19,208.43	---
营业外收支净额	256,834.22	---
4. 扣除所得税前非经常性损益合计	-653,213.24	---
5. 所得税影响额	-97,981.99	---
6. 扣除所得税后非经常性损益合计	-555,231.25	---

### (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.66%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.73%	0.22	0.22

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
货币资金	313,877,794.99	367,722,906.97	-14.64%	
应收票据	78,247,256.49	43,467,898.99	80.01%	对中兴通讯公司的销售增长,应收票据相应增长。
应收账款	305,001,314.09	292,435,236.49	4.30%	
预付款项	17,873,590.39	9,708,052.43	84.11%	预付进口材料增值税、预付材料款。
应收利息	387,595.42	3,890,315.00	-90.04%	随着募集资金的逐步使用,应收存款利息逐步减少,或定期存款到期已结息。
其他应收款	3,217,385.80	2,423,333.02	32.77%	公司员工增加外租员工宿舍押金及为员工垫付的社保费、公积金等增加。
存货	116,770,056.72	117,878,661.15	-0.94%	

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
在建工程			761.04%	募集资金投资新厂房
持有至到期投资	10,000,000.00	-	100.00%	利用自有资金购买理财产品。
固定资产	224,914,271.52	224,325,482.89	0.26%	
在建工程	28,562,163.86	12,324,814.45	131.75%	募集资金投资深圳生产基地项目、精密模具项目、天津生产基地项目
长期待摊费用	15,275,803.55	11,301,365.12	35.17%	募集资金投资装修新厂房
递延所得税资产	1,088,588.28	1,062,409.78	2.46%	
短期借款	47,862,346.89	26,674,995.75	79.43%	以人民币全额保证金,取得中国建设银行(亚洲)股份有限公司美元的短期借款,支付境外采购货款。
应付票据	25,180,785.28		100.00%	大面额商业承兑汇票抵押开出小面额银行承兑汇票支付供应商货款。
应付账款	302,317,035.73	313,259,699.93	-3.49%	
预收款项	5,367,105.69	1,258,727.69	326.39%	预收长城电脑货款。
应付职工薪酬	9,511,696.48	12,728,790.06	-25.27%	预提 2010 年年终奖金今年 3 月份已发放。
其他应付款	947,049.17	1,481,727.90	-36.08%	支付了已到期的预提运费等。
股本	200,000,000.00	100,000,000.00	100.00%	资本公积每 10 股转增 10 股股本。
资本公积	413,260,568.77	513,260,568.77	-19.48%	资本公积每 10 股转增 10 股股本。
营业收入	566,302,184.53	358,460,901.70	57.98%	主要客户华为、中兴本年度销售大幅增加
营业成本	496,012,603.32	308,461,557.62	60.80%	主要客户华为、中兴本年度销售大幅增加
销售费用	5,205,814.08	4,349,736.59	19.68%	营销人员增加及工资调整

管理费用	17,825,716.57	11,030,204.24	61.61%	管理人员增加及工资调整
财务费用	-3,934,016.47	-1,793,467.94	119.35%	募集资金的存款利息收入以及归还银行借款导致利息支出减少
资产减值损失	644,113.70	1,825,161.84	-64.71%	坏账准备的政策变比上年同期少计提坏账准备。
营业外收入	1,124,413.40	1,087,852.03	3.36%	
营业外支出	1,777,626.64	258,788.36	586.90%	处置固定资产损失。
所得税费用	7,164,479.70	5,225,092.87	37.12%	利润增长导致所得税费用增加。

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 18 日批准报出。

深圳市卓翼科技股份有限公司

(公章)

二零一一年八月十八日

## 第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人田昱先生签名的 2011 年半年度报告文本原件
  - 二、载有法定代表人田昱先生、主管会计工作负责人程利先生、会计机构负责人文国桥先生签名并盖章的财务报告文件
  - 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公告原稿。
- 以上文件备于本公司证券部以供查阅

深圳市卓翼科技股份有限公司

法定代表人：田昱

2011 年 8 月 18 日